

公司代码：603997

转债代码：110801

转债代码：110802

公司简称：继峰股份

转债简称：继峰定 01

转债简称：继峰定 02

宁波继峰汽车零部件股份有限公司 2019 年年度报告

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、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王义平、主管会计工作负责人王浩及会计机构负责人（会计主管人员）张思俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之三“公司关于未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”的部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	67
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	279

第一节 释义

一、 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、继峰股份	指	宁波继峰汽车零部件股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
继弘投资	指	宁波继弘投资有限公司
Wing Sing	指	Wing Sing International Co., Ltd.
一汽四环继峰	指	宁波一汽四环继峰汽车部件有限公司
武汉继恒	指	武汉继恒汽车部件有限公司
重庆继峰	指	重庆继峰汽车零部件有限公司
重庆碧峰	指	重庆碧峰汽车零部件有限公司
重庆华弘	指	重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司
重庆继涵	指	重庆继涵科技有限公司
长春继峰	指	长春继峰汽车零部件有限公司
继峰缝纫	指	宁波继峰缝纫有限公司
沈阳继峰	指	沈阳继峰汽车零部件有限公司
柳州继峰	指	柳州继峰汽车零部件有限公司
柳州德驰	指	柳州德驰汽车部件制造有限公司
成都继峰	指	成都继峰汽车零部件有限公司
武汉继峰	指	武汉继峰汽车零部件有限公司
广州继峰	指	广州继峰汽车零部件有限公司
广州华峰	指	广州华峰汽车部件有限公司
旭昌国际	指	宁波旭昌国际贸易有限公司
青岛德盈	指	青岛德盈汽车部件制造有限公司
天津继峰	指	天津继峰汽车零部件有限公司
上海继文	指	上海继文企业管理有限公司
继峰科技	指	宁波继峰科技有限公司
武汉继泰	指	武汉继泰汽车零部件有限公司
东峻继峰	指	武汉东峻继峰汽车零部件有限公司
美国继峰	指	Jifeng Auto Parts Co., Ltd.
德国继峰	指	Jifeng Automotive Interior GmbH
捷克继峰	指	Jifeng Automotive Interior CZ s. r. o.
波黑继峰	指	Jifeng Automotive Interior BH d. o. o.
东证继涵	指	宁波东证继涵投资合伙企业(有限合伙)
固信君瀛	指	马鞍山固信君瀛股权投资基金合伙企业(有限合伙)
上海并购基金	指	上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)

润信格峰	指	新余润信格峰投资合伙企业（有限合伙）
绿脉程锦	指	宁波梅山保税港区绿脉程锦投资合伙企业(有限合伙)
力鼎凯得	指	广州力鼎凯得股权投资基金合伙企业(有限合伙)
继烨投资	指	宁波继烨投资有限公司
Grammer、格拉默	指	GRAMMER Aktiengesellschaft
TMD	指	Toledo Molding & Die, Inc.

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	宁波继峰汽车零部件股份有限公司
公司的中文简称	继峰股份
公司的外文名称	Ningbo Jifeng Auto Parts Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	NBJF
公司的法定代表人	王义平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李娜	潘阿斌
联系地址	宁波市北仑区大碶璎珞河路17号	宁波市北仑区大碶璎珞河路17号
电话	0574-86163701	0574-86163701
传真	0574-86813075	0574-86813075
电子信箱	ir@nb-jf.com	ir@nb-jf.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波市北仑区大碶璎珞河路17号
公司注册地址的邮政编码	315800
公司办公地址	宁波市北仑区大碶璎珞河路17号
公司办公地址的邮政编码	315800
公司网址	www.nb-jf.com
电子信箱	ir@nb-jf.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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
A股	上海证券交易所	继峰股份	603997

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	潘新华、蔡晓枫
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号 14 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	顾峥、刘赛辉、杨阳
	持续督导的期间	2019 年 12 月 24 日至 2020 年 12 月 31 日

