

公司代码：600960

公司简称：渤海汽车

渤海汽车系统股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人陈宝、主管会计工作负责人王云刚及会计机构负责人(会计主管人员)赵金宝声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、重大风险提示
本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，详情查阅第四节经营情况的讨论与分析章节。
- 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	8
第四节	经营情况的讨论与分析	11
第五节	重要事项	17
第六节	普通股股份变动及股东情况	26
第七节	优先股相关情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节	公司债券相关情况	32
第十节	财务报告	32
第十一节	备查文件目录	222

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		
公司、本公司	指	渤海汽车系统股份有限公司
公司章程	指	渤海汽车系统股份有限公司公司章程
北汽集团	指	北京汽车集团有限公司
海纳川	指	北京海纳川汽车部件股份有限公司
博海精机	指	滨州博海精工机械有限公司
活塞有限	指	滨州渤海活塞有限公司
泰安启程	指	泰安启程车轮制造有限公司
滨州轻量化	指	海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
渤海江森	指	渤海江森自控电池有限公司
北京翰昂	指	北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司
美国江森自控	指	江森自控欧洲控股有限公司
诺德科技	指	诺德科技股份有限公司
韩国翰昂	指	翰昂系统株式会社合资
滨州江森	指	江森自控渤海电池(滨州)有限公司
TAH	指	TRIMET Automotive Holding GmbH
渤海国际	指	渤海汽车国际有限公司
滨州特迈	指	滨州特迈汽车部件有限公司
北汽蓝谷	指	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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	渤海汽车系统股份有限公司	
公司的中文简称	渤海汽车	
公司的外文名称	Bohai Automotive Systems CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	BHAS	
公司的法定代表人	陈宝	

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪波	黄岩
联系地址	山东省滨州市渤海二十一路569号	山东省滨州市渤海二十一路569号
电话	0543-8203960	0543-8203960
传真	0543-8203962	0543-8203962

电子信箱	dsh@bhpiston.com	dsh@bhpiston.com
------	------------------	------------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省滨州市渤海二十一路569号
公司注册地址的邮政编码	256602
公司办公地址	山东省滨州市渤海二十一路569号
公司办公地址的邮政编码	256602
公司网址	www.bhpiston.com
电子信箱	dsh@bhpiston.com
报告期内变更情况查询索引	未变更

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、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	渤海汽车系统股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	未变更

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	渤海汽车	600960	渤海活塞、滨州活塞

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	2,527,190,180.36	1,458,539,827.48	73.27
归属于上市公司股东的净利润	16,902,281.35	77,120,807.35	-78.08
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	8,941,660.46	71,621,444.74	-87.52
经营活动产生的现金流量净额	184,769,747.03	-189,583,538.26	197.46
	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	4,857,659,537.75	4,830,081,692.54	0.57
总资产	9,789,424,317.27	9,482,224,723.35	3.24

(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)	0.0178	0.0811	-78.05
稀释每股收益(元/股)	0.0178	0.0811	-78.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0094	0.0754	-87.53
加权平均净资产收益率(%)	0.35	1.70	减少1.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.18	1.58	减少1.4个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,318,984.93	
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	9,763,823.41	

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	3,561.64	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、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	2,927,416.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-223,865.11	
所得税影响额	-3,191,330.21	
合计	7,960,620.89	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主营业务

公司主要从事活塞及组件、专用数控机床、轻量化汽车零部件、汽车轮毂、汽车空调、减震器、排气系统、油箱、启停电池等多个产品的设计、开发、制造及销售，实现了汽车动力总成、底盘总成、热交换系统的产业布局，并试水新能源汽车零部件。

公司子公司渤海活塞是国内最大的活塞生产企业，多年来一直保持国内活塞产品产销量第一的位置，是国内极少数具备大批量生产欧IV、欧V标准活塞产品能力，并建立了系统的国六活塞新产品正向研发体系的企业之一。作为全国内燃机标准化技术委员会活塞环分委员会的主持单位，公司负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准9项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。公司主导产品高性能活塞的直径横跨30mm至400mm，品种达1,000多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域，为潍柴动力、一汽集团、东风集团、上汽集团、广西玉柴、东风康明斯、中国重汽、福田汽车、江淮汽车、长安集团、广汽集团、奇瑞汽车、长城汽车、比亚迪汽车、华晨汽车、江铃汽车、吉利汽车等多家知名整车和发动机厂配套；建立了覆盖全国的社会配件经销商营销网络；为美国康明斯、大众、戴姆勒·奔驰、卡特匹勒、克莱斯勒、GE、纳威司达、道依茨、MAN、科勒、约翰迪尔、川崎重工、洋马等国际公司相继配套。

公司子公司博海精机专注于汽车零部件制造的专用设备研发和自动化、智能化工程，拥有50多年的专用设备研制经验以及国内领先的研发制造装备和检测能力，主要产品已出口到东南亚、美洲、俄罗斯等市场。公司自2016年起，持续积极拓展国内汽车零部件制造自动化市场。

公司子公司泰安启程主要从事铝合金车轮的生产、设计、研发、销售并提供相关产品的技术咨询、技术服务，是国内主要的铝合金车轮出口生产企业之一。公司现有

年产能 100 万件铝合金轮毂，产品以 OEM 整车厂配套及国外零售市场销售出口。主要出口到国际 AM 市场，并在国际 AM 市场上享有较高的声誉，在国际汽车铝轮 AM 细分市场上，处于国内企业前列。

公司子公司滨州轻量化主要从事铝合金轻量化汽车部件（发动机部件、变速器部件、车身结构件、底盘部件、电驱动部件等）的研发、制造以及销售，是轻量化汽车部件研发生产基地。公司聚焦中高端市场，并以其精益求精的产品质量以及高效准时的交付能力赢得了客户的信任。

公司子公司 TAH，以生产铝合金轻量化驱动件、发动机部件、底盘及结构部件为主，主要供应欧洲各大主机厂及一级供应商，主要客户包括宝马、大众、奥迪、戴姆勒、宾利、福特、起亚、麦格纳等。TAH 将与滨州轻量化推进战略协同，未来将以铝合金轻量化产品研发能力建设为核心任务，调整转型，聚焦中高端市场，加强研发能力建设、促进品质提升、实现成本节减。

此外，公司与韩国翰昂、美国江森自控、英瑞杰汽车系统股份有限公司、天纳克（中国）有限公司等国际知名汽车零部件制造商合资合作从事汽车空调、汽车启停电池、塑料油箱、机动车减振器、汽车排气系统等高端汽车零部件的生产、销售，实现了汽车动力总成、底盘总成、热交换系统的产业布局。

（二）公司经营模式

公司坚持以客户为中心，以“市场+研发”双核驱动模式，强调围绕客户的需求进行开发、设计、营销和服务，实现了价值链的拓展。

面对国内市场竞争激烈、产品市场需求波动大、产品定制化程度高的特点，公司为应对新的市场需求，增强对信息化数据的管理，采用以销定产、以产定购、订单拉动、管理联动的生产模式，实现了从顾客需求识别到交付和售后服务的整个价值链

（CRM(Customer Resources Management 客户关系管理)→ERP(Enterprise Resources Planning 企业资源规划)→CRM)的快速反应管理和分析，保证了公司满足市场变化的要求。

核心技术是公司的核心竞争力，公司坚持从产品→生产线的自主核心技术创新，通过激发内生动力实现高效、高产、降本、升级。在产品研发方面，公司由传统研发向精益研发转换，从设计细节、结构革新入手，实现全过程虚拟研发，逐步建立系统的正向研发体系；公司编制的实验分析评价系统和配套设计标准，将实现为客户提供从产品设计、模拟分析、过程开发到试制、实验验证等的全流程服务，推进公司以高水平的研发质量，提高产品的一次开发成功率。公司将依托研发优势及技术升级，形成轻量化、整车配件产业链，为全球客户提供具有绝对竞争力的优质零部件产品。

（三）行业情况

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）中的“汽车零部件及配件制造”（C3660）。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）活塞业务板块

1、庞大客户资源

公司子公司活塞有限主导产品高性能活塞的直径横跨 30mm 至 400mm，品种达 1,000 多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域，为潍柴动力、一汽集团、东风集团、上汽集团、广西玉柴、东风康明斯、中国重汽、福田汽车、江淮汽车、长安集团、广汽集团、奇瑞汽车、长城汽车、比亚迪汽车、华晨汽车、江铃汽车、吉利汽车等多家知名整车和发动机厂配套；建立了覆盖全国的社会配件经销商营销网络；为美国康明斯、大众、戴姆勒·奔驰、卡特匹勒、克莱斯勒、GE、纳威司达、道依茨、MAN、科勒、约翰迪尔、川崎重工、洋马等国际公司相继配套。

2、活塞行业国家标准的主导者

活塞有限作为国内内燃机标准化技术委员会活塞环分委员会的主持单位，负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准 9 项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。

3、技术优势明显，自主研发能力突出

活塞有限始终致力于建设国际先进的软硬件技术开发平台，连续多年研发投入占产品营业收入的比例超过 3%，引进国际高端的设备和软件资源，不断加强国际技术交流合作，率先创建了国家级企业技术中心、国家工程和认可实验室、企业博士后科研工作站，在活塞设计开发技术、新材料开发应用等方面都居于国内领先地位和国际先进水平。

活塞有限建设了具备国际水准的活塞性能评价试验室和计量检测中心，生产装备全部实现数控化，在产品的设计开发、新材料研制应用、活塞生产工艺等核心技术领域，目前已开展几十项实验项目。活塞有限已成功研制生产陶瓷纤维活塞、钛合金活塞、碳素体活塞等高性能特种活塞，在燃烧室喉口激光重熔技术、材料疲劳试验数据库、军工高端活塞研制、新型活塞铝合金等方面的开发应用取得新突破。

4、规模优势

活塞有限是国内最大的活塞生产企业，多年来一直稳坐国内活塞产品产销量第一的宝座，是国内极少数具备大批量生产欧 IV、欧 V 标准活塞产品能力的企业之一。凭借自主研发到规模化工业生产的无缝连接，活塞有限的主导产品较其主要国际竞争对手获得较明显的成本竞争优势。

5、品牌优势和市场知名度

活塞有限自 1980 年开始使用“渤海”牌商标，经过 30 多年的使用，已经在行业广大消费者中形成了良好的信誉和口碑。公司连续多年荣获潍柴动力、玉柴机器、上海柴油机厂、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、江淮动力、福田动力、雷沃动力、东风康明斯等国内知名发动机公司“优秀供应商”、“质量优胜奖”等荣誉称号以及历届山东省著名商标荣誉称号。

6、质量管理优势

活塞有限不断深化先进管理理念，追求卓越经营，用国际标准衡量各项工作，先后通过 ISO9001、QS9000、TS16949、VDA6.1 等所有与汽车零部件生产相关的国际质量体系认证。活塞有限研发中心拥有国际先进的理化、计量检测仪器和软件，拥有完备的产品性能测试系统，能够系统实现产品质量检测和性能试验分析验证。

（二）轮毂业务板块

1. 技术研发优势

泰安启程是具有 24 年铝轮毂开发和生产经验的工厂，公司研发团队均具有 20 年以上国外轮毂设计开发经验。公司于 2013 和 2016 年先后获日本轻合金汽车车轮试验委员会和德国莱茵 TUV 集团的技术认证，于 2017 年取得山东省省级技术中心认定，

泰安启程每年开展的研究与开发项目均在 20 项以上,年均设计开发新轮型 100 余个,为泰安启程业绩的增长提供了强有力的技术支撑。近年来,泰安启程在轻量化锻旋车轮、两片式锻造车轮、低压铸造车轮的研发中取得突破性成就,实现了体系化产品的成本降减、效能提高以及质量跨阶。

2. 国际市场优势

泰安启程深耕国际市场,和众多顶级的轮毂经销商建立产期合作关系。通过多年的合作,泰安启程在国外具有绝对的影响力优势及一定的知名度。一批对轮毂知识精通、对外贸业务熟练的精英销售团队,更是稳固了公司在国际市场的优势。近年来,泰安启程进一步开拓澳洲等国际市场,取得良好效果。

(三) 轻量化业务板块

1. 技术研发优势

TAH 拥有涵盖铝材熔炼、高压铸造、机加工的一站式研发工艺和研发团队,具备独立且成熟的模具开发能力。其在德国拥有多个研发中心和材料实验室。滨州轻量化研发团队所应用的 CAD/CAE/CAM 和 UG NX、CATIA、MAGMA 等先进工程技术开发软件正在推进产品数字化开发制造。2017 年,滨州轻量化成立轻量化研发中心,并取得市级工程实验室(工程研究中心)称号。

2. 生产设备与技术优势

滨州轻量化拥有德国富来压铸机、日本远洲机加工生产线、德国格林珩磨机先进设备,直读光谱仪、3D 扫描仪、三坐标测量机、圆度仪等专业的高精尖试验检验设备,在确保生产能力的同时实现了强有力的质量保障。TAH 公司拥有多年 1800 吨-4100 吨大吨位压铸岛真空压铸生产经验,有年产 3 万吨中高端铝铸件的生产规模,在真空压铸全产业链的技术储备和产品开发能力突出;其车身结构件产品和技术在汽车铝合金轻量化行业具有先进性。公司工厂历史悠久,在管理、技术、知识等方面积累较为深厚,且产品客户稳定,具有给大众、戴姆勒、宝马、VOVOL 等客户批量供货的品牌优势和经验,是欧洲汽车铝合金铸造行业的领导品牌。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年,面对不利的汽车市场环境,渤海汽车紧密围绕市场需求和公司经营目标,全体员工凝心聚力,各业务板块锐意进取,从高端制造战略入手,加快市场转型、合作伙伴转型、技术转型、人才转型四大转型步伐,保证了公司稳中求进的发展态势,基本实现了既定经营目标。

报告期内,活塞板块积极围绕产品升级谋求市场新突破,全面加强高端前沿产品的精益研发能力,通过创新提质强化公司核心竞争力。公司在上半年瞄准高端市场,精益研发领先前沿产品。由传统产品研发向精益研发转换,逐步建立了系统的国六活塞新产品正向研发体系。其中,锻钢活塞成功配套欧洲高端客户,顺利获得德国曼 D26、瑞典斯堪尼亚 CBE1/DW5 钢活塞的独家开发权。另一方面,国内钢活塞开发全面开花,重汽、潍柴、玉柴、康明斯等重要客户,先后通过了样件、试验、小批生产等环节。旗下国六高效活塞智能制造项目和江森渤海电池项目接受山东省和滨州市现场观摩,得到省市领导的高度评价。

轻量化板块,滨州轻量化积极开拓新产品新市场,新增三家客户订单已实现量产,市场开拓初见成效。滨州轻量化在上半年与渤海活塞销售公司签署《市场合作协议》,

实现公司市场开拓渠道的共享化；德国 TAH 公司生产经营稳步开展，管理提升项目逐步展开，并顺利完成了企业研发体系的建设。滨州轻量化和 TAH 公司自今年起，建立了良好的业务协同机制，全面加强双方技术、产品和市场的整合。

轮毂板块，泰安启程完成新产品研发，成功拓展了公司产品序列，完善了企业自主研发体系，提高了企业研发能力。泰安启程较 2018 年年末，实现了国内车轮企业出口排名的明显进位。

(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	2,527,190,180.36	1,458,539,827.48	73.27
营业成本	2,199,057,717.38	1,190,066,289.80	84.78
销售费用	58,921,315.87	53,682,826.02	9.76
管理费用	96,698,421.70	45,468,497.99	112.67
研发费用	55,130,624.64	45,570,608.97	20.98
财务费用	57,981,313.63	17,464,208.89	232.00
经营活动产生的现金流量净额	184,769,747.03	-189,583,538.26	197.46
投资活动产生的现金流量净额	-162,617,108.24	-167,698,105.46	3.03
筹资活动产生的现金流量净额	345,761,844.28	-674,086.45	51,393.40

营业收入变动原因说明:主要系渤海国际公司并入、渤海江森营业收入同比增长所致。

营业成本变动原因说明:主要系渤海国际公司并入、渤海江森营业成本同比增长所致。

管理费用变动原因说明:主要系渤海国际公司并入所致。

财务费用变动原因说明:主要系利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系渤海国际公司并入、滨州轻量化公司研发支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期购买商品以及支付税费较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期发行中期票据所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

本报告期投资收益为-12,421,066.55元,主要原因为公司参股的联营企业受汽车行业整体下行的不利影响,业绩大幅下滑所致。

(三)资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,400,909,903.61	24.53	2,034,085,379.66	21.45	18.03	
应收票据	420,313,694.45	4.29	492,779,158.45	5.20	-14.71	
应收帐款	1,094,896,196.84	11.18	1,063,294,442.24	11.21	2.97	
预付帐款	60,846,462.28	0.62	46,275,331.57	0.49	31.49	系预付货款增加所致
其他应收款	94,719,833.11	0.97	96,728,037.73	1.02	-2.08	
存货	880,197,018.40	8.99	1,006,212,390.13	10.61	-12.52	
其他流动资产	185,959,525.40	1.90	200,503,017.63	2.11	-7.25	
可供出售金融资产		0.00	846,355,760.20	8.93	-100.00	系会计政策变更所致
长期股权投资	610,844,619.41	6.24	623,329,847.60	6.57	-2.00	
其他权益工具投资	877,931,674.92	8.97		0.00	-	系会计政策变更所致
投资性房地产	71,925,980.05	0.73	72,762,887.04	0.77	-1.15	
固定资产	2,063,763,582.22	21.08	2,113,576,619.74	22.29	-2.36	
在建工	485,727,491.21	4.96	327,588,017.99	3.45	48.27	主要系

程						渤海江森购买设备所致
无形资产	326,918,649.98	3.34	335,276,076.90	3.54	-2.49	
商誉	7,403,455.83	0.08	7,432,152.86	0.08	-0.39	
长期待摊费用	23,601,753.21	0.24	18,068,602.09	0.19	30.62	系滨州轻量化模具费用增加所致
递延所得税资产	102,142,081.40	1.04	104,203,754.05	1.10	-1.98	
其他非流动资产	81,322,394.95	0.83	93,753,247.47	0.99	-13.26	
资产总计	9,789,424,317.27	100.00	9,482,224,723.35	100.00	3.24	
应付票据	128,169,832.04	1.31	127,601,154.77	1.35	0.45	
应付帐款	671,573,337.04	6.86	755,686,407.64	7.97	-11.13	
预收帐款	60,147,827.92	0.61	76,281,509.69	0.80	-21.15	
应付职工薪酬	34,527,598.75	0.35	42,734,737.30	0.45	-19.20	
应交税费	29,018,882.44	0.30	47,721,737.02	0.50	-39.19	主要系支付企业所得税费用所致
其他应付款	168,626,146.78	1.72	134,253,227.41	1.42	25.60	
一年内到期的非流动负债	249,944,951.79	2.55	123,883,872.86	1.31	101.76	系本公司临近还款日的长期银行贷款所致
长期借款	952,630,975.93	9.73	944,816,449.37	9.96	0.83	
应付债	996,114,685.80	10.18	398,246,433.00	4.20	150.13	发行中

券						期票据所致
长期应付款	63,238,325.54	0.65	72,286,274.17	0.76	-12.52	
长期应付职工薪酬	11,192,394.41	0.11	11,089,670.14	0.12	0.93	
预计负债	21,538,039.26	0.22	19,452,607.19	0.21	10.72	
递延收益	232,038,266.60	2.37	234,270,382.75	2.47	-0.95	
递延所得税负债	138,884,953.58	1.42	135,820,418.34	1.43	2.26	
负债合计	4,544,816,217.88	46.43	4,257,762,881.65	44.90	6.74	
股本	950,515,518.00	9.71	950,515,518.00	10.02	0.00	
资本公积	2,659,188,242.18	27.16	2,659,188,242.18	28.04	0.00	
其他综合收益	252,851,593.73	2.58	229,101,483.38	2.42	10.37	
专项储备	3,668,840.59	0.04	2,485,654.31	0.03	47.60	安全生产费用增加所致
盈余公积	85,798,188.50	0.88	85,798,188.50	0.90	0.00	
未分配利润	905,637,154.75	9.25	902,992,606.17	9.52	0.29	
归属于母公司所有者权益合计	4,857,659,537.75	49.62	4,830,081,692.54	50.94	0.57	
少数股东权益	386,948,561.64	3.95	394,380,149.16	4.16	-1.88	
股东权益合计	5,244,608,099.39	53.57	5,224,461,841.70	55.10	0.39	
负债和股东权益合计	9,789,424,317.27	100.00	9,482,224,723.35	100.00	3.24	

2. 截至报告期末主要资产受限情况适用 不适用**3. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资额未发生变化。

(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

期末按公允价值计量的其他权益工具投资

单位：元

其他权益工具投资分类	金额
权益工具的成本	532,480,000.00
公允价值	869,522,311.70
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	337,042,311.70

公司持有的上市公司北汽蓝谷新能源科技股份有限公司定向增发股票 30,076,870 股，持股比例 3.14%。北汽蓝谷于 2018 年 9 月 12 日以资本公积向全体股东每股转增 2.5 股，截至 2019 年 6 月 30 日本公司持有北汽蓝谷 105,269,045 股。

(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

公司主要控股参股公司分析详见本报告第十节财务报告中“九、在其他主体中的权益”的内容。

(七) 公司控制的结构化主体情况适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济周期波动的风险

汽车与居民可支配收入的增长、通胀水平、资金供给、利率变动以及消费信贷政策等多种因素的相关性较强。因此，宏观经济的周期性波动，将对汽车消费产生较大的影响，进而对汽车零部件企业产生影响。当全球宏观经济处于上升阶段时，汽车市场发展迅速，汽车消费活跃；当宏观经济处于下降阶段时，汽车市场发展放缓，汽车消费受阻。因此，宏观经济的周期性波动也间接影响到了汽车零部件产业。

2、政策风险

公司所处汽车产业受产业发展政策影响较大，国家宏观政策将随经济实际需要做出适时调整。随着我国汽车工业国际化进程的加快，我国的汽车产业管理政策将逐步与国际接轨，安全、环保等强制性技术法规将向更加严格、更高标准的方向发展。同时，随着汽车保有量的快速增长，机动车尾气排放对城市环境污染影响加剧，交通出行状况不断恶化，能源消耗加大等问题逐步凸显，国家对于汽车消费的产业政策调整明显。受上述政策影响，我国汽车消费市场增速有所减缓。未来如果宏观经济过热导致汽车产业投资过度、汽车消费导致环境污染加剧和城市交通状况恶化等情况，政府可能对汽车产业政策进行调整，将对公司所处行业产生一定的影响。如果公司不能及时满足产业政策的要求，则有可能对公司的经营环境及市场需求造成不利影响。

3、全球汽车零部件市场竞争加剧的风险

随着汽车行业的发展，各大汽车零配件厂商都在加大研发投入和生产投入，该市场的竞争日益加剧。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-05-24	http://www.sse.com.cn 《渤海汽车 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-015）	2019-05-25

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、 承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北京海纳川汽车部件股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司股份锁定	2016年12月14日,承诺期限36个月	是	是		

		司	36 个月					
与重大资产重组相关的承诺	股 份 限 售	诺德科技股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司股份锁定 36 个月	2016 年 12 月 14 日，承诺期限 36 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股 份 限 售	北京汽车集团有限公司	非公开发行股票新增股份限售 36 个月	2016 年 12 月 29 日，承诺期限 36 个月	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

渤海汽车 2019 年度关联交易预计	http://www.sse.com.cn 《渤海汽车 2019 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2019-007)
渤海汽车 2019 年度新增日常关联交易预计	http://www.sse.com.cn 《渤海汽车 2019 年度新增日常关联交易预计公告》(公告编号: 2019-024)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						78,170,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,461,520,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,461,520,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						30.26							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司及下属泰安启程车轮制造有限公司和江森自控渤海电池(滨州)有限公司等企业被列为环境保护部门重点排污单位。

1. 公司环保情况

(1) 主要污染物：废水；

特征污染物：化学需氧量、氨氮；

排放方式：经公司污水处理站处理达标后，通过市政管网进入滨州市第二污水处理站处理达标后排放；

排放口数量：1 个；

执行标准：《污水排污城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)：化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤40mg/L；

检测值：化学需氧量 53mg/L、氨氮 17.5mg/L；

是否符合标准：符合。

(2) 主要污染物：废气；

特征污染物：二氧化硫、氮氧化物；

排放方式：对环境有影响的外排口均配备废气回收装置；

排放口数量：大气排放口 12 个，分布于相关车间；

执行标准：《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)：二氧化硫 0.5 mg/m³、氮氧化物 0.15 mg/m³；

检测值：二氧化硫 0.014 mg/m³、氮氧化物 0.024 mg/m³；

是否符合标准：符合。

2. 泰安启程车轮制造有限公司环保情况

主要污染物：废气

特征污染物：二氧化硫、氮氧化物、粉尘、VOCS

排放方式：二氧化硫、氮氧化物、粉尘经除尘设备处理后通过 15 米烟囱排放；VOCS 经生物降解处理工艺处理后

排放口数量和分布情况：10 个

执行的污染物排放标准：《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）；《挥发性有机物排放标准》（DB37/2801.1-2016）；

检测值：二氧化硫 50 mg/m³、氮氧化物 100 mg/m³、粉尘 10 mg/m³、VOCS 30 mg/m³；

是否符合标准：符合。

3. 江森自控渤海电池(滨州)有限公司环保情况

（1）主要污染物：废水；

特征污染物：氨氮、化学需氧量等；

排放方式：经公司污水处理站处理达标后，排入北城污水处理厂；

排放口数量和分布情况：1 个；

执行的排放标准：《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）、《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）：氨氮 30mg/L、化学需氧量 150mg/L；

检测值：氨氮 1.29mg/L、化学需氧量 24.6mg/L

是否符合标准：符合。

（2）主要污染物：废气；

特征污染物：铅尘、硫酸雾、二氧化硫、氮氧化物等；

排放方式：废气经公司除尘系统和酸雾洗涤塔处理后，经距地面 20 米高烟囱排放至大气；

排放口数量和分布情况：废气排放口 67 个，位于厂房西侧、南侧及屋顶；

执行的排放标准：《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）、《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）和《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）：铅尘 0.5 mg/m³、硫酸雾 5 mg/m³、二氧化硫 100 mg/m³、氮氧化物 200 mg/m³；

检测值：铅尘 8.42μ g/m³、硫酸雾 0.45 mg/m³、二氧化硫 1.9mg/m³、氮氧化物 63.6mg/m³；

是否符合标注：符合。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司及子公司均配备污水处理站，废水经污水处理站处理达标后排放。公司及子公司均配备废气净化除尘回收装置及酸雾洗涤塔，废气经除尘收集系统和有机气体吸附催化净化器和酸雾洗涤塔处理后排放至大气。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

公司认真贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，遵守国家和属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定，在日常运营各环节做好环保管理工作。公司积极开展源头治理，淘汰落后生产工艺，降低污染物的产生量和排放量。公司积极落实日常环保管理工作，在废水、废气排放点安装实时监控装置，与环保部门进行联网，及时发现和解决环保风险；努力做好固废日常管理工作，落实固废分类管理要求，委托有相应危废经营许可证的单位处理危废，采取有效措施避免危废混入非危废中并防止危废造成的二次污染，保证固废合理合规处置，废水、废气均能稳定达标排放。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及所属重点排污单位均已建立突发环境事件应急预案并在区环保部门进行备案，根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，并每年定期进行培训与演练，做到防范未然。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司重视环境保护工作，持续推进 ISO14001 环境管理体系的贯标工作，公司制定环境管理目标、指标，建立环境管理手册、程序文件，结合生产经营实际，逐步完善符合 ISO14001 环境管理体系标准的体系文件。通过改进工艺方法，优化能源结构；健全废物处置、废料利用以及能源管理制度，减少能源消耗，提升企业能源利用效率；持续完善体系运行模式，加强管理、考核流程，切实发挥体系管理的作用；通过内部审核，优化体系运行效果，以满足管理标准和法规要求，不断改进和完善环境管理体系。

6. 其他应当公开的环境信息

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

公司其他所属企业积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测，采用先进、经济、可靠的“三废”治理措施，确保污染物达标排放。

(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

财政部于 2017 年度发布了《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)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以下统称“新金融工具准则”)，公司按要求于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本次变更公司需将“可供出售金融资产”变更为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次调整对当期财务报告不产生其他重大影响，不存在损害公司利益及股东合法权益的情形。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，要求执行企业会计准则的非金融企业对 2019 年度中期财务报表、年度财务报表以及以后期间的财务报表均按照财会〔2019〕6 号要求编制执行。此次变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果及现金流量无实质性影响。

(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

1. 2014 年非公开发行募集资金补充流动资金情况

公司 2014 年募集资金投资项目已于 2018 年底全部结项，报告期内公司使用剩余募集资金 45,406,793.2 元永久性补充流动资金。截至 2019 年 6 月 30 日，本次募集资金本金已全部使用完毕，募集资金专户中余额 36,831.83 元系报告期内产生利息所致，将于 2019 年三季度全部转出。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	43,160
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
北京海纳川汽车部件股份有限公司		219,038,871	23.04	219,038,871	无		国有法人
北京汽车集团有限公司		206,390,009	21.71	33,482,144	无		国有法人

广西铁投创新资本投资有限公司		18,973,214	2.00		无		国有法人
吴卫林		17,870,041	1.88	17,865,941	冻结	17,870,000	境内自然人
北京忠诚志业资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金	-3,933,100	15,040,114	1.58		无		未知
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金		12,437,423	1.31		无		未知

滨州市国有资产经营有限公司		11,906,976	1.25		无		国有法人
招商银行股份有限公司一九泰久利灵活配置混合型证券投资基金		9,430,803	0.99		无		未知
赖宏燕	4,307,001	6,336,501	0.67		无		境内自然人
杨舫	84,800	6,091,100	0.64		无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京汽车集团有限公司	172,907,865	人民币普通股	172,907,865
广西铁投创新资本投资有限公司	18,973,214	人民币普通股	18,973,214
北京忠诚志业资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金	15,040,114	人民币普通股	15,040,114
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金	12,437,423	人民币普通股	12,437,423
滨州市国有资产经营有限公司	11,906,976	人民币普通股	11,906,976

招商银行股份有限公司一九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	9,430,803	人民币普通股	9,430,803
赖宏燕	6,336,501	人民币普通股	6,336,501
杨舫	6,091,100	人民币普通股	6,091,100
陆波	4,195,786	人民币普通股	4,195,786
李忠于	3,732,100	人民币普通股	3,732,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京海纳川汽车部件股份有限公司系北京汽车集团有限公司之控股子公司，公司不知道其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京海纳川汽车部件股份有限公司	219,038,871	2019-12-14		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月
2	北京汽车集团有限公司	33,482,144	2019-12-29		非公开发行股票股份限售期 12 个月
3	吴卫林	17,865,941	2019-12-14		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	北京海纳川汽车部件股份有限公司系北京汽车集团有限公司之控股子公司。
------------------	-----------------------------------

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

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	七、1	2,400,909,903.61	2,034,085,379.66
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	七、4	420,313,694.45	492,779,158.45
应收账款	七、5	1,094,896,196.84	1,063,294,442.24
应收款项融资			
预付款项	七、7	60,846,462.28	46,275,331.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	94,719,833.11	96,728,037.73
其中：应收利息		464,511.80	326,826.00
应收股利		90,301,952.19	90,301,952.19
买入返售金融资产			
存货	七、9	880,197,018.40	1,006,212,390.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	185,959,525.40	200,503,017.63
流动资产合计		5,137,842,634.09	4,939,877,757.41

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			846,355,760.20
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	610,844,619.41	623,329,847.60
其他权益工具投资	七、18	877,931,674.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	71,925,980.05	72,762,887.04
固定资产	七、21	2,063,763,582.22	2,113,576,619.74
在建工程	七、22	485,727,491.21	327,588,017.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	326,918,649.98	335,276,076.90
开发支出			
商誉	七、28	7,403,455.83	7,432,152.86
长期待摊费用	七、29	23,601,753.21	18,068,602.09
递延所得税资产	七、30	102,142,081.40	104,203,754.05
其他非流动资产	七、31	81,322,394.95	93,753,247.47
非流动资产合计		4,651,581,683.18	4,542,346,965.94
资产总计		9,789,424,317.27	9,482,224,723.35
流动负债：			
短期借款	七、32	787,170,000.00	1,133,618,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	128,169,832.04	127,601,154.77
应付账款	七、36	671,573,337.04	755,686,407.64
预收款项	七、37	60,147,827.92	76,281,509.69
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	七、38	34,527,598.75	42,734,737.30
应交税费	七、39	29,018,882.44	47,721,737.02

其他应付款	七、40	168,626,146.78	134,253,227.41
其中：应付利息		26,897,267.80	4,600,396.51
应付股利		39,848,258.50	25,590,525.73
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	七、43	249,944,951.79	123,883,872.86
其他流动负债			
流动负债合计		2,129,178,576.76	2,441,780,646.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	952,630,975.93	944,816,449.37
应付债券	七、46	996,114,685.80	398,246,433.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	63,238,325.54	72,286,274.17
长期应付职工薪酬	七、49	11,192,394.41	11,089,670.14
预计负债	七、50	21,538,039.26	19,452,607.19
递延收益	七、51	232,038,266.60	234,270,382.75
递延所得税负债		138,884,953.58	135,820,418.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,415,637,641.12	1,815,982,234.96
负债合计		4,544,816,217.88	4,257,762,881.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,659,188,242.18	2,659,188,242.18
减：库存股			
其他综合收益	七、57	252,851,593.73	229,101,483.38
专项储备	七、58	3,668,840.59	2,485,654.31
盈余公积	七、59	85,798,188.50	85,798,188.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	905,637,154.75	902,992,606.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,857,659,537.75	4,830,081,692.54
少数股东权益		386,948,561.64	394,380,149.16

所有者权益（或股东权益）合计		5,244,608,099.39	5,224,461,841.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,789,424,317.27	9,482,224,723.35