七、近三年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	2019年	2018年		本期比上年同期增减 (%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	18,001,256,098.31	7,282,440,303.01	2,151,347,132.89	147.19	1,902,072,096.69	1,902,072,096.69
归属于上市公司股东的净利润	297,696,261.23	164,919,060.73	302,385,604.34	80.51	287,711,765.82	292,847,117.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	256,426,015.23	293,065,299.14	293,065,299.14	-12.50	284,942,293.28	284,942,293.28
经营活动产生的现金流量净额	1,169,463,785.71	2,128,656,244.43	463,031,432.56	-45.06	260,706,805.89	260,706,805.89
	2019年末	2018年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,525,718,954.29	3,326,025,320.69	1,869,324,768.09	36.07	1,747,964,564.94	1,723,101,032.83
总资产	17,565,529,608.07	17,157,848,693.38	2,533,670,373.93	2.38	2,222,167,580.18	2,191,817,317.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增减 (%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.29	0.16	0.48	81.25	0.46	0.46
稀释每股收益 (元 / 股)	0.29	0.15	0.48	93.33	0.46	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.46	0.46	-23.91	0.45	0.45
加权平均净资产收益率 (%)	8.29	4.93	16.91	增加3.36个百分点	18.12	18.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.14	8.76	16.39	减少 1.62 个百分点	17.63	17.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2019年10月8日，继峰投资成为本公司全资子公司。本次并表继峰投资，为同一控制下企业合并，根据中国会计准则的有关规定，对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,648,683,281.34	4,509,317,924.92	4,383,830,742.77	4,459,424,149.28
归属于上市公司股东的净利润	60,370,142.50	93,603,772.50	59,536,763.03	84,185,583.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	56,119,442.16	49,926,253.58	74,732,265.80	75,648,053.69
经营活动产生的现金流量净额	65,582,775.74	546,395,112.43	-232,378,388.28	789,864,285.82

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

2019 年 10 月 8 日，继烨投资成为本公司全资子公司。本次并表继烨投资，为同一控制下企业合并，根据中国会计准则的有关规定，对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

十、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	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	1,941,706.25	-1,467,357.69	-1,709,263.79
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	20,611,309.33	13,970,486.16	10,738,479.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,803.91	1,872.92	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-21,261,763.54	-	-
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	50,755,558.52	-182,215,169.15	-5,135,351.21
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	1,252,832.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,683,137.48	-192,638.85	-491,640.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,234,796.57	-877,977.03	-
少数股东权益影响额	-29,425,688.50	44,688,768.39	-109,929.38
所得税影响额	-5,289,614.02	-2,054,223.16	-1,775,654.05
合计	41,270,246.00	-128,146,238.41	2,769,472.54

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	900,000.00	1,715,872.72	815,872.72	4,403.87
其他流动资产-套期工具	2,104,952.53	9,462,442.02	7,357,489.50	5,063,949.09
其他流动负债-套期工具	6,675,062.48	2,946,998.40	-3,728,064.08	-3,030,336.56

十二、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) 公司所从事的主要业务

公司是一家专业从事汽车内饰部件和系统、道路车辆、非道路车辆悬挂驾驶座椅和乘客座椅的开发和生产的全球性汽车零部件供应商。

1、公司主要产品

在乘用车领域，公司主要产品为乘用车座椅头枕、座椅扶手、中控系统、内饰部件、操作系统及创新性的热塑解决方案等；商用车领域，公司的主要产品为卡车座椅、非道路车辆座椅部件（牵引机、建设机械和叉车）以及火车、公共汽车座椅等。

2、公司的主要客户

在乘用车领域，公司客户涵盖中级、高级及顶级汽车制造商和汽车零部件供应商，公司向客户提供世界领先的产品或高性价比的综合性解决方案。各产品系的主要客户如下：

座椅头枕的终端客户有奥迪、宝马、菲亚特克莱斯勒、戴姆勒、捷豹路虎、斯柯达、丰田、大众、一汽大众、华晨宝马、一汽丰田、东风日产、上汽通用、吉利汽车等；座椅扶手和中控产品的终端客户有奥迪、宝马、菲亚特克莱斯勒、戴姆勒、福特、捷豹路虎、通用汽车、大众、一汽大众、华晨宝马、凯迪拉克、一汽丰田、东风本田、长城、吉利等；其他内饰件和功能型塑料件等产品的终端客户有奥迪、宝马、戴姆勒、保时捷、沃尔沃、大众、菲亚特克莱斯勒、通用汽车、福特、本田、日产、特斯拉等。

在商用车领域，公司在全球范围内面向农业、建筑机械、叉车、卡车、公共汽车、火车开发并生产相应的驾驶员座椅和乘客座椅。

农业机械和建筑机械座椅的主要客户有 AGCO、卡特彼勒、CLAAS、CNH、迪尔公司、久保田、利勃海尔等；卡车和房车座椅的主要客户有戴姆勒、福特卡车、MAN、帕卡、上汽集团、陕汽等；物料运输车和草坪车座椅的主要客户有皇冠、现代、永恒力、凯傲、曼尼通、丰田等；轨道交通和公共汽车座椅的主要客户有阿尔斯通、庞巴迪、大宇、德国联邦铁路、西门子、斯塔德勒等。

(二) 公司的主要经营模式

1、采购模式

公司采购的原材料主要包括钢材、塑料粒子、化工原料、面料、机电类材料等，主要采取以产定购的采购模式，由公司采购部统一对外进行采购。公司采购部根据年度需求预测以及月度订单制定采购需求计划，并结合原材料库存采用持续分批量的形式向供应商进行采购。质量部负责对采购物资的质量检验和异常情况进行反馈，并对质量情况进行汇总；采购物资通过检验后由仓库管理专员对来料进行清点入库。