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

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		1,511,720,251.77	1,202,717,000.16
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			
应收账款	十七、1		206,739.00
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	644,487,918.53	709,723,174.19
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		230,987,832.46	136,409,989.38
流动资产合计		2,387,196,002.76	2,049,056,902.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			845,112,939.35
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,389,722,395.56	3,384,239,344.95
其他权益工具投资		876,693,652.85	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,095.39	57,684.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,266,446,143.80	4,229,409,969.17
资产总计		6,653,642,146.56	6,278,466,871.90
流动负债：			
短期借款		549,000,000.00	984,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		55,966.95	
合同负债			
应付职工薪酬		151,209.15	144,591.66
应交税费		245,702.72	204,376.72
其他应付款		69,228,788.53	31,816,053.71
其中：应付利息		24,291,601.00	2,216,667.00
应付股利		39,848,258.50	25,590,525.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		231,000,000.00	73,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		849,681,667.35	1,089,665,022.09
非流动负债：			
长期借款		160,859,801.17	172,334,418.77
应付债券		996,114,685.80	398,246,433.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		84,260,577.93	76,365,399.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,241,235,064.90	646,946,251.32
负债合计		2,090,916,732.25	1,736,611,273.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,831,213,506.46	2,831,213,506.46
减：库存股			
其他综合收益		252,781,733.77	229,096,198.65
专项储备			
盈余公积		84,162,884.43	84,162,884.43
未分配利润		444,051,771.65	446,867,490.95
所有者权益（或股东权益）合计		4,562,725,414.31	4,541,855,598.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,653,642,146.56	6,278,466,871.90

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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		2,527,190,180.36	1,458,539,827.48
其中：营业收入	七、61	2,527,190,180.36	1,458,539,827.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,483,298,119.88	1,368,330,131.65
其中：营业成本	七、61	2,199,057,717.38	1,190,066,289.80
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	七、62	15,508,726.66	16,077,699.98
销售费用	七、63	58,921,315.87	53,682,826.02
管理费用	七、64	96,698,421.70	45,468,497.99
研发费用	七、65	55,130,624.64	45,570,608.97
财务费用	七、66	57,981,313.63	17,464,208.89
其中：利息费用		65,737,922.53	23,940,431.92
利息收入		11,464,556.02	3,237,963.50
加：其他收益	七、67	9,763,823.41	6,388,389.21
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-12,421,066.55	14,136,196.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,424,628.19	14,109,540.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-14,236,104.65	-12,469,924.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-497,690.18	1,662.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,501,022.51	98,266,019.75
加：营业外收入	七、74	3,579,358.96	297,791.10
减：营业外支出	七、75	1,473,237.62	688,569.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,607,143.85	97,875,241.79
减：所得税费用	七、76	18,364,388.39	28,777,120.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,242,755.46	69,098,121.14
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,242,755.46	69,098,121.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,902,281.35	77,120,807.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,659,525.89	-8,022,686.21
六、其他综合收益的税后净额	七、77	23,163,538.32	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,750,110.35	
（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		23,750,110.35	
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		23,685,535.12	
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		64,575.23	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合		-586,572.03	

收益的税后净额			
七、综合收益总额		33,406,293.78	69,098,121.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,652,391.70	77,120,807.35
归属于少数股东的综合收益总额		-7,246,097.92	-8,022,686.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0178	0.0811
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0178	0.0811

定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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	十七、4	11,337,174.13	4,570,880.47
减：营业成本	十七、4		
税金及附加		37,370.50	37,120.00
销售费用			
管理费用		16,358,155.52	6,613,336.17
研发费用			
财务费用		44,268,024.36	20,055,925.29
其中：利息费用		51,704,406.05	22,542,211.39
利息收入		7,548,230.32	2,326,485.23
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	60,387,752.56	60,409,445.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,855,821.12	8,121,726.64
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）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		110,357.94	-105,532.24
二、营业利润（亏损以“－”号		11,171,734.25	38,168,412.61

填列)			
加：营业外收入		297,868.70	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,469,602.95	38,168,412.61
减：所得税费用		27,589.48	-26,383.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,442,013.47	38,194,795.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,442,013.47	38,194,795.67
（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		23,685,535.12	
（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		23,685,535.12	
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		23,685,535.12	
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		35,127,548.59	38,194,795.67
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,701,823,748.57	1,517,962,105.67
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		7,470,088.25	10,825,028.03
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		36,878,376.94	39,630,869.77
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	23,088,741.58	12,094,941.69
经营活动现金流入小计		2,769,260,955.34	1,580,512,945.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,022,392,962.20	1,292,871,974.98
客户贷款及垫款净增加额		4,636,017.00	38,078,362.00
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		424,080,536.93	258,575,597.00
支付的各项税费		83,561,752.50	149,793,381.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	49,819,939.68	30,777,167.97
经营活动现金流出小计		2,584,491,208.31	1,770,096,483.42
经营活动产生的现金流量净额		184,769,747.03	-189,583,538.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,810,000.00	22,400,000.00
取得投资收益收到的现金		3,561.64	26,655.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,158,946.46	21,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	11,464,556.02	3,237,963.50
投资活动现金流入小计		19,437,064.12	25,685,619.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,054,172.36	108,032,878.86
投资支付的现金		7,000,000.00	85,350,845.76
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		182,054,172.36	193,383,724.62
投资活动产生的现金流量净额		-162,617,108.24	-167,698,105.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			36,466,157.10
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		821,870,166.67	689,380,000.00
发行债券收到的现金		597,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		5,131,200.00
筹资活动现金流入小计		1,419,170,166.67	730,977,357.10
偿还债务支付的现金		1,032,429,173.84	708,433,898.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,979,148.55	23,217,545.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		260,121.09	250,379.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,073,408,322.39	731,651,443.55
筹资活动产生的现金流量净额		345,761,844.28	-674,086.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		965,761.96	1,169,724.15
五、现金及现金等价物净增加额		368,880,245.03	-356,786,006.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,955,898,009.44	1,460,074,288.33
六、期末现金及现金等价物余额		2,324,778,254.47	1,103,288,282.31

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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		14,432,133.40	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		112,361,152.37	2,000,000.00
经营活动现金流入小计		126,793,285.77	2,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工		10,269,205.73	1,938,436.26

支付的现金			
支付的各项税费		40,447.40	5,229,891.08
支付其他与经营活动有关的现金		54,095,589.87	156,811,821.33
经营活动现金流出小计		64,405,243.00	163,980,148.67
经营活动产生的现金流量净额		62,388,042.77	-161,980,148.67
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		54,904,701.95	56,092,256.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		7,548,230.32	2,326,485.23
投资活动现金流入小计		62,452,932.27	58,418,741.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			38,831,356.58
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		95,000,000.00	
投资活动现金流出小计		95,000,000.00	38,831,356.58
投资活动产生的现金流量净额		-32,547,067.73	19,587,385.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		665,000,000.00	620,000,000.00
发行债券收到的现金		597,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,262,300,000.00	620,000,000.00

偿还债务支付的现金		953,974,617.60	678,433,898.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,163,106.05	21,565,298.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		983,137,723.65	699,999,197.11
筹资活动产生的现金流量净额		279,162,276.35	-79,999,197.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.22	-76,590.88
五、现金及现金等价物净增加额		309,003,251.61	-222,468,551.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,202,717,000.16	954,758,117.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,511,720,251.77	732,289,566.12

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,659,188,242.18		229,101,483.38	2,485,654.31	85,798,188.50		902,992,606.17		4,830,081,692.54	394,380,149.16	5,224,461,841.70
加：会计政策变更															
期差错更正															
一															

控制下企业合并												
他												
二、本年期初余额	950,515,518.00			2,659,188,242.18	229,101,483.38	2,485,654.31	85,798,188.50	902,992,606.17	4,830,081,692.54	394,380,149.16	5,224,461,841.70	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23,750,110.35	1,183,186.28		2,644,548.58	27,577,845.21	-7,431,587.52	20,146,257.69	
（					23,750,1			16,902,2	40,652,39	-7,246,0	33,406,29	

一) 综合 收益 总额						10.35				81.35		1.70	97.92	3.78
(二) 所有者 投入 和减少 资本														
1. 所有者 投入的 普通股														
2. 其他 权益工 具														

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									-14,257,732.77		-14,257,732.77	-260,121.09	-14,517,853.86
1. 提取盈余													

公 积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,257,732.77	-14,257,732.77	-260,121.09	-14,517,853.86	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结														

转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项							1,183,186.28					1,183,186.28	74,631.49	1,257,817.77

储备													
1. 本期提取						3,335,823.27					3,335,823.27	74,631.49	3,410,454.76
2. 本期使用						2,152,636.99					2,152,636.99		2,152,636.99
(六) 其他													
四、本期末余额	950,515,518.00			2,659,188,242.18	252,851,593.73	3,668,840.59	85,798,188.50		905,637,154.75		4,857,659,537.75	386,948,561.64	5,244,608,099.39

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、	950,515,518.00				2,654,288,242.18			708,551.33	84,635,840.59		813,323,840.59		4,503,471,537.75	206,142,256.64	4,709,614,099.39

上年期末余额	18.00			162.18		34	58.64		65.14		955.30	11.78	167.08
加：会计政策变更													
期差错更正													
一控制下企业合并													
他													
二、本年期初余额	950,515,518.00			2,654,288,162.18		708,551.34	84,635,858.64		813,323,865.14		4,503,471,955.30	206,142,211.78	4,709,614,167.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						3,283,976.68			28,644,515.93		31,928,492.61	28,304,185.83	60,232,678.44
（一）综合收									77,120,807.35		77,120,807.35	-8,022,686.21	69,098,121.14

取盈 余公 积																			
2. 提 取一 般风 险准 备																			
3. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										-48,476,2 91.42		-48,476,29 1.42		-250,379. 85		-48,726,67 1.27			
4. 其 他																			
(四)) 所 有者 权益 内部 结转																			
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)																			
2. 盈 余公 积转 增资																			

本 (或 股 本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五))专 项储 备							3,283,97 6.68						3,283,976. 68	3,283,976. 68
1. 本 期提 取							3,876,02 4.03						3,876,024. 03	3,876,024. 03
2. 本 期使 用							592,047. 35						592,047.35	592,047.35

(六) 其他											111,094.79	111,094.79
四、本期期末余额	950,515,518.00			2,654,288,162.18		3,992,528.02	84,635,858.64	841,968,381.07		4,535,400,447.91	234,446,397.61	4,769,846,845.52

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

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	950,515,518.00				2,831,213,506.46		229,096,198.65		84,162,884.43	446,867,490.95	4,541,855,598.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		229,096,198.65		84,162,884.43	446,867,490.95	4,541,855,598.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							23,685,535.12			-2,815,719.30	20,869,815.82

(一) 综合收益总额							23,685,535.12			11,442,013.47	35,127,548.59
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-14,257,732.77	-14,257,732.77
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,257,732.77	-14,257,732.77
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		252,781,733.77		84,162,884.43	444,051,771.65	4,562,725,414.31

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	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-10,281,495.75	-10,281,495.75
（一）综合收益总额										38,194,795.67	38,194,795.67
（二）所有者投入和减少资											

本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-48,476,291.42	-48,476,291.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,476,291.42	-48,476,291.42
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	474,601,317.84	4,334,430,816.87
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”、“渤海汽车”）是由山东活塞厂作为主要发起人，联合河南省中原内燃机配件总厂、信阳内燃机配件总厂、济南汽车配件厂、山东大学计算机科学技术研究所及杨本贞先生个人为发起人共同发起设立。经山东省人民政府鲁政股字[1999]58号批准证书批准，于1999年12月31日成立，并取得山东省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为3700001804923。2004年3月12日，经中国证监会证监发行字[2004]29号通知批准，公司于2004年3月23日公开发行人民币普通股股票4000万股，并于2004年4月7日在上海证券交易所上市，注册资本为人民币108,549,000.00元。

根据2008年5月股东大会决议，公司按每10股送5股的比例，以未分配利润向全体股东派送54,274,500股，每股面值1元，合计增加股本54,274,500.00元。变更后的注册资本为162,823,500.00元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本，公司申请增加注册资本人民币48,847,050.00元，转增基准日期为2013年8月7日，变更后的注册资本总额为人民币211,670,550.00元。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议、2013年第三次临时股东大会决议以及2014年1月7日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1669号文《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司非公开发行股票的批复》，截至2014年4月23日，公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式，实际发行人民币普通股116,279,069股。变更后的注册资本为人民币327,949,619.00元，股本为人民币327,949,619.00元。

根据2015年3月6日召开的公司2014年年度股东大会审议通过的利润分配方案，本公司以当年4月13日股本327,949,619股为基数，按每10股派发现金红利0.3元（含税），由资本公积金转增6股，共计转增196,769,771股。转增后，股本增至524,719,390股。

根据公司2016年第六届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会决议以及2016年12月1日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951号）的核准文件，公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行219,038,871股股份并支付现金322,760,200.00元购买其持有的海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司100%的股权；向诺德科技股份有限公司发行

17,865,941 股股份并支付现金 26,326,000.00 元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司 49% 的股权；同时向北京汽车集团有限公司等 9 名投资者非公开发行 188,891,316 股股份，发行后注册资本为人民币 950,515,518.00 元，股本为人民币 950,515,518.00 元。

根据公司 2018 年 5 月 29 日召开的第七届董事会第二次会议《关于变更公司简称的议案》，将公司证券简称由“渤海活塞”变更为“渤海汽车”。

公司注册地址：山东滨州市渤海二十一路 569 号，总部地址：山东滨州市渤海二十一路 569 号。

统一社会信用代码：913700007207576938。

（二） 公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司属汽车零部件制造行业，经营范围：活塞的生产销售；机械零部件的生产销售；汽车、内燃机、压缩机及摩托车零部件的生产销售；汽车（不含小轿车）销售；铝及铝制品的生产销售；机床设备及配件的生产销售；备案范围内的进出口业务；润滑油、齿轮油的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司及各子公司的主要产品包括：活塞，发动机部件，轮毂，汽车电池等。

（三） 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 29 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	淄博渤海活塞有限责任公司
2	滨州博海精工机械有限公司
3	滨州博海联合动力部件有限公司
4	滨州经济开发区博海小额贷款有限公司
5	海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司
6	泰安启程车轮制造有限公司
7	滨州渤海活塞有限公司
8	渤海江森自控电池有限公司
9	北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司
10	滨州特迈汽车部件有限公司
11	渤海汽车国际有限公司

12	TRIMET Automotive Holding GmbH
13	TRIMET Harzgerode Guss GmbH
14	TRIMET Sömmerda Guss GmbH
15	MOFO Modell- und Formenbau GmbH

本公司 2019 年半年度纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧以及无形资产摊销等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

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 日的合并及母公司财务状况、合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（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五、21“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，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，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“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”（详见本附注五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（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，按交易发生当月的月初中间汇率作为折算汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因

丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资

产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

②减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于划分为组合的银行承兑汇票和低风险应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收票据和应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款与长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 套期工具

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期及现金流量套期。本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，根据企业会计准则，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否有效。

衍生工具于合同签订之日进行初始确认并按公允价值进行初始和后续计量。衍生工具的公允价值为正反映为资产，为负反映为负债。

衍生工具的公允价值变动的确认方法取决于该衍生工具是否被指定为且符合套期工具的要求，以及被套期项目的性质。本集团将某些衍生工具指定用于：

- ①对已确认资产或负债或尚未确认的确定承诺，进行公允价值套期；
- ②对极可能发生的预期交易进行现金流量套期；

在套期开始时，本集团完成了套期相关文档，内容包括被套期项目与套期工具的关系，以及各种套期交易对应的风险管理目标和策略。本集团也在套期开始时和开始后持续的记录了套期是否有效的评估，即套期工具是否能够很大程度上抵销被套期项目公允价值或现金流量的变动。

公允价值套期

对于被指定作为公允价值套期的套期工具且符合相关要求的衍生工具，其公允价值变动计入损益。同时作为被套期项目的资产或负债的公允价值变动中与被套期风险相关的部分也计入损益。

现金流量套期

对于被指定现金流量套期的套期工具并符合相关要求的衍生工具，其公允价值变动中的套期有效部分确认为其他综合收益。套期无效部分相关的利得或损失确认为损益。

累计计入权益的金额在被套期项目影响损益的期间转入损益，并列报在相关的被套期项目产生的收入或费用中。

当套期工具到期、被出售或不再满足套期会计的标准时，权益中的已累计的利得或损失仍保留在权益中直到被套期项目影响损益的期间再确认为损益。当预期交易不会发生时（例如，已确认的被套期资产被出售），已确认在其他综合收益中的累计利得或损失立即重分类至损益。

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

同 12. 应收账款。

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

(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

A. 国内企业计提标准

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额 1000 万元以上（含）的款项；其他应收款账面余额 100 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备；合并报表范围内公司间应收款项不计提坏账准备

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。

B. 国外企业计提标准

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元以上（含）的款项
------------------	-----------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；合并报表范围内公司间应收款项不计提坏账准备
----------------------	--

(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
采用账龄的组合	合并报表范围外的境内各公司账面的应收款项
合并报表范围内公司	合并报表范围内公司间应收款项（个别报表）
采用个别认定的组合	管理手段可以用个别现金流量来判断，包括境外公司的单位或个人，以及对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。

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
采用账龄的组合	账龄分析法
合并报表范围内公司	不计提坏账准备
采用个别认定的组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

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

同 12. 应收账款。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(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。

①各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法和个别计价法计价。

②库存商品的核算采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法与个别计价法相结合方法进行核算。

(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

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，作为其他权益工具投资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五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权

益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资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。原持有股权投资为其他权益工具投资的，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，按本附注五、6、（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

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五、30“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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

A. 国内企业计提标准

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	5.00	3.80-2.11
通用设备	年限平均法	4-15	5.00	23.75-6.33
专用设备	年限平均法	8-10	5.00	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

B. 国外企业计提标准

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-25	0.00	4-7
通用设备	年限平均法	2-5	0.00	20-50
专用设备	年限平均法	3-5	0.00	20-33
运输设备	年限平均法	3-8	0.00	13-33

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(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五、30“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五、30“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。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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(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/在授予后立即可行权时，在授予日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。

对于产品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收或取得客户提供的结算清单后，确认销售收入。

（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完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/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报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营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

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）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。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。

（5）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。

（6）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。

（7）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。

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)
根据财政部 2017 年发布的《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)(以下统称“新金融工具准则”)要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经本公司第七届董事会第十次会议于 2019 年 4 月 29 日审议通过。	将“可供出售金融资产”变更为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。
根据财政部 2019 年 4 月发布的《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)的要求,公司对财务报表格式进行修订变更,并对可比期间的比较数据进行调整。	经本公司第七届董事会第十二次会议于 2019 年 8 月 29 日审议通过。	本公司根据财会(2019)6 号规定的财务报表格式编制 2019 年半年度财务报表。相关列报调整影响见以下说明。

(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	2,034,085,379.66	2,034,085,379.66	
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	492,779,158.45	492,779,158.45	
应收账款	1,063,294,442.24	1,063,294,442.24	
应收款项融资			
预付款项	46,275,331.57	46,275,331.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	96,728,037.73	96,728,037.73	
其中：应收利息	326,826.00	326,826.00	
应收股利	90,301,952.19	90,301,952.19	
买入返售金融资产			
存货	1,006,212,390.13	1,006,212,390.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	200,503,017.63	200,503,017.63	
流动资产合计	4,939,877,757.41	4,939,877,757.41	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	846,355,760.20		-846,355,760.20
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	623,329,847.60	623,329,847.60	
其他权益工具投资		846,355,760.20	846,355,760.20
其他非流动金融资产			
投资性房地产	72,762,887.04	72,762,887.04	
固定资产	2,113,576,619.74	2,113,576,619.74	
在建工程	327,588,017.99	327,588,017.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	335,276,076.90	335,276,076.90	
开发支出			
商誉	7,432,152.86	7,432,152.86	
长期待摊费用	18,068,602.09	18,068,602.09	
递延所得税资产	104,203,754.05	104,203,754.05	
其他非流动资产	93,753,247.47	93,753,247.47	
非流动资产合计	4,542,346,965.94	4,542,346,965.94	

资产总计	9,482,224,723.35	9,482,224,723.35	
流动负债:			
短期借款	1,133,618,000.00	1,133,618,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	127,601,154.77	127,601,154.77	
应付账款	755,686,407.64	755,686,407.64	
预收款项	76,281,509.69	76,281,509.69	
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	42,734,737.30	42,734,737.30	
应交税费	47,721,737.02	47,721,737.02	
其他应付款	134,253,227.41	134,253,227.41	
其中: 应付利息	4,600,396.51	4,600,396.51	
应付股利	25,590,525.73	25,590,525.73	
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	123,883,872.86	123,883,872.86	
其他流动负债			
流动负债合计	2,441,780,646.69	2,441,780,646.69	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	944,816,449.37	944,816,449.37	
应付债券	398,246,433.00	398,246,433.00	
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,286,274.17	72,286,274.17	
长期应付职工薪酬	11,089,670.14	11,089,670.14	
预计负债	19,452,607.19	19,452,607.19	
递延收益	234,270,382.75	234,270,382.75	
递延所得税负债	135,820,418.34	135,820,418.34	
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,815,982,234.96	1,815,982,234.96	
负债合计	4,257,762,881.65	4,257,762,881.65	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	950,515,518.00	950,515,518.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,659,188,242.18	2,659,188,242.18	
减：库存股			
其他综合收益	229,101,483.38	229,101,483.38	
专项储备	2,485,654.31	2,485,654.31	
盈余公积	85,798,188.50	85,798,188.50	
一般风险准备			
未分配利润	902,992,606.17	902,992,606.17	
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合计	4,830,081,692.54	4,830,081,692.54	
少数股东权益	394,380,149.16	394,380,149.16	
所有者权益（或股东 权益）合计	5,224,461,841.70	5,224,461,841.70	
负债和所有者权 益（或股东权益）总计	9,482,224,723.35	9,482,224,723.35	

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	1,202,717,000.16	1,202,717,000.16	
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			
应收账款	206,739.00	206,739.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	709,723,174.19	709,723,174.19	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	136,409,989.38	136,409,989.38	
流动资产合计	2,049,056,902.73	2,049,056,902.73	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	845,112,939.35		-845,112,939.35
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,384,239,344.95	3,384,239,344.95	
其他权益工具投资		845,112,939.35	845,112,939.35
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	57,684.87	57,684.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,229,409,969.17	4,229,409,969.17	
资产总计	6,278,466,871.90	6,278,466,871.90	
流动负债：			
短期借款	984,000,000.00	984,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	144,591.66	144,591.66	
应交税费	204,376.72	204,376.72	
其他应付款	31,816,053.71	31,816,053.71	

其中：应付利息	2,216,667.00	2,216,667.00	
应付股利	25,590,525.73	25,590,525.73	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	73,500,000.00	73,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,089,665,022.09	1,089,665,022.09	
非流动负债：			
长期借款	172,334,418.77	172,334,418.77	
应付债券	398,246,433.00	398,246,433.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	76,365,399.55	76,365,399.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计	646,946,251.32	646,946,251.32	
负债合计	1,736,611,273.41	1,736,611,273.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	950,515,518.00	950,515,518.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,831,213,506.46	2,831,213,506.46	
减：库存股			
其他综合收益	229,096,198.65	229,096,198.65	
专项储备			
盈余公积	84,162,884.43	84,162,884.43	
未分配利润	446,867,490.95	446,867,490.95	
所有者权益（或股东权益）合计	4,541,855,598.49	4,541,855,598.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,278,466,871.90	6,278,466,871.90	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

√适用 □不适用

发放贷款及垫款

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款合同规定期间内保持不变。本公司采用以风险为基础的分类方法（简称风险分类法）将信贷资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。其减值准备的计提方法：

项目	计提比例（%）
正常类	1.00
关注类	2.00
次级类	25.00
可疑类	50.00
损失类	100.00

本公司按照相关规定对短期贷款和垫款期末余额计提一般准备。

六、 税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按16%、13%、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。	
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。	
企业所得税	按应纳税所得额的31.925%、29.825%、9.125%、25%、15%计缴，详见下表。	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	
房产税	从税收规定，按 12%、1.2%税率计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
--------	----------

渤海汽车系统股份有限公司	25%
淄博渤海活塞有限责任公司	25%
滨州渤海精工机械有限公司	15%
滨州渤海联合动力部件有限公司	25%
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	25%
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	25%
泰安启程车轮制造有限公司	15%
滨州渤海活塞有限公司	15%
渤海江森自控电池有限公司	25%
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	25%
滨州特迈汽车部件有限公司	25%
渤海汽车国际有限公司	31.925%
TRIMET Automotive Holding GmbH	29.125%
TRIMET Harzgerode Guss GmbH	29.125%
TRIMET Sömmerda Guss GmbH	29.825%
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	29.125%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837002505），滨州渤海活塞有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15% 的企业所得税税率，认定有效期 3 年；

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837001890），泰安启程车轮制造有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15% 的企业所得税税率，认定有效期 3 年；

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837000765），滨州渤海精工机械有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15% 的企业所得税税率，认定有效期 3 年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,120.30	20,540.30
银行存款	2,324,754,134.17	1,955,877,469.14
其他货币资金	76,131,649.14	78,187,370.22
合计	2,400,909,903.61	2,034,085,379.66
其中：存放在境外的款项总额	93,806,027.42	57,962,781.07

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	420,313,694.45	492,779,158.45
商业承兑票据		
合计	420,313,694.45	492,779,158.45

(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	86,462,768.80
商业承兑票据	

合计	86,462,768.80
----	---------------

(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	266,030,889.06	
商业承兑票据		
合计	266,030,889.06	

(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	861,403,666.72
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	861,403,666.72
1 至 2 年	6,222,365.01
2 至 3 年	1,052,165.26
3 年以上	7,136,183.62
合计	875,814,380.61

(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	271,680,975.34	2.368			271,680,975.34	282,548,564.82	25.39			282,548,564.82
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	271,680,975.34	2.368			271,680,975.34	282,548,564.82	25.39			282,548,564.82

按组合计提坏账准备	875,814,380.61	76.32	52,599,159.11	60.1	823,215,221.50	830,289,017.96		49,543,140.54		780,745,877.42
其中：										
账龄组合	875,814,380.61	76.32	52,599,159.11	60.1	823,215,221.50	818,939,785.86	73.59	49,130,756.61	6.00	769,809,029.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项						11,349,232.10	1.02	412,383.93	3.63	10,936,848.17
合计	1,147,495,355.95		52,599,159.11		1,094,896,196.84	1,112,837,582.78		49,543,140.54		1,063,294,442.24

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	861,403,666.72	43,070,183.35	5.00
1 至 2 年	6,222,365.01	1,866,709.51	30.00
2 至 3 年	1,052,165.26	526,082.63	50.00
3 年以上	7,136,183.62	7,136,183.62	100.00
合计	875,814,380.61	52,599,159.11	

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	49,543,140.54	3,056,018.57			52,599,159.11
合计	49,543,140.54	3,056,018.57			52,599,159.11

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 397,578,961.69 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 34.65%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 17,458,859.73 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
潍柴动力股份有限公司	139,728,345.66	12.18	6,986,417.28
北京奔驰汽车有限公司	81,506,430.47	7.10	4,075,321.52
MHT LUXURY ALLOYS	80,303,401.06	7.00	4,015,170.05
Magna Powertrain B. V. & Co. KG, Untergruppenbach	48,401,766.81	4.22	
WHEEL PROS, LLC	47,639,017.69	4.15	2,381,950.88
合计	397,578,961.69	34.65	17,458,859.73

(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	59,795,130.66	98.27	45,774,307.83	98.91
1至2年	974,807.88	1.60	317,338.96	0.69
2至3年	76,523.74	0.13	183,684.78	0.40
3年以上				
合计	60,846,462.28	100.00	46,275,331.57	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

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 27,962,529.93 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 45.96%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
滨州市宏诺新材料有限公司	13,177,547.11	21.66
青岛天成金属材料有限公司	5,928,782.29	9.74
金华市宝琳工贸有限公司	4,050,000.00	6.66
哈尔滨岛田大鹏工业股份有限公司	2,460,000.00	4.04
中信泰富特钢有限公司	2,346,200.53	3.86
合计	27,962,529.93	45.96

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	464,511.80	326,826.00
应收股利	90,301,952.19	90,301,952.19
其他应收款	3,953,369.120	6,099,259.54
合计	94,719,833.11	96,728,037.73

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		

债券投资		
应收贷款利息	464,511.80	326,826.00
合计	464,511.80	326,826.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	90,301,952.19	90,301,952.19
合计	90,301,952.19	90,301,952.19

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	3,812,437.07
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,812,437.07

1 至 2 年	284,554.59
2 至 3 年	261,500.00
3 年以上	1,374,127.04
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,732,618.70

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
三年以上的预付账款转入	773,127.04	758,127.04
保证金	1,945,283.87	1,088,419.59
备用金借款	473,386.38	1,010,674.85
保险和公积金	0.00	148,106.26
往来款	2,345,796.58	4,740,338.85
其他费用	195,024.83	195,347.78
合计	5,732,618.70	7,941,014.37

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 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	1,841,754.83		62,505.25		1,779,249.58
			0.00		
合计	1,841,754.83		62,505.25		1,779,249.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
三一重工股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	13.96	40,000.00
江森自控渤海电池（滨州）有限公司	往来款	556,500.00	1 年以内	9.71	27,825.00
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	往来款	548,275.85	1 年以内	9.56	27,413.79
上海博孚行机械制造有限公司	三年以上预付账款转入	530,000.00	3 年以上	9.25	530,000.00
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	往来款	514,986.00	1 年以内	8.98	25,749.30
合计		2,949,761.85		51.46	650,988.09

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□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	161,839,963.70	11,672,133.40	150,167,830.30	253,538,955.97	13,156,788.88	240,382,167.09
在产品	206,360,431.350		206,360,431.350	220,127,829.78		220,127,829.78
库存商品	539,249,520.49	41,411,079.06	497,838,441.43	565,315,352.01	35,296,105.38	530,019,246.63
周转材料	16,184,691.47	1,996,233.60	14,188,457.87	6,570,733.99	1,961,732.59	4,609,001.40
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	11,225,763.25	0	11,225,763.25	10,333,630.20		10,333,630.20
委托加工材料	416,094.20	0	416,094.20	740,515.03		740,515.03

合计	935,276,464 .460	55,079,446 .06	880,197,018 .400	1,056,627,01 6.98	50,414,626 .85	1,006,212,39 0.13
----	---------------------	-------------------	---------------------	----------------------	-------------------	----------------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,156,788. 88	174,551.73	-	1,641,865.5 8	17,341.6 3	11,672,133. 40
在产品						
库存商品	35,296,105. 38	6,485,995.0 0	-	371,021.32	-	41,411,079. 06
周转材料	1,961,732.5 9	34,501.01	-	-	-	1,996,233.60
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工材料						
合	50,414,626.	6,695,047.7	-	2,012,886.9	17,341.6	55,079,446.

计	85	4		0	3	06
---	----	---	--	---	---	----

(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

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		
购买理财产品	190,000.00	23,447.73
发放贷款及垫款	100,412,142.11	102,826,125.11
预缴税款及增值税留抵	84,940,253.65	95,829,926.29

预付利息	337,962.97	1,351,851.85
国债逆回购	0.00	
待摊费用	79,166.67	471,666.65
合计	185,959,525.40	200,503,017.63

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	195,020,988.55			6,591,921.42					201,612,909.97	
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	79,701,401.33			-12,547,811.85					67,153,589.48	
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	126,447,805.91			6,714,258.47					133,162,064.38	

天纳克(北京)排气系统有限公司	16,846,477.27			3,868,928.56					20,715,405.83	
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	189,618,574.54			-17,051,924.79					172,566,649.75	
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Innovation mbH	15,694,600.00				-60,600.00				15,634,000.00	
小计	623,329,847.60			-12,424,628.19	-60,600.00				610,844,619.41	
合计	623,329,847.60			-12,424,628.19	-60,600.00				610,844,619.41	

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

按公允价值计量的	869,522,311.70	837,941,598.20
按成本计量的	8,409,363.22	8,414,162.00
合计	877,931,674.92	846,355,760.20

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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	73,690,226.81			73,690,226.81
2. 本期增加金额	-58,867.53			-58,867.53
(1) 外购	220,810.02			220,810.02
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算 差额	-279,677.55			-279,677.55
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	73,631,359.28			73,631,359.28
二、累计折旧和累计摊 销				
1. 期初余额	927,339.77			927,339.77
2. 本期增加金额	778,039.46			778,039.46
(1) 计提或摊销	764,803.50			764,803.50
(2) 外币报表折算 差额	13,235.96			13,235.96

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,705,379.23		1,705,379.23
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	71,925,980.05		71,925,980.05
2. 期初账面价值	72,762,887.04		72,762,887.04

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	2,063,763,582.22	2,113,576,619.74
固定资产清理		
合计	2,063,763,582.22	2,113,576,619.74

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	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、 账面原值：						
1 · 期 初余 额	999,548,049.98		807,154,112.04	1,407,120,576.61	22,210,601.86	3,236,033,340.49
2 · 本 期增 加金 额	19,693,259.66		12,807,981.32	63,687,984.93	1,960,123.14	98,149,349.05
1) 购 置	2,029,651.14		5,865,404.20	8,469,867.07	1,471,572.86	17,836,495.27
2) 在 建工 程转 入	18,179,163.70		7,049,947.12	56,168,609.49	501,655.72	81,899,376.03
3) 外 币报 表折 算差 额	-515,555.18		-107,370.00	-950,491.63	-13,105.44	-1,586,522.25
4) 企 业合 并增 加						
· 本 期减 少金 额			1,762,443.72	11,765,104.76	1,036,791.12	14,564,339.60

1) 处 置或 报废			1,762,443.72	11,765,104.76	1,036,791.12	14,564,339.60
4 . 期 末余 额	1,019,241,309. 64		818,199,649.6 4	1,459,043,456. 78	23,133,933.8 8	3,319,618,349. 94
二、 累计 折旧						
1 . 期 初余 额	189,453,733.79		301,575,770.3 2	620,054,776.91	11,372,439.7 3	1,122,456,720. 75
2 . 本 期增 加金 额	20,339,034.26		34,750,740.02	89,749,072.29	1,994,919.30	146,833,765.87
1) 计 提	20,242,287.91		34,685,730.98	89,270,417.42	1,985,315.52	146,183,751.83
(2) 外币 报表 折算 差额	96,746.35		65,009.04	478,654.87	9,603.78	650,014.04
3 . 本 期减 少金 额			1,634,309.81	10,898,079.03	903,330.06	13,435,718.90
1) 处 置或 报废			1,634,309.81	10,898,079.03	903,330.06	13,435,718.90
4	209,792,768.05		334,692,200.5	698,905,770.17	12,464,028.9	1,255,854,767.