原材料采购是产品品质保证体系的首要环节，公司制定了《采购控制程序》、《供应商管理程序》等程序文件，建立了完善的采购管理程序和供应商管理体系。公司采购存在客户指定供应

商采购及自行选择供应商采购两种。例如：面料主要由客户指定供应商供货，化工原料及塑料粒子等原材料主要通过市场化方式选择供应商，钢管等原材料由公司建立供应商调查表初步确定供货名单，并经采购部、质量部、项目部现场审核、送样合格后，经批准纳入合格供应商。目前，公司与主要原材料供应商均建立了长期合作关系，具有一定的议价能力，并能有效降低缺货风险。

2、销售模式

（1）乘用车内饰销售模式

由于乘用车内饰行业存在产品并非直接面向市场开发和生产，而是基于客户的规格展开业务这一特殊结构，乘用车内饰企业在销售过程中一般以客户为导向而非以市场为导向，公司与主要乘用车整车厂之间具有长期合作关系。

在新车型的开发阶段，乘用车整车厂将邀请乘用车内饰供应商就其供应的组件和系统进行投标。乘用车零部件供应商是否受邀投标取决于其研发和技术能力、知名度以及与整车厂间的客户关系。基于此类邀请，公司提供相应的投标文件。

在投标文件的基础上，经过一轮或多轮选择，整车厂将通过提名信的方式提名公司为研发及后续系列订单的供应商，公司最终是否能够取得系列订单取决于是否满足提名信中列出的具体目标：技术规格、满足既定的截止日期（包括原型生产，生产测试，试生产和投产）、定价和质量等。除了提名信中的规定外，能否成为系列生产的供应商还基于整车厂的采购规定以及单独的物流和质量协议。一般而言，开发阶段通常持续两到三年。后续系列订单的持续期则根据项目及合作情况而不同，一般覆盖对应车型的生命周期。

乘用车销售和营销活动以客户为导向。对于每个具体客户，项目管理和研发都整合到客户管理领域。销售活动由全球营销活动予以支持。

（2）商用车座椅系统销售模式

商用车领域，公司对客户的交付以主协议及项目订单为基础，并存在匹配的质量和物流协议。商用车领域的销售活动基本上是根据市场、客户（整车厂由大客户经理提供服务）或销售渠道（售后市场或制造商）来予以组织。

3、生产模式

公司生产模式分为新产品开发后生产和成熟产品生产。新产品生产需要进行开发验证后转移至生产工厂进行批量生产，存在一系列严格的认证程序，从而保证新产品开发的成功率。新产品项目开发需要经过研发设计、模具开发制作，产品试制及模具改进，产品检测并经过客户 PPAP 认可之后，方可进行产品的批量生产。成熟产品主要采取“以销定产”的生产模式，客户在项目开发前期与公司商务部签订框架合同，确定购销意向，并每年度和公司商务部签订采购合同来执行销售行为。通常，长期合作的客户向公司提交年度采购计划预测，并且每月发出下月采购计划和后三月滚动预测计划。计划物流部根据销售合同、下月采购计划滚动预测及每月实际收到订单的情况，按照订单缓急程度制定发货时间表；计划物流部汇总后结合成品库存情况滚动编排生产月计划书、周计划书、日计划书，并下发至生产部组织生产。

(三)行业情况说明详见本报告书第四节“经营情况讨论与分析”中“行业经营性信息分析”和“行业格局和趋势”的内容。

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

2019年4月，公司披露了《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，拟以发行可转换债券、股份及支付现金相结合的方式，购买继峰投资100%股权，并通过继峰投资间接持有Grammer 84.23%股权。2019年10月，公司完成继峰投资股权过户及相关工商变更登记手续，Grammer纳入本公司并表范围。

根据中国会计准则的有关规定，对于同一控制下的企业合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对期初报表进行追溯调整。因此，公司主要资产在本报告期末与去年（调整前）相比发生了重大变化。

其中：境外资产13,308,463,604.622（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为75.76%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

1、细分市场领先优势

近年来，公司业务快速发展，已发展成为国内少数能同时为欧系、美系、日系、自主品牌等整车生产厂家提供配套的汽车零部件供应商。2019年，公司完成了对Grammer的收购，该收购使公司全球生产、销售和研发网络布局趋于完善。

目前，公司在全球20个国家拥有将近70家控股子公司，形成了全球生产、物流和营销网络。凭借公司遍布全球的多个生产和物流地点，公司将能够为客户提供具有成本效益且位置便利的汽车零部件生产设施，这将提高公司快速反应能力，降低物流成本。同时，来自全球市场的销售也将使公司具备抵御个别地区下游整车厂销售波动风险的能力。公司已经建立的国际研发网络将保持未来产品发展趋势为指引的技术优势。