· 期末余额			3		7	72
三、减值准备						
1 · 期初余额						
2 · 本期增加金额						
1) 计提						
3 · 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4 · 期末余额						
四、账面价值						
1 · 期末账面价值	809,448,541.59	483,507,449.11	760,137,686.61	10,669,904.91	2,063,763,582.22	
2	810,094,316.19	505,578,341.71	787,065,799.70	10,838,162.11	2,113,576,619.19	

期初账面价值			2		3	74
--------	--	--	---	--	---	----

注 1：公司以机器设备（原值 436,646,533.00 元，净值 165,227,844.49 元）在农业银行滨州分行办理抵押贷款 70,000,000.00 元，其中 45,000,000.00 元（对应原值 268,246,503.39 元，净值 98,927,503.22 元）抵押期限自 2016 年 9 月 29 日至 2019 年 9 月 28 日，25,000,000.00 元（对应原值 168,400,029.61 元，净值 66,300,341.27 元）抵押期限自 2016 年 11 月 22 日至 2019 年 11 月 21 日，借款明细见附注七、45、长期借款。

注 2：公司以持有的泰土国用（2013）第 T-0307 号（原值 7,559,400.00 元，净值 6,588,738.00 元）土地使用权、泰房权证泰字第 233980 号、233981 号房产（原值 24,842,001.94 元，净值 18,632,267.81 元）和机器设备（原值 45,291,156.85 元，净值 22,707,475.53 元）在中国银行办理抵押贷款 20,000,000.00 元，抵押期限自 2017 年 9 月 20 日至 2020 年 9 月 19 日，借款明细见附注七、32、短期借款。

注 3：公司其他固定资产抵押情况见附注七、26、无形资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√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	备注
房屋及建筑物	27,971,121.20	8,884,782.24		19,086,338.96	
专用设备	2,074,037.35	1,347,088.44		726,948.91	
合计	30,045,158.55	10,231,870.68	0.00	19,813,287.87	

(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	外币报表折算差额	减值准备	账面价值
专用设备	110,747,885.32	28,663,649.32	806,292.30		81,277,943.70

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合金铸造车间西接	2,648,438.37	房产证正在办理中
合金深加工车间(新)	4,990,741.96	房产证正在办理中
特种合金南车间(三期)	1,894,334.70	房产证正在办理中
特种合金北车间(三期)	1,894,334.70	房产证正在办理中
熔铸车间东接	843,057.56	房产证正在办理中
博海精机南扩	7,079,587.31	房产证正在办理中
北沿街房三期	262,507.88	房产证正在办理中
盐芯车间	1,011,204.55	房产证正在办理中
博海精机北扩	4,882,897.26	房产证正在办理中
工模车间扩建	1,596,874.88	房产证正在办理中
铸造车间扩建	6,729,928.17	房产证正在办理中
技术研发中心办公楼	24,340,677.53	房产证正在办理中
轿车活塞车间	25,055,261.27	房产证正在办理中
实验室扩建	441,259.86	房产证正在办理中
机床二期扩建	6,705,641.23	房产证正在办理中
活塞餐厅	139,523.33	房产证正在办理中
合计	90,516,270.56	

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	485,727,491.21	327,588,017.99
工程物资		
合计	485,727,491.21	327,588,017.99

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
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	64,082,714.84		64,082,714.84	61,996,678.60		61,996,678.60
国六高效汽车活塞智能制造项目	11,359,180.62		11,359,180.62	9,464,015.46		9,464,015.46
年产 100 万件铝合金轮毂建设项目	17,737,596.64		17,737,596.64	4,612,728.96		4,612,728.96
Reconstruction die casting machine no. 6 项目				9,953,185.58		9,953,185.58
Die Casting forms 项目	7,125,195.50		7,125,195.50	7,839,374.23		7,839,374.23
CNC processing machine SW W08-22 项目	6,862,316.28		6,862,316.28	4,197,011.40		4,197,011.40
Air purification and cleaning system B34a 项目	3,859,027.22		3,859,027.22	3,190,464.68		3,190,464.68
Outside facilities and equipment B34a 项目	2,526,029.86		2,526,029.86	2,317,571.36		2,317,571.36
Generalüberholung GZ10 Bü SCD 84	9,070,828.27		9,070,828.27			
DGM 2800.3	5,318,830.48		5,318,830.48			
DGM 3200.2 - Neuanschaffung Frech GDK	4,380,037.07		4,380,037.07			
DGM 2200.2 - Generalüberholung 2019 (0330 - 900027 - 1001200)	3,530,060.97		3,530,060.97			

在安装设备	349,875,673. 46		349,875,673. 46	224,016,987. 72		224,016,987. 72
合计	485,727,491.2 1		485,727,491.2 1	327,588,017. 99		327,588,017. 99

(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	外币报表折算差额	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
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	1,379,410,000.00	61,996,678.60	23,233,391.25	21,147,355.01			64,082,714.84	49.75%	49.75%				募集资金

国六高效汽车活 塞智能制造项目	463,724,500.0 0	9,464,015.4 6	50,618,748. 22	48,723,583 .06			11,359,180. 62	14%	14%				募集资金 / 自筹资金
年产 100 万件铝 合金轮毂建设项 目	65,500,000.00	4,612,728.9 6	13,124,867. 68				17,737,596. 64	27%	30%				募集资金 / 自筹资金
Reconstruction die casting machine no. 6 项目	10,986,220.00	9,953,185.5 8		9,701,437. 66	251,747.9 2		0.00	100%	100%				
Die Casting forms 项目	9,518,774.90	7,839,374.2 3	2,459,094.5 6	3,128,289. 53	44,983.76		7,125,195.5 0	75%	82%				自筹 资金

CNC processing machine SW W08-22 项目	5,885,475.00	4,197,011.40	2,623,817.49			-41,487.39	6,862,316.28	117%	99%					自筹资金
Air purification and cleaning system B34a 项目	3,138,920.00	3,190,464.68	666,232.35			-2,330.19	3,859,027.22	20%	20%					自筹资金
Outside facilities and equipment B34a 项目	2,354,190.00	2,317,571.36	212,729.58			4,271.08	2,526,029.86	107%	97%					自筹资金
Generalüberholung GZ10 Bü SCD 84	7,035,300.00		8,875,668.73			-195,159.54	9,070,828.27	129%	94%					自筹资金
DGM 2800.3	17,979,100.00		5,204,395.45			-114,435.03	5,318,830.48	30%	24%					自筹资金
DGM 3200.2 - Neuanschaffung Frech GDK	27,359,500.00		4,285,800.25			-94,236.82	4,380,037.07	16%	30%					自筹资金

2019 年半年度报告

DGM 2200.2 - Generalüberhol ung 2019 (0330 - 900027 - 1001200)	7,269,810.00	19,751.65	3,434,859.3 8			-75,449.9 4	3,530,060.9 7	49%	24%							自 筹 资 金	
在安装设备		223,997,236 .07	124,997,663 .56	-801,289.2 3		-79,484.6 0	349,875,673 .46										
																	自 筹 资 金
合计	2,000,161,789 .90	327,588,017 .99	239,737,268 .50	81,899,376 .03		-301,580. 75	485,727,491 .21	/	/					/	/		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	客户关系	优惠合同	合计
一、 账面原值							
1. 期	253,664,760.70		57,829,574.13	10,606,036.28	16,361,607.71	34,826,583.89	373,288,562.71

初余额							
. 本期增加金额			1,875,892.34	626,079.29	-63,175.45	-134,472.43	2,304,323.75
1) 购置			2,097,306.79	638,042.41			2,735,349.20
2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额			-221,414.45	-11,963.12	-63,175.45	-134,472.43	-431,025.45
3. 本期减				150,603.98			150,603.98

少金额							
1) 处置				150,603.98			150,603.98
4. 期末余额	253,664,760.70	59,705,466.47	11,081,511.59	16,298,432.26	34,692,111.46	375,442,282.48	
二、累计摊销							
. 期初余额	30,677,884.59	3,230,013.43	1,493,573.82	654,464.31	1,956,549.66	38,012,485.81	
. 本期增加金额	2,866,463.16	3,507,677.71	1,176,572.67	779,797.73	2,331,239.40	10,661,750.67	
1) 计提	2,866,463.16	3,445,629.86	1,162,292.69	765,492.97	2,288,474.70	10,528,353.38	
2) 外币报表折算		62,047.85	14,279.98	14,304.76	42,764.70	133,397.29	

差额							
. 本期减少金额				150,603.98	-	-	150,603.98
(1) 处置				150,603.98			150,603.98
. 期末余额	33,544,347.75	6,737,691.14	2,519,542.51	1,434,262.04	4,287,789.06		48,523,632.50
三、减值准备							
. 期初余额							
. 本期增加金额							
1) 计提							

本期减少金额							
1) 处置							
期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	220,120,412.95	52,967,775.33	8,561,969.08	14,864,170.22	30,404,322.40	326,918,649.98	
2. 期初账面价值	222,986,876.11	54,599,560.70	9,112,462.46	15,707,143.40	32,870,034.23	335,276,076.90	

注 1：2018 年 6 月 30 日未发生无形资产减值。

注 2：公司以持有的滨国用（2012）第 K0355 号（原值 34,407,383.11 元，净值 28,364,764.08 元）土地使用权，与对应房产（M-00125d）（原值 17,596,164.83 元，

净值 10,066,601.48 元)在农业银行滨州分行办理抵押贷款 80,000,000.00 元,抵押期限为 2015 年 3 月 24 日至 2018 年 3 月 24 日。截至 2019 年 06 月 30 日贷款已结清,因为不能落宗,未办理解押手续;

注 3:公司以持有的滨国用(2012)第 K0356 号(原值 38,769,331.50 元,净值 31,960,667.80 元)土地使用权、与对应房产(M-00125g、M-00125h、M-00161)(原值 41,059,380.25 元,净值 22,361,409.82 元)在中国银行滨州分行办理抵押取得借款 80,000,000.00 元,抵押期限 2015 年 12 月 4 日至 2018 年 12 月 3 日,分期还款,2016 年 6 月 24 日还款 500 万元,2016 年 12 月 24 日还款 500 万元,2017 年 6 月 24 日还款 500 万元,2017 年 12 月 24 日还款 500 万元,2018 年 5 月 10 日还款 6000 万元。截至 2019 年 06 月 30 日贷款已结清,因为不能落宗,未办理解押手续;

注 4:公司以持有的滨国用(2012)第 K0387 号(原值 31,677,926.49 元,净值 26,114,654.18 元)土地使用权、与对应房产滨州市房权证市属字第 M-00125e 号房产(原值 18,513,218.27 元,净值 9,967,828.76 元)、滨州市房权证市属字第 M-00125f 号房产(原值 35,160,420.49 元,净值 22,852,374.08 元)在中国工商银行滨州分行办理最高额抵押 140,000,000.00 元,抵押期限 2017 年 4 月 17 日至 2022 年 4 月 16 日。截至 2019 年 06 月 30 日贷款已结清,因为不能落宗,未办理解押手续;

注 5:公司以持有的滨国用(2012)第 K0357 号(原值 27,501,821.40 元,净值 22,671,955.99 元)土地使用权、与对应房产(M-00125a、M-00125b、M-00125c)(原值 104,525,550.72 元,净值 56,283,454.11 元)在招商银行滨州分行办理抵押取得借款 100,000,000.00 元,抵押期限 2017 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日,截至 2019 年 06 月 30 日贷款已结清,因为不能落宗,未办理解押手续;借款明细见附注七、32、短期借款。

(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		
TRIMET Automotive Holding GmbH	7,432,15 2.86				28,697.0 3	7,403,4 55.83
合计	7,432,15 2.86				28,697.0 3	7,403,4 55.83

(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
厂房改造	1,580,426.28		203,441.94		1,376,984.34
装修费	402,315.87		60,311.31		342,004.56
模具	16,085,859.94	6,458,318.55	661,414.18		21,882,764.31
合计	18,068,602.09	6,458,318.55	925,167.43		23,601,753.21

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	151,324,418.14	31,103,740.77	131,259,799.16	26,279,886.95
内部交易未实现利润	6,990,622.67	1,747,655.67	10,024,027.80	2,506,006.95
可抵扣亏损				
递延收益	198,423,817.05	49,605,954.27	199,038,215.69	49,759,553.91
预计负债	1,487,434.26	371,845.49	1,470,166.74	367,541.69
融资租赁	64,376,284.00	19,312,885.20	81,083,785.80	23,615,652.61
其他	-	0.00	5,751,457.29	1,675,111.94
合计	422,602,576.12	102,142,081.40	428,627,452.48	104,203,754.05

(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	109,436,578.23	32,830,973.47	121,211,523.30	35,302,856.16
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	337,042,311.70	84,260,577.93	305,461,598.20	76,365,399.55
融资租赁	69,936,057.38	20,980,817.21	80,125,074.49	23,336,427.94
其他	2,708,616.56	812,584.97	2,800,805.78	815,734.69
合计	519,123,563.87	138,884,953.58	509,599,001.77	135,820,418.34

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	80,557,673.95	0	80,557,673.95	92,988,526.47	0	92,988,526.47
其他	764,721.00	0	764,721.00	764,721.00	0	764,721.00
合计	81,322,394.95	0	81,322,394.95	93,753,247.47	0	93,753,247.47

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		60,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	169,618,000.00
信用借款	642,170,000.00	784,000,000.00
合计	787,170,000.00	1,133,618,000.00

短期借款分类的说明：

质押/抵押借款之质押/抵押物情况见附注七 4、应收票据，5、应收账款，21、固定资产，26、无形资产；

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	128,169,832.04	127,601,154.77
合计	128,169,832.04	127,601,154.77

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

①应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	626,131,490.04	715,019,001.16
1 至 2 年	38,912,100.66	33,909,458.94
2 至 3 年	591,472.77	1,297,350.13
3 年以上	5,938,273.57	5,460,597.41

合计	671,573,337.04	755,686,407.64
----	----------------	----------------

②应付账款按性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	627,126,367.49	646,400,384.08
工程、设备款	44,446,969.55	109,286,023.56
合计	671,573,337.04	755,686,407.64

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

①预收账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	626,131,490.04	715,019,001.16
1 至 2 年	38,912,100.66	33,909,458.94
2 至 3 年	591,472.77	1,297,350.13
3 年以上	5,938,273.57	5,460,597.41
合计	671,573,337.04	755,686,407.64

②预收款项按性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	60,147,827.92	76,281,509.69
合计	60,147,827.92	76,281,509.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
一、短期薪酬	42,573,549.12	388,480,853.73	397,402,687.72	99,040.88	33,750,756.01
二、离职后福利-设定提存计划	161,188.18	27,293,503.77	26,677,849.21		776,842.74
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	42,734,737.30	415,774,357.50	424,080,536.93	99,040.88	34,527,598.75

(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	外币报表折算差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,405,150.64	321,606,403.51	332,237,171.63	117,499.83	28,891,882.35
二、职工福利费	254,878.80	13,576,987.58	13,829,076.38	0.00	2,790.00
三、社会保险费	825,738.25	39,145,316.86	39,574,017.26	-18,458.95	378,578.90
其中：医疗保险费	810,459.82	35,815,211.51	36,288,681.93	-18,458.95	318,530.45
工伤保险费	7,198.91	2,193,058.36	2,178,110.23	0.00	22,147.04
生育保险费	8,079.52	1,137,046.99	1,107,225.10	0.00	37,901.41
四、住房公积金		9,763,310.84	9,762,350.84	0.00	960.00
五、工会经费和职工	2,087,781	3,273,594	860,831.4	0.00	4,500,

教育经费	. 43	. 81	8		544. 76
六、职工教育经费		1, 115, 240 . 13	1, 139, 240 . 13	0. 00	-24, 00 0. 00
七、短期带薪缺勤					
八、短期利润分享计划					
合计	42, 573, 54 9. 12	388, 480, 8 53. 73	397, 402, 6 87. 72	99, 040. 88	33, 750 , 756. 0 1

(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	148, 784. 91	20, 777, 868. 83	20, 185, 441. 58	741, 212. 16
2、失业保险费	12, 403. 27	1, 139, 138. 9 4	1, 115, 911. 6 3	35, 630. 58
3、企业年金缴费	-	5, 376, 496. 0 0	5, 376, 496. 0 0	
合计	161, 188. 18	27, 293, 503. 77	26, 677, 849. 21	776,842.74

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	8, 095, 103. 42	1, 301, 659. 62
城市维护建设税	195, 586. 27	400, 195. 31
教育费附加	143, 699. 29	293, 728. 99
企业所得税	10, 976, 234. 20	35, 145, 416. 91
个人所得税	4, 019, 427. 07	4, 028, 175. 74
印花税	229, 004. 09	217, 101. 94
水利建设基金	14, 369. 91	29, 372. 89
房产税	4, 326, 600. 16	4, 368, 431. 88

土地使用税	1,013,858.03	1,933,385.98
环保税	5,000.00	4,267.76
消费税		
营业税		
合计	29,018,882.44	47,721,737.02

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
其他应付款	101,880,620.48	104,062,305.17
应付利息	26,897,267.80	4,600,396.51
应付股利	39,848,258.50	25,590,525.73
合计	168,626,146.78	134,253,227.41

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	2,605,666.80	2,383,729.51
企业债券利息	24,291,601.00	2,216,667.00
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	26,897,267.80	4,600,396.51

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	39,848,258.50	25,590,525.73
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-XXX		
应付股利-XXX		
合计	39,848,258.50	25,590,525.73

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
保证金/押金	26,564,021.90	24,892,638.87
待结算费用	0.00	4,018,122.36
往来款	17,472,588.04	15,820,294.65
预提费用	50,871,756.92	52,519,234.35
应付海运费	5,827,964.99	5,609,885.52
其他	1,144,288.63	1,202,129.42
合计	101,880,620.48	104,062,305.17

(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	231,000,000.00	102,692,939.11
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	18,944,951.79	21,190,933.75
1 年内到期的租赁负债		
合计	249,944,951.79	123,883,872.86

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	0.00	772,482,030.60
信用借款	1,113,630,975.93	205,027,357.88
减：一年内到期的长期借款	-231,000,000.00	-102,692,939.11
合计	952,630,975.93	944,816,449.37

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

渤海汽车 2018 年度第一期 中期票据	398,629,285.80	398,246,433.00
渤海汽车 2019 年度第一期 中期票据	597,485,400.00	
合计	996,114,685.80	398,246,433.00

(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
渤海汽车 MTN001	100	2018-11-29	3年	400,000,000.00	398,246,433.00		13,299,934.00	382,852.80		398,629,285.80
渤海汽车 MTN001	100	2019-4-19	3年	600,000,000.00		597,300,000.00	8,775,000.00	185,400.00		597,485,400.00
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	398,246,433.00	597,300,000.00	22,074,934.00	568,252.80		996,114,685.80

(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		
专项应付款		
扶贫项目款	5,301,200.00	5,301,200.00
应付融资租赁款	76,067,758.87	80,302,184.36
应付设备款	814,318.46	7,873,823.56
减：一年内到期长期应付款	-18,944,951.79	-21,190,933.75
合计	63,238,325.54	72,286,274.17

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

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	8,993,467.78	9,235,348.60
三、其他长期福利	2,198,926.63	1,854,321.54

合计	11,192,394.41	11,089,670.14
----	---------------	---------------

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	13,868,900.74	21,538,039.26	由于 TAH 公司业务模式所致
重组义务			
待执行的亏损合同	5,583,706.45		
应付退货款			
其他			
合计	19,452,607.19	21,538,039.26	/

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	225,540,261.50	4,750,000.00	6,655,269.90	223,634,991.60	详见附注： 84、政府补助
客户补助	8,730,121.25		326,846.25	8,403,275.00	TAH 公司业务模式所致
合计	234,270,382.75	4,750,000.00	6,982,116.15	232,038,266.60	/

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝熔渣、灰及废料资源综合利用项目					0.00	
成套精密高速数控装备项目	900,000.00			450,000.00	450,000.00	
2009 年提高自主创新能力高新技术项目					0.00	
压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞项目	1,000,000.00			125,000.00	875,000.00	
桁架式自动活塞加工装备的研制					0.00	
汽车发动机活塞绿色制造产业应用示范课题	340,000.00			42,500.00	297,500.00	

汽车用高强 高效低碳锻 钢活塞制造 项目	7,000,000.00				7,000,000.00	
发动机核心 组件国家地 方联合工程 实验室项目	612,500.00			43,750.00	568,750.00	
高功率低排 放发动机锻 钢活塞技术 研发产业化	5,250,000.00			375,000.00	4,875,000.00	
发动机活塞 摩擦副工程 实验室创新 能力建设	962,500.00			68,750.00	893,750.00	
发动机摩擦 副工程重点 实验室项目	875,000.00			62,500.00	812,500.00	
活塞高档数 控装备智能 制造技术研 发与应用	485,777.09				485,777.09	
基础设施建 设和节能减 排配套项目	10,917,744.17				0.00	
技术改造专 项资金	341,666.71				0.00	
非圆高速精 密车削加工 关键技术及 应用研究	1,180,000.00			257,258.99	922,741.01	
轿车活塞高 端自动化柔 性生产线	1,800,000.00				1,800,000.00	
活塞工程技 术研究中心	1,000,000.00				1,000,000.00	
活塞专用高 档数控装备 智能制造项 目	2,000,000.00				2,000,000.00	
市级新兴产 业和重点行 业专项资金	123,333.37				0.00	

新建涂装废气治理升级改造项目	238,265.98				0.00
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	188,120,471.48				0.00
基于 VR/AR 的智能工厂关键技术研发与应用	400,000.00				400,000.00
汽车轻量化颗粒增强铝基复合材料研究项目	1,993,002.70			982,875.33	1,010,127.37
山东省智能制造 1+N 标杆企业项目		1,200,000			1,200,000.00
基础设施建设和节能减排配套项目	10,917,744.17			120,942.16	10,796,802.01
技术改造专项资金	341,666.71			50,000.00	291,666.71
市级新兴产业和重点行业专项资金	123,333.37			19,999.99	103,333.38
新建涂装废气治理升级改造项目	238,265.98			13,237.01	225,028.97
国家新材料示范平台补助（工信部）	-	2,750,000.00		0.00	2,750,000.00
一期房产政府代建补助（滨州市开发区财政局）	188,120,471.48			3,243,456.42	184,877,015.06
合计	225,540,261.50	4,750,000.00		5,855,269.90	223,634,991.60

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：根据滨州市财政局滨财建指[2007]59 号文件，对公司拨付铝熔渣及废料回收利用项目 8,900,000.00 元，2010 年 6 月该项目完工。按对应资产的折旧年限 8 年分期转入当期损益。

注 2：根据滨州市财政局滨财建指[2009]95 号文件，对公司拨付成套精密高速数控装备项目款 7,200,000.00 元用于该项目的建设，按对应资产的折旧年限 8 年分期转入当期损益。

注 3：根据滨州市财政局滨财建指[2009]48 号文件，对公司拨付提高自主创新能力及高新技术产业发展项目建设扩大内需款 3,000,000 元用于改项目的建设。项目 2010 年完工已验收，从 2011 年 1 月 1 日按 8 年分期转入当期损益。

注 4：根据滨州市科学技术局、财政局滨科技字[2011]7 号文件，对公司拨付压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞项目款 2,000,000.00 元用于该项目建设。按对应资产的折旧年限 8 年分期转入当期损益。

注 5：根据滨州市科学技术局滨财教指【2012】39 号文件，对公司拨付 200,000.00 元，用于“桁架式自动活塞加工装备的研制”项目的研发。

注 6：根据科技部、财政部文件国科发财【2012】270 号文件，课题专项经费预算 2,900,000.00 元，用于“汽车发动机活塞绿色制造产业应用示范”项目的建设。与资产有关的经费 680,000.00 元，按形成资产的折旧年限 8 年分期转入当期损益。

注 7：根据滨州滨州经济开发区财政局文件滨开财综指【2012】57 号，对公司拨付 7,000,000.00 元，用于“汽车用高强高效低碳锻钢活塞制造”项目的研发。

注 8：根据滨州经济开发区财政局滨开财综指【2012】2 号文件，对公司拨付 700,000.00 元，用于“发动机核心组件国家地方联合工程实验室”项目的研发。项目 2017 年完工已验收，从 2018 年 1 月 1 日按 8 年分期转入当期损益。

注 9：根据滨州市财政局滨财教指【2013】47 号，2013 年对公司拨付 9,000,000.00 元，2014 年拨付 2,100,000.00 元，2015 年拨付 2,300,000.00 元，用于“高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发与产业化”项目的研发。项目 2017 年完工已验收，与资产有关的经费 3,400,000.00 元，从 2018 年 1 月 1 日按 8 年分期转入当期损益。

根据滨州经济技术开发区财政局滨开财预指【2018】129 号，2018 年对公司拨付 2,600,000.00 元，用于“高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发与产业化”项目的研发。

注 10:根据滨州经济开发区财政局滨开财综指【2014】8 号文件，2013 年对公司拨付 1,100,000.00 元，用于“山东省发动机活塞摩擦副工程实验室创新能力

建设项目”。项目 2017 年完工已验收，从 2018 年 1 月 1 日按 8 年分期转入当期损益。

注 11：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅鲁科字【2014】176 号文件，滨州经济开发区财政局对公司拨付 1,000,000.00 元，用于“山东省发动机摩擦副工程重点实验室项目”的建设。项目 2017 年完工已验收，从 2018 年 1 月 1 日按 8 年分期转入当期损益。

注 12：滨州经济开发区财政局于 2015 年 10 月 21 日对公司拨付 3,000,000.00 元，用于“活塞高档数控装备智能制造技术研发与应用示范”项目的研发。

注 13：根据高青县人民政府与淄博公司签订的投资协议书，对公司拨付 5,505,284.00 元用于基础设施及节能减排设施配套。2014 年 10 月，山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 3,000,000.00 元；2015 年 7 月，山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 1,000,000.00 元；2015 年 9 月，山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 600,000.00 元，2016 年 5 月山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 500,000.00 元。2018 年 1 月山东高青经济开发区管理委员会对公司拨付基础设施建设资金 1,488,937.60 元

注 14：根据淄经信发【2013】120 号，对公司拨付企业技术改造专项资金 800,000.00 元。

注 15：滨州市经济技术开发区财政局于 2016 年 12 月 30 日对公司拨付 2,000,000.00 元，用于“非圆高速精密车削加工关键技术及应用研究”项目。项目 2017 年完工已验收，从 2018 年 1 月 1 日按 8 年分期转入当期损益。

注 16：滨州市经济技术开发区财政局于 2017 年 8 月 28 日对公司拨付 2,000,000.00 元，用于“轿车活塞高端自动化柔性生产线”项目的开发。本期支付给项目合作方山东大学（威海）项目资金 200,000.00 元。

注 17：滨州市经济技术开发区财政局于 2017 年 11 月 29 日对公司拨付 1,000,000.00 元，用于“活塞工程技术研究中心”项目。

注 18：滨州市经济技术开发区财政局于 2017 年 2 月 13 日对公司拨付 2,000,000.00 元，用于“活塞专用高档数控装备智能制造”项目。

注 19：根据泰财企（2016）83 号和泰财企（2011）14 号，泰安市泰山区财政局于 2017 年 4 月 17 日对公司拨付 2016 年市级新兴产业和重点行业专项资金 200,000.00 元。

注 20：泰安市泰山区环境保护局于 2017 年 7 月 13 日对公司拨付 264,740.00 元，用于“新建涂装废气治理升级改造”项目。项目 2017 年完工已验收，应从 2018 年 1 月 1 日按 10 年分期转入当期损益。

注 21: 根据子公司海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司与滨州经济技术开发区管委会签订的一期建设合作协议及建设项目竣工决算报告书, 滨州经济技术开发区管委会承担项目建设款 194,607,384.29 元, 2017 年度项目已竣工验收, 公司将滨州经济技术开发区管委会承担项目建设款 194,607,384.29 元作为实物性政府补助确认为递延收益, 按照资产的折旧年限分期转入当期损益。

注 22: 根据鲁科字(2017)88 号, 山东省科学技术厅、财政厅拨付 400,0000 元, 用于“基于 VR/AR 的智能工厂关键技术研发与应用”项目。

注 23: 根据滨开财综指(2018)25 号, 滨州经济技术开发区财政局拨付 2,000,000.00 元, 用于“汽车轻量化颗粒增强铝基复合材料研究项目”项目。

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	950,515,518.00						950,515,518.00

其他说明:

注 1: 根据山东省国有资产管理局 1999 年 12 月所发鲁国资企字[1999]第 62 号文件的规定, 同意滨州地区国有资产管理局持有国有股 66,599,000 元。

注 2: 2004 年 3 月 12 日, 经中国证监会证监发行字[2004]29 号通知批准, 公司于 2004 年 3 月 23 日公开发行人民币普通股股票 4000 万股, 并于 2004 年 4 月 7 日在上海证券交易所上市。股本已经山东汇德会计师事务所有限公司出具(2004)汇所验字第 3-005 号验资报告予以验证。

注 3: 2006 年公司实施股权分置改革方案为流通股股东每 10 股获得股票 3.2 股, 该方案取得山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产权函字[2006]41 号《关于山东滨州渤海活塞股份有限公司股权分置改革国有股权管理有关问题的批复》同意, 并经 2006 年 3 月 15 日召开的公司相关股东会议审议通过。2006 年 3 月 27 日公司股权分置改革方案已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司实施证券变更登记。其中滨州市人民政府国有资产监督管理委员会支付股份 12,678,627 股, 含代信

阳内燃机配件厂等四家未明确表示同意参加本次股权分置方案的非流通股股东所垫付的 242,748 股。

注 4: 根据 2008 年 5 月股东大会决议, 公司按每 10 股转增 5 股的比例, 以未分配利润向全体股东转增 54,274,500.00 股, 每股面值 1 元, 计增加股本 54,274,500.00 元。同时发放现金红利 6,512,939.25 元。2008 年 10 月 16 日, 经山东省工商行政管理局核准, 公司注册资本变更为 162,823,500.00 元。

注 5: 根据滨州活塞 2006 年 3 月股权分置改革方案, 滨州市人民政府国有资产监督管理委员会持有的有限售条件的流通股上市数量为 80,880,560 股, 于 2011 年 3 月 28 日前已全部上市流通。

注 6: 根据公司 2012 年度股东大会决议和修改后章程的规定, 公司申请增加注册资本人民币 48,847,050.00 元, 由资本公积转增股本, 转增基准日期为 2013 年 8 月 7 日, 变更后的注册资本总额为人民币 211,670,550.00 元。经山东汇德会计师事务所审验, 截至 2013 年 8 月 7 日止, 公司已将资本公积 48,847,050.00 元转增股本, 出具 (2013) 汇所验字第 3—004 号验资报告。

注 7: 根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议、2013 年第三次临时股东大会决议以及 2014 年 1 月 7 日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1669 号文《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司非公开发行股票批复》, 截至 2014 年 4 月 23 日, 公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式, 实际发行人民币普通股 116,279,069 股。变更后的注册资本为人民币 327,949,619.00 元, 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对上述募集资金到位情况进行了审验, 并出具中兴华验字(2014)第 SD-3-002 号《验资报告》。

注 8: 根据 2015 年 3 月 6 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过的利润分配方案, 本公司以当年 4 月 13 日股本 327,949,619 股为基数, 按每 10 股派发现金红利 0.3 元(含税), 由资本公积金转增 6 股, 共计转增 196,769,771 股。转增后, 注册资本增至人民币 524,719,390.00 元。

注 9: 根据 2016 年 2 月 3 日召开的第六届董事会第三次会议决议、2016 年 6 月 16 日召开的 2016 年第二次临时股东大会决议, 2016 年 6 月 15 日北京市国资委出具的《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于山东滨州渤海活塞股份有限公司发行股份购买资产并配套融资的批复》(京国资产权[2016]98 号), 并于 2016 年 12 月 1 日经中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2951 号)的核准, 公司申请增加注册资本人民币 425,796,128.00 元, 变更后的注册资本为人民币 950,515,518.00 元, 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具中兴华验字（2016）第 SD03-0013 号、中兴华验字（2016）第 SD03-0017 号《验资报告》。

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）	2,623,071,586.19			2,623,071,586.19
其他资本公积	36,116,655.99			36,116,655.99
合计	2,659,188,242.18			2,659,188,242.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：公司成立时，出资按 1: 0.65 的折股比例折算形成股本溢价 36,914,275.28 元；2004 年 3 月 23 日公司以 8.00 元/股发行人民币普通股股票 4000 万股，扣除股本和发行费用后形成股本溢价 26,397 万元。

注 2：根据滨州市人民政府滨政字[2001]51 号文件批复，下拨 1000 万元作为固定资产投资项目资本金。

注 3：根据滨州地区行政公署滨行字[1999]71 号文件批复，将 1996 年—1999 年度公司尚未缴纳的所得税留于公司，由全体股东共享。

注 4：根据山东省财政厅、山东省国家税务局鲁财综字[2003]32 号批复，同意将公司欠缴的预算调节基金和能源交通建设基金合计 1,962,163.65 元转作增加国家资本金。

注 5: 根据公司 2012 年度股东大会决议和修改后章程的规定, 公司申请增加注册资本人民币 48,847,050.00 元, 由资本公积转增股本, 转增基准日期为 2013 年 8 月 7 日, 变更后的注册资本总额为人民币 211,670,550.00 元, 变更后的资本公积 286,340,905.86 元。经山东汇德会计师事务所审验, 截至 2013 年 8 月 7 日止, 公司已将资本公积 48,847,050.00 元转增股本, 出具 (2013) 汇所验字第 3—004 号验资报告。

注 6: 根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议、2013 年第三次临时股东大会决议以及 2014 年 1 月 7 日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1669 号文《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司非公开发行股票批复》, 截至 2014 年 4 月 23 日, 公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式, 募集资金净额为人民币 960,999,993.62 元, 其中增加股本人民币 116,279,069.00 元、增加资本公积 844,720,924.62 元。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对上述募集资金到位情况进行了审验, 并出具中兴华验字(2014)第 SD-3-002 号《验资报告》。

注 7: 根据公司董事会决议, 2014 年 6 月长春渤海活塞有限公司注销, 股权投资准备转销相应调减 3,087,104.59 元。

注 8: 根据 2015 年 3 月 6 日召开的公司 2014 年度股东大会审议通过的利润分配方案, 本公司以当年 4 月 13 日股本 327,949,619 股为基数, 按每 10 股派发现金红利 0.3 元(含税), 由资本公积金转增 6 股, 共计转增 196,769,771 股。转增后, 股本增至 524,719,390 股。

注 9: 根据公司 2016 年第六届董事会第三次会议、2016 年第二次临时股东大会决议以及 2016 年 12 月 1 日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2951 号)。

①公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行 219,038,871 股股份并支付现金 322,760,200.00 元购买其持有的海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司 100% 的股权; 由于该合并为同一控制下的企业合并, 合并日海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司账面净资产为 840,181,634.42 元, 其与发行股份面值及支付的现金对价之间的差额 298,382,563.42 元计入资本公积(附注六 2、同一控制下的企业合并); 同时在合并报表中, 对于海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司在合并前实现的留存收益归属于本公司的部分应自资本公积-股本溢价中还原, 减少资本公积-股本溢价 103,858,769.29 元。

②向诺德科技股份有限公司发行 17,865,941 股股份并支付现金 26,326,000.00 元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司 49% 的少数股权, 对应的公允价值为 175,506,607.00 元, 其与发行股份面值及支付的现金对价之间的差额 131,314,666.00

元计入资本公积；同时，在合并报表时，本公司按照持股比例计算享有的净资产额 104,855,500.93 元与支付的对价的公允价值 175,506,607.00 元之间的差额 -70,651,106.07 元，应调整资本公积。

③向北京汽车集团有限公司等 9 名投资者非公开发行 188,891,316 股股份，发行价格为 8.96 元/股，募集资金总额为 1,692,466,191.36 元，扣除承销费、财务顾问费、审计费和律师费等中介机构费后净额为 1,648,500,191.36 元，其中：计入股本 188,891,316.00 元，计入资本公积 1,462,097,516.87 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能	229,096,198.65	31,580,713.50			7,895,178.38	23,685,535.12	252,781,733.77

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	229,096,198.65	31,580,713.50			7,895,178.38	23,685,535.12		252,781,733.77
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	5,284.73	64,575.23				64,575.23	-586,572.03	69,859.96

综合收益								
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	5,284.73	64,575.23				64,575.23	-586,572.03	69,859.96

额								
其他综合收益合计	229,101,483.38	31,645,288.73			7,895,178.38	23,750,110.35	-586,572.03	252,851,593.73

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	2,485,654.31	3,335,823.27	2,152,636.99	3,668,840.59
合计	2,485,654.31	3,335,823.27	2,152,636.99	3,668,840.59

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	85,798,188.50			85,798,188.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	85,798,188.50			85,798,188.50

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	902,992,606.17	813,323,865.14
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	902,992,606.17	813,323,865.14

加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,902,281.35	77,120,807.35
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	14,257,732.77	48,476,291.42
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	905,637,154.75	841,968,381.07

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	2,456,046,552.78	2,134,392,647.53	1,413,895,154.75	1,150,449,576.94
其他业务	71,143,627.58	64,665,069.85	44,644,672.73	39,616,712.86
合计	2,527,190,180.36	2,199,057,717.38	1,458,539,827.48	1,190,066,289.80

(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		
资源税		
城市维护建设税	4,015,678.28	3,861,565.50
教育费附加	2,927,501.02	2,859,522.63
地方水利建设基金	292,750.14	285,960.96
房产税	4,546,700.41	4,285,873.04
土地使用税	2,142,383.71	3,893,482.93
印花税	1,511,299.85	839,280.70
车船使用税	62,079.39	7,608.72
环保税	10,333.86	44,405.50
合计	15,508,726.66	16,077,699.98

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	9,814,426.07	9,623,443.00
广告费	1,875,006.70	1,433,716.14
差旅费	2,409,445.75	2,087,278.03
会议费	311,696.68	500,383.05
通讯费	148,792.04	96,370.22
出口产品费用	6,641,659.36	5,376,727.42
退货损失	1,380,488.45	1,189,622.88
工资类费用	14,863,216.70	8,740,699.96
仓储费	4,497,425.41	4,185,713.67
业务开发费用	2,814,902.58	6,311,275.19
保修费用	7,471,113.43	10,639,596.37
代理费	2,949,622.97	3,427,505.62
折旧费	229,184.53	
其他	3,514,335.20	70,494.47
合计	58,921,315.87	53,682,826.02

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
工资类费用	55,167,993.04	25,184,412.95
折旧	5,901,774.00	3,934,693.67
低值易耗品摊销	8,364,874.27	949,020.36
修理费	1,664,257.53	326,340.69
办公费	2,741,590.29	1,300,617.67
业务招待费	660,128.28	403,624.77
咨询费	4,754,259.20	6,136,888.13
交通费	372,834.70	461,225.73
环保、排污费	1,373,627.66	1,059,728.91
差旅费	1,309,411.03	705,242.27
会议费	159,631.52	107,590.81
无形资产摊销	1,640,782.62	2,414,196.07
绿化费	344,077.38	73,329.71
水电费	1,057,686.15	465,945.56
董事会费	400,000.00	308,000.00
老干部专用金等费用	17,286.00	1,154.00
租赁费	897,376.99	1,148,161.98
其他费用	9,870,831.04	488,324.71
业务合并的交易成本	0.00	
合计	96,698,421.70	45,468,497.99

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
委托外部研发	4,517,662.34	6,632,502.10
工资类费用	24,736,066.80	19,581,184.60
折旧	7,978,108.23	5,993,281.73
鉴定检测费	5,716.98	16,186.80
商标专利费用	98,531.04	73,353.11
学会协会会费	124,561.33	41,850.00
项目开发费	415,725.55	766,884.60
业务招待费	79,135.68	85,922.79
咨询费	1,381,347.17	430,793.42
材料试验费	12,578,818.56	10,859,371.28
差旅费	418,398.07	301,691.35
会议费	18,351.97	7,908.87
燃料动力	547,552.43	166,484.95
其他	2,230,648.49	613,193.37
合计	55,130,624.64	45,570,608.97

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	65,737,922.53	23,940,431.92
减：利息资本化		
减：利息收入	-11,464,556.02	-3,237,963.50
汇兑损益	2,192,264.88	-3,491,602.87
手续费	1,515,682.24	253,343.34
合计	57,981,313.63	17,464,208.89

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
与企业日常活动相关的政府补助	9,763,639.90	6,388,389.21
代扣个人所得税手续费返还	183.51	
合计	9,763,823.41	6,388,389.21

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	-12,424,628.19	14,109,540.70
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		
理财产品取得的投资收益	3,561.64	26,655.66
合计	-12,421,066.55	14,136,196.36

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

□适用 √不适用

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	-3,003,943.81	-4,141,864.27
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,682,160.84	-7,966,049.30
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十五、其他	-6,550,000.00	-362,010.66
合计	-14,236,104.65	-12,469,924.23

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	-497,690.18	1,662.58
无形资产处置收益		
合计	-497,690.18	1,662.58

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	29,288.01		29,288.01
其中：固定资产处置利得	29,288.01		29,288.01
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	0.00	100,000.00	

罚款收入	594,981.35		594,981.35
违约金收入	0.00		
无法支付的应付款项	2,173,922.04		2,173,922.04
其他	781,167.56	197,791.10	781,167.56
合计	3,579,358.96	297,791.10	3,579,358.96

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
泰人社函 [2017]144号收技 师培训扶持		100,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置 损失合计			
其中：固定资产处 置损失			
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠	533,969.06	505,000.00	533,969.06
滞纳金及罚没支 出		14,499.90	
代偿款项	0		
其他	88,685.80	169,069.16	88,685.80
非流动资产毁损 报废损失	850,582.76		850,582.76

合计	1,473,237.62	688,569.06	1,473,237.62
----	--------------	------------	--------------

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	20,992,545.41	31,166,911.21
递延所得税费用	-2,628,157.02	-2,389,790.56
合计	18,364,388.39	28,777,120.65

(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	28,607,143.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,022,488.56
子公司适用不同税率的影响	-9,885,331.12
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-14,645,714.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,930.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	20,083,560.23
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
技术开发费加计扣除影响	-1,346,545.40
未实现融资收益	0.00
所得税费用	18,364,388.39

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 57

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
收到政府补助款	7,858,370.00	7,277,437.60
收到的其他款项	15,230,371.58	4,817,504.09
增值税留底退税		
收到的房屋押金		
合计	23,088,741.58	12,094,941.69

(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
支付的费用款项	34,403,377.02	29,978,212.15
支付的往来款、保证金等其他款项	15,416,562.66	798,955.82
支付的企业合并交易成本		
合计	49,819,939.68	30,777,167.97

(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
收到的利息收入	11,464,556.02	3,237,963.50
合计	11,464,556.02	3,237,963.50

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
扶贫项目款		5,131,200.00
合计		5,131,200.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,242,755.46	69,098,121.14
加：资产减值准备	14,236,104.65	12,469,924.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,948,555.33	95,940,402.19
无形资产摊销	10,572,495.14	3,036,786.53
长期待摊费用摊销	925,167.43	1,625,655.72
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)	497,690.18	-1,662.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	821,294.75	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	53,859,783.93	17,659,605.59
投资损失(收益以“-”号填列)	12,421,066.55	-14,136,196.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,873,925.84	-2,389,790.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,502,082.89	
存货的减少(增加以“-”号填列)	119,681,747.02	-21,507,940.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,188,576.10	-234,287,908.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-199,997,332.46	-117,090,534.64
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	184,769,747.03	-189,583,538.26
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	2,324,778,254.47	1,103,288,282.31
减: 现金的期初余额	1,955,898,009.44	1,460,074,288.33
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	368,880,245.03	-356,786,006.02

(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	2,324,778,254.47	1,955,898,009.44
其中: 库存现金	24,120.30	20,540.30
可随时用于支付的银行存款	2,324,754,134.17	1,955,877,469.14
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	2,324,778,254.47	1,955,898,009.44
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价		

物		
---	--	--

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,131,649.14	承兑、信用证保证金
应收票据	86,462,768.80	质押取得银行授信额度
固定资产	317,769,337.65	抵押取得银行授信额度
无形资产	115,612,538.03	抵押取得银行授信额度
存货		
合计	595,976,293.62	/

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	4,087,361.65	6.8747	28,099,385.11
欧元	2,229,250.59	7.8170	17,426,051.86
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	27,481,462.58	6.8747	188,926,810.83
欧元	34,869,392.63	7.8170	272,574,042.18
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			

其中：美元			
欧元	98,729,841.98	7.817	771,771,174.76
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

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
与收益相关	1,982,000.00	创新发展企业奖励	1,982,000.00
与收益相关	200,000.00	企业上云奖补资金	200,000.00
与收益相关	8,000.00	专利资助资金	8,000.00
与资产相关	1,200,000.00	山东省智能制造 1+N 标杆企业项目	
与资产相关	2,750,000.00	国家新材料示范平 台补助（工信部）	
合计	3,950,000.00		2,190,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
滨州博海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100		设立
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	滨州市黄河五路315号	滨州市黄河五路315号	财务咨询与贷款	51		设立
滨州博海联合动力部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	51		设立
淄博渤海活塞有限责任公司	高青县城黄河路17号	高青县城黄河路17号	制造业	84.71		同一控制下企业合并
海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司	滨州市渤海二十四路219号	滨州市渤海二十四路219号	制造业	100		同一控制下企业合并
泰安启程车轮制造有限公司	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	制造业	49	51	同一控制下企业合并
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	制造业	51		设立
渤海江森自控电池有限公司	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路279号	山东省滨州市滨城区滨北街	销售	51		设立

		道梧桐二路 279号				
滨州渤海活塞有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100		设立
滨州特迈汽车零部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100		设立
Bohai Automotive International GmbH	Mörfelden-Walldorf	Germany	制造业		100	设立
TRIMET Automotive Holding GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75	非同一控制下企业合并
TRIMET Harzgerode Guss GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75	非同一控制下企业合并
TRIMET Sömmerda Guss GmbH	Essen	Germany	制造业		75	非同一控制下企业合并
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75	非同一控制下企业合并

(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
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	49.00	7,206.71		54,328,026.86

滨州博海联合动力部件有限公司	49.00	392,179.60		5,580,090.67
淄博渤海活塞有限责任公司	15.29	622,545.07	260,121.09	11,156,080.73
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	49.00	-1,086,677.78		6,909,217.49
渤海江森自控电池有限公司	49.00	-9,960,521.49		134,615,237.25
TRIMET Automotive Holding GmbH	25.00	2,853,801.46		174,359,908.64

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
滨州经济开发区博海小额	101,648,076.97	10,467,038.05	112,115,115.02	1,241,590.80	0	1,241,590.80	103,172,158.07	8,839,482.53	112,011,640.60	1,152,823.95		1,152,823.95

贷款有限公司												
滨州博海联合动力部件有限公司	23,718,374.18	348,365.47	24,066,739.65	12,678,487.26	0	12,678,487.26	16,056,100.82	200,793.77	16,256,894.59	5,669,008.74		5,669,008.74
淄博渤海活塞有限责任公司	131,247,361.90	161,243,104.22	292,490,466.12	205,946,530.04	11,088,468.72	217,034,998.76	92,224,590.42	163,507,652.52	255,732,242.94	168,990,969.31	11,259,410.88	180,250,380.19
北京海纳川翰昂汽车零部件	42,159,679.35	12,143,204.33	54,302,883.68	40,202,439.82	0	40,202,439.82	37,708,523.19	12,306,729.27	50,015,252.46	33,697,098.85		33,697,098.85

有限公司												
渤海江森自控电池有限公司	266,628,965.93	530,759,874.19	797,388,840.12	521,299,646.66	1,487,434.26	522,787,080.92	320,270,493.81	473,763,249.80	794,033,743.61	497,634,222.80	1,470,166.74	499,104,389.54
TRIMET Automotive Holding GmbH	711,236,744.11	600,056,469.34	1,311,293,213.45	581,761,046.77	110,383,334.36	692,144,381.13	727,860,359.82	708,224,566.65	1,436,084,926.47	595,053,521.53	155,006,976.21	750,060,497.74

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
滨州经济开发区博海小额贷款	7,221,865.68	14,707.57	14,707.57	716,996.10	9,379,470.75	6,112,866.36	6,112,866.36	-30,523,480.73

款有 限公 司								
滨州 博海 联合 动力 部件 有限 公司	27,750 ,588.3 4	800,36 6.54	800,36 6.54	-1,069 ,907.5 2	20,123 ,950.8 9	261,18 0.40	261,18 0.40	-799,5 50.92
淄博 渤海 活塞 有限 责任 公司	140,69 2,232. 29	1,186, 747.87	1,186, 747.87	47,647 ,199.4 2	165,86 9,149. 29	5,400, 329.99	5,400, 329.99	-19,48 1,062. 36
北京 海纳 川翰 昂汽 车零 部件 有限 公司	45,779 ,538.0 6	-2,217 ,709.7 5	-2,217 ,709.7 5	9,434, 484.80	2,130. 00	-4,030 ,359.9 3	-4,030 ,359.9 3	4,297, 284.44
渤海 江森 自控 电池 有限 公司	308,34 9,033. 40	-20,32 7,594. 87	-20,32 7,594. 87	5,425, 645.42	241,18 6,315. 72	-20,04 2,228. 02	-20,04 2,228. 02	10,133 ,720.1 6
TRIM ET Auto moti ve Hold ing GmbH	985,16 4,198. 24	15,284 ,176.6 9	13,280 ,869.6 9	31,855 ,153.5 1				

其他说明：

(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	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	制造业		35.00	权益法
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	制造业		40.00	权益法
天纳克(北京)排气系统有限公司	北京市通州区工业开发区梧桐路	北京市通州区工业开发区梧桐路	制造业		49.00	权益法
江森自控渤海电池	山东省滨州市滨城	山东省滨州市滨城	制造业		49.00	权益法

(滨州) 有限公司	区渤海二 路以东梧 桐五路以 北	区渤海二 路以东梧 桐五路以 北				
--------------	---------------------------	---------------------------	--	--	--	--

(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				
	翰昂汽车零部件（北京）有限公司	天纳克（北京）汽车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	天纳克（北京）排气系统有限公司	江森自控渤海电池（滨州）有限公司	翰昂汽车零部件（北京）有限公司	天纳克（北京）汽车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	天纳克（北京）排气系统有限公司	江森自控渤海电池（滨州）有限公司
流动资产	911,818,680.28	685,049,859.24	608,176,904.30	122,794,073.33	149,132,077.91	1,153,979,242.92	802,303,093.17	479,737,705.53	124,426,179.34	131,359,497.13
非流动资产	374,242,340.58	194,757,568.06	284,664,393.83	31,431,823.63	1,044,388,238.71	416,965,578.32	184,813,378.31	285,643,025.18	30,587,280.80	1,026,368,165.55
资产合计	1,286,061,020.86	879,807,427.30	892,841,298.13	154,225,896.96	1,193,520,316.62	1,570,944,821.24	987,116,471.48	765,380,730.71	155,013,460.14	1,157,727,662.68
流动负债	258,464,369.17	625,239,227.03	556,562,931.95	108,776,477.90	716,788,648.89	579,904,280.28	714,200,631.01	439,761,966.90	117,238,715.31	770,750,979.96
非流动负债	4,990,132.38	48,688,771.01	8,960,429.09	3,109,445.83	128,300,000	5,356,105.50	45,197,550.99	9,499,249.03	3,394,178.98	
负债合计	263,454,501.55	673,927,998.04	565,523,361.04	111,885,923.73	845,088,648.89	585,260,385.78	759,398,182.00	449,261,215.93	120,632,894.29	770,750,979.96
少数股东权益						10,579,492.73				
归属于母公司股东权益	1,022,606,519.31	205,879,429.26	327,317,937.09	42,339,973.23	348,431,667.73	975,104,942.73	227,718,289.48	316,119,514.78	34,380,565.85	386,976,682.72
按持股比例计算的净资产份额	204,521,303.86	72,057,800.24	130,927,174.84	20,746,586.88	87,073,073.77	195,020,988.55	79,701,401.33	126,447,805.91	16,846,477.27	189,618,574.54
调整事项										
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他										

2019 年半年度报告

对联营企业权益投资的账面价值	202,239,371.55	63,285,329.97	134,614,358.99	24,701,312.62	87,073,073.77	195,020,988.55	79,701,401.33	126,447,805.91	16,846,477.27	189,618,574.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	621,742,414.44	417,676,134.43	354,807,926.89	135,868,688.36	535,959,455.45	2,098,788,134.64	1,137,678,983.17	671,439,165.00	195,957,438.34	555,945,675.67
净利润	32,959,607.11	-35,850,890.99	16,785,646.17	7,895,772.54	-38,545,015.09	136,886,207.22	99,377,567.04	25,246,969.78	19,774,309.32	-23,426,966.53
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	32,959,607.11	-35,850,890.99	16,785,646.17	7,895,772.54	-38,545,015.09	136,886,207.22	99,377,567.04	25,246,969.78	19,774,309.32	-23,426,966.53
本年度收到的来自联营企业的股利						10,000,000.00		6,800,000.00		

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关

性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（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/欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元/欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元/欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数		
	美元	欧元	合计
货币资金	28,099,385.11	2,423,278.36	30,522,663.47
应收票据及应收账款	188,926,810.83	893,066.84	189,891,877.67
合计	217,026,195.94	3,316,345.20	220,342,541.14

截至2019年6月30日，在其他变量不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3.00%，则公司将减少或增加净利润6,510,785.88元（2018年12月31日减少或增加净利润8,137,220.13元）；如果人民币对欧元升值或贬值3.00%，则公司将减少或增加净利润99,490.36元（2018年12月31日减少或增加净利润147,215.53元）。

（2）利率风险

本公司期末银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有

在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司主要金融负债预计 1 年内到期。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	869,522,311.70			869,522,311.70
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	869,522,311.70			869,522,311.70
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量的可供出售金融资产系本公司持有的北汽蓝谷的股票，股票市价以上海证券交易所 A 股 2019 年 6 月 28 日的收盘价为准。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京海纳川汽车部件股份有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区育隆大街6号	制造业	246,808.50	23.04	23.04

本企业的母公司情况的说明

北京海纳川汽车部件股份有限公司为本公司为第一大股东同时作为实际主管上级公司；北京汽车集团有限公司为北京海纳川汽车部件股份有限公司控股股东，北京汽车集团有限公司持有本公司 21.71%股份，为本公司第二大股东，北京汽车集团有限公司直接和间接持有本公司 44.75%，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京汽车集团有限公司	实际控制人
北京汽车股份有限公司	受同一最终方控制
北京奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制
北京现代汽车有限公司	受同一最终方控制
北京汽车销售有限公司	受同一最终方控制
江西昌河汽车有限责任公司	受同一最终方控制
北京汽车集团财务有限公司	受同一最终方控制
北京汽车动力总成有限公司	受同一最终方控制
北京汽车工业进出口有限公司	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司	受同一最终方控制
海纳川广州汽车部件有限公司	受同一最终方控制
北汽泰普越野车科技有限公司	受同一最终方控制
北京亚太汽车底盘系统有限公司	受同一最终方控制
北京海纳川汽车部件股份有限公司	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	受同一最终方控制

北京宝沃汽车有限公司	受同一最终方控制
株洲北汽汽车销售有限公司	受同一最终方控制
北京北内发动机零部件有限公司	受同一最终方控制
北京新能源汽车股份有限公司	受同一最终方控制
北汽新能源汽车常州有限公司	受同一最终方控制
江西志骋汽车有限责任公司	受同一最终方控制
北京新能源汽车营销有限公司	受同一最终方控制
北京福田康明斯发动机有限公司	受同一最终方控制
北京鹏盛物业管理有限公司	受同一最终方控制
北京北内发动机零部件有限公司	受同一最终方控制
福建奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制
北汽（广州）汽车有限公司	受同一最终方控制
北京汽车国际贸易有限公司	受同一最终方控制
北京北汽延锋汽车部件有限公司	受同一最终方控制
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	联营企业
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	联营企业
江森自控渤海电池（滨州）有限公司	联营企业
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	联营企业
天纳克（北京）排气系统有限公司	联营企业
上海江森自控国际蓄电池有限公司	受子公司少数股东控制
浙江江森自控电池有限公司	受子公司少数股东控制

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
上海江森自控国际蓄电池有限公司	汽车蓄电池	276,915,068.04	251,702,191.24
上海江森自控国际蓄电池有限公司	服务费		
浙江江森自控电池有限公司	汽车蓄电池	251,702,191.24	3,616,171.20
北京汽车工业进出口有限公司	空调自动装配线		
北京汽车工业进出口有限公司	模具、检具		
北京汽车工业进出口有限公司	原材料	5,594,509.18	20,400.00
江西志骋汽车有限责任公司	维修费		

翰昂杰希思汽车零部件（南京）有限公司	蒸发器、暖芯芯体	6,301,862.28	
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	提供劳务	350,000.00	
合计		540,863,630.74	255,338,762.44

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
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	销售活塞	5,146,170.03	6,170,635.75
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	销售活塞	368,092.83	505,506.30
北京福田康明斯发动机有限公司	销售活塞	990,682.72	267,880.79
北汽福田汽车股份有限公司	销售活塞		6,792.45
北京汽车动力总成有限公司	销售活塞	1,603,012.00	
北京海纳川汽车部件股份有限公司顺义分公司	销售轮毂	1,068,705.67	
北京汽车股份有限公司	销售轮毂	191,426.61	701,823.04
北京汽车股份有限公司株洲分公司	销售轮毂	189,117.16	
北京亚太汽车底盘系统有限公司	销售轮毂	1,037,990.20	
北京汽车工业进出口有限公司	销售空调箱总成	30,793.93	2,130.00
北京北汽延峰汽车部件有限公司	销售空调箱总成	21,266,125.51	
北京奔驰汽车有限公司	模具	23,234,191.00	-
北京奔驰汽车有限公司	销售汽车蓄电池	157,844,167.70	122,969,079.33
北京汽车动力总成有限公司	销售发动机缸体缸盖	28,260,397.53	54,610,730.39

北汽新能源汽车常州有限公司	销售 AB 柱	1,888,195.69	510,019.21
北京现代汽车有限公司	销售汽车蓄电池	114,658,125.45	89,436,098.00
福建奔驰汽车有限公司	销售汽车蓄电池	9,792,744.73	12,510,243.08
北京汽车股份有限公司	销售汽车蓄电池	7,557,659.88	1,433,583.78
北京汽车集团有限公司越野车分公司	销售汽车蓄电池	5,627,261.77	4,227,201.61
北京新能源汽车股份有限公司	销售汽车蓄电池	704,933.12	
北京新能源汽车营销有限公司	销售汽车蓄电池	347,194.29	
北汽(广州)汽车有限公司	销售汽车蓄电池	309,068.02	37,128.00
现代汽车研发中心(中国)有限公司	销售汽车蓄电池	33,024.88	-
北京汽车研究总院有限公司	销售汽车蓄电池	1,467.00	
北京汽车销售有限公司	销售汽车蓄电池		875,161.75
江西昌河汽车有限责任公司	销售汽车蓄电池		2,957.40
株洲北汽汽车销售有限公司	销售汽车蓄电池		46,143.71
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	管理服务费	433,725.74	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	管理服务费	485,835.85	
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	管理服务费	525,000.00	
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	管理服务费	1,034,482.74	
天纳克(北京)排气系统有限公司	管理服务费	413,796.00	
北京汽车动力总成有限公司	销售模具、材料		160,575.20
北京北内发动机零部件有限公司	销售材料		169,760.00
浙江江森自控电池有限公司	机床、托盘、模具	385,053.88	56,923.08
合计		385,428,441.93	294,700,372.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京鹏盛物业管理有限公司	房产	341,849.31	189,017.64

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				
北京汽车集团财	20,000,000.00	2019/1/10	2020/1/10	

务有限公司				
北京汽车集团财务有限公司	30,000,000.00	2019/2/22	2020/2/21	
北京汽车集团财务有限公司	15,000,000.00	2019/4/22	2020/4/22	
合计	65,000,000.00			
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	168.56	82.91

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方存款

单位：元 币种：人民币

关联方	本期余额	上期余额
北京汽车集团财务有限公司	72,648,744.88	333,463,583.93

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西昌河汽车有限责任公司	17,877.49	893.87	17,877.49	4,498.21
应收账款	江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	6,177.57	3,088.79	8,632.96	2,589.89

应收账款	北京汽车集团有限公司	7,627,160.43	81,358.02	2,687,415.04	134,370.75
应收账款	北京汽车股份有限公司	7,502,997.20	376,929.52	4,050,645.13	202,532.26
应收账款	北汽泰普越野车科技有限公司	14,742.00	4,422.60	32,908.00	5,330.90
应收账款	北京汽车动力总成有限公司	1,231,499.61	61,574.98	11,610,102.82	580,505.14
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	5,587,133.17	279,356.66	2,896,067.82	144,803.39
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	279,631.94	13,981.60	577,027.91	28,851.40
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司	76,511.82	29,623.76	76,511.82	22,953.55
应收账款	北京宝沃汽车有限公司	5,392,609.29	269,630.46	3,057,813.04	152,890.65
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	651,928.75	32,596.44	544,634.22	27,231.71
应收账款	北京新能源汽车股份有限公司	850,210.16	42,510.51	54,957.07	2,747.85
应收账款	北京汽车销售有限公司	520,139.24	26,006.96	596,023.90	29,801.20
应收账款	北京新能源汽车营销有限公司	457,725.16	22,886.26	193,405.70	9,670.29

应收账款	北京奔驰汽车有限公司	81,506,430.47	4,075,321.52	94,355,420.77	4,717,771.04
应收账款	北京现代汽车有限公司	40,047,763.01	2,002,388.15	73,038,921.92	3,651,946.10
应收账款	北汽(广州)汽车有限公司	306,697.87	15,334.89	18,480.38	924.02
应收账款	江森自控渤海电池(滨州)有限公司	3,362,240.32	168,112.02	527,013.24	26,350.66
应收账款	北京北汽延锋汽车部件有限公司	7,807,433.33	390,371.67	4,797,065.16	239,853.26
应收账款	北京汽车研究总院有限公司			1,426.50	71.33
应收账款	现代汽车研发中心(中国)有限公司	43,312.72	2,165.64		
应收账款	福建奔驰汽车有限公司	4,803,761.24	240,188.06		
应收账款	浙江江森自控电池有限公司	435,110.88	21,755.54		
应收账款	北京汽车动力总成有限公司	20,043,908.62	1,002,195.43		
应收账款	北汽新能源汽车常州有限公司	1,255,407.02	62,770.35	20,000.00	1,000.00
合计	合计	191,164,325.45	9,365,603.77	199,325,338.09	10,035,589.76
其他应收款	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	201,879.11	10,093.96	568,279.32	28,413.97
其他应收款	翰昂汽车零部件	514,986.00	25,749.30	606,855.00	30,342.75

	(北京)有限公司				
其他应收款	江森自控渤海电池(滨州)有限公司	556,500.00	27,825.00	556,500.00	27,825.00
其他应收款	天纳克(北京)汽车减振器有限公司	548,275.85	27,413.79	1,644,827.56	82,241.38
其他应收款	天纳克(北京)排气系统有限公司	438,623.76	21,931.19	657,935.64	32,896.78
其他应收款	北京鹏盛物业管理有限公司	71,935.42	21,580.63		
合计	合计	2,332,200.14	134,593.87	4,034,397.52	201,719.88

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海江森自控国际蓄电池有限公司	191,698,438.23	263,481,251.68
应付账款	北京汽车工业进出口有限公司	1,572,897.51	1,013,269.77
合计		193,271,335.74	264,494,521.45
预收款项	北京奔驰汽车有限公司		16,310,402.08
预收款项	浙江江森自控电池有限公司		37,825.86
合计			16,348,227.94

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7000 万元，截至 2018 年 12 月 31 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 66,474,147.16 元，公司于 2014 年 9 月向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，现山东恒达精密模板科技有限公司正在破产重整中，执行措施暂时中止，待重整程序结束后依据分配方案确定应分得金额，公司基于谨慎性原则已对该笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 33,237,073.58 元，贷款损失一般准备 664,741.47 元。

2、公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司已累计代偿本息 108,402,689.88 元，公司在完成第一笔代偿后即向法院提起诉讼并启动追偿程序，截至报告报出日，诉讼正在进行中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1、本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7,000 万元，截至 2019 年 06 月 30 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 66,474,147.16 元，公司于 2014 年 9 月向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，现山东恒达精密模板科技有限公司正在破产重整中，执行措施暂时中止，待重整程序结束后依据分配方案确定应分得金额，公司基于谨慎性原则已对该笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 39,795,089.16 元，贷款损失一般准备 664,741.47 元。

2、公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司已累计代偿本息 108,402,689.88 元，公司在完成第一笔代偿后即向法院提起诉讼并启动追偿程序，截至报告报出日，案件执行回款共计 5,138,468.70 元，其余回款正在处理中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						217,620.00	100.00	10,881.00	5.00	206,739.00
其中：										
账龄组合						217,620.00	100.00	10,881.00	5.00	206,739.00
合计		/		/		217,620.00	100.00	10,881.00	5.00	206,739.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(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

(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	644,487,918.53	709,723,174.19
合计	644,487,918.53	709,723,174.19

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	64,465,066.37
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	64,465,066.37
1 至 2 年	102,906,268.40
2 至 3 年	477,116,583.76
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	644,487,918.53

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金		310,277.91
往来款	644,487,918.53	4,086,891.82
合并范围内关联方		705,545,862.95
合计	644,487,918.53	709,943,032.68

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 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	219,858.49		99,476.94		120,381.55
合计	219,858.49		99,476.94		120,381.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	3,389,722,395.56	3,389,722,395.56	3,384,239,344.95	3,384,239,344.95
对联营、合营企业投资				
合计	3,389,722,395.56	3,389,722,395.56	3,384,239,344.95	3,384,239,344.95

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淄博渤海活塞有限责任公司	8,884,295.23			8,884,295.23		
滨	20,000,000.00			20,000,000.00		

州博海精工机械有限公司						
滨州博海联合动力部件有限公司	3,218,100.00			3,218,100.00		
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
海纳	840,181,634.42			840,181,634.42		

川 (滨州) 轻量化 汽车部 件有限 公司						
泰安 启程 车轮 制造 有限 公司	209,624,703.54	10,855,821.12	5,372,770.51	215,107,754.15		
北京 海纳 川翰 昂汽 车零 部件 有限 公司	16,830,000.00			16,830,000.00		
渤	179,365,356.46			179,365,356.46		

海江森自控电池有限公司						
滨州渤海活塞有限公司	2,054,135,255.30			2,054,135,255.30		
滨州特迈汽车部件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	3,384,239,344.95	10,855,821.12	5,372,770.51	3,389,722,395.56		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	11,337,174.13		4,570,880.47	
合计	11,337,174.13		4,570,880.47	

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,855,821.12	8,121,726.64
成本法核算的长期股权投资收益	49,531,931.44	52,287,719.20
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	60,387,752.56	60,409,445.84

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,318,984.93	
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）	9,763,823.41	
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	3,561.64	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、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	2,927,416.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,191,330.21	
少数股东权益影响额	-223,865.11	
合计	7,960,620.89	

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	0.35	0.0178	0.0178
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.0094	0.0094

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告全文及摘要文本
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

董事长：陈宝

董事会批准报送日期：2019-08-29

修订信息

适用 不适用