2、技术研发领先优势

1) 乘用车领域

公司拥有专业的项目前期开发工程师和研发设计人员，能够面向客户开发出适应市场客户需求的各类头枕、座椅扶手、中控系统及内饰部件，丰富的产品条线满足了客户不同的配置需求，同时持续提高的工艺技术可不断改进公司各类生产工艺，提升生产效率及产品质量。在高端市场，Grammer能够面向客户开发出设计更复杂、质量要求更高的汽车零部件，该等零部件在质量和创新层面相较竞争对手的产品存在差异。

因此，公司在乘用车内饰产品市场上具有技术领先优势。

2) 商用车领域

Grammer 是商用车座椅系统的行业标准的制定者，也是行业的技术领导者。基于 Grammer 多年研发、创新能力以及与客户间的紧密合作关系，商用车座椅产品能满足客户及终端消费者对产品舒适性、安全性及人体工程学方面的需求。

3) 研发优势

公司已经在研发领域建立了体系化的创新流程，通过产品战略规划以及先进工艺的结合，公司能够在前期判断产品技术的未来趋势，并以此系统化地进行创新项目开发。完善的研发创新体系流程，使公司具备研发优势。

3、客户优势

公司拥有稳定、优质的客户群体。公司客户主要为：德国大众、德国戴姆勒、德国宝马、菲亚特克莱斯勒、通用、福特等德系车、美系车；一汽大众、一汽奥迪、华晨宝马、长安福特、神龙汽车、广汽菲克、上汽通用五菱、日产、本田、丰田、马自达等合资品牌整车厂；长城、吉利、广汽、一汽轿车、比亚迪等国产品牌整车厂。公司一级座椅厂客户主要为：安道拓、佛吉亚、麦格纳、泰极、丰田纺织、德尔塔等国际知名座椅厂商。

公司与全球范围内知名客户建立了良好的长期合作伙伴关系，推动了公司新项目的拓展和产品品质的提升，并具备与这些整车厂同步开发创新性产品的能力。良好的合作关系也保证了公司销售回款的安全性。此外，丰富的配套经验和同步开发能力，使得公司在新项目的投标中具有先发优势。

4、成本优势

公司拥有较为完整的头枕及扶手产品生产链，产品自制率高，生产成本在行业内处于相对较低水平。为提高公司产品的生产效率和产品质量，更好地控制生产成本，公司用于头枕支杆及座椅扶手骨架、钣金件生产的冲压模具和用于头枕及座椅扶手泡沫制造的发泡模具全部自主设计和制造，并通过模具的标准化，降低模具生产、更换、维修的难度和成本。公司拥有先进的发泡工艺和配方技术，可根据客户要求自行配制生产所需的头枕泡沫配方，原材料采购相对较为灵活，采购价格相对较低。另外，公司建立了较为健全的成本管理制度，设有成本考核专员，在进行成本考核工作的同时，持续完善各岗位、各工种的成本考核制度，有利于公司生产成本的下降。

5、管理优势

公司多年来致力于乘用车座椅头枕和扶手的设计、生产和销售，积累了丰富的生产经营管理经验，对座椅头枕和扶手产品各方面情况的理解较为深入，并结合客户先进管理体系，形成了一套与公司头枕和扶手业务相适应的管理模式，该管理模式高效、简洁、专业性强，能够更好地适应公司日常生产经营管理的需求，并具有一定的先进性，有利于公司提高经营效率。同时，公司还通过系统管理不断革新，实行精益生产方式，完善限额领料制度、控制内部损失成本指标、合理安排生产计划、减少生产过程中人为因素造成的报废、返工引起的产品报废损失和工时损失，提高了产品合格率和生产效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，是公司发展具有里程碑意义的一年。这一年，公司实施了重大资产重组，完成了对 Grammer 的收购，使公司由中国汽车零部件供应商一跃成为全球汽车零部件细分行业的龙头企业。随着整合的推进，公司未来将有广阔、美好的发展前景。

1、成为细分市场全球领先汽车零部件供应商

近年来，公司业务快速发展，已发展成为国内少数能同时为欧系、美系、日系、自主品牌等整车生产厂家提供配套的汽车零部件供应商。2019 年，公司完成了对 Grammer 的收购，该收购使公司全球生产、销售和研发网络布局趋于完善。

目前，公司在全球 20 个国家拥有将近 70 家控股子公司，形成了全球生产、物流和营销网络。凭借公司遍布全球的多个生产和物流地点，公司将能够为其客户提供具有成本效益且位置便利的汽车零部件生产设施，这将提高公司快速反应能力，降低物流成本。同时，来自全球市场的销售也将使公司具备抵御个别地区下游整车厂销售波动风险的能力。

收购 Grammer 之前，公司的主要业务集中在中国境内，因海外布局不够完善，较难获取整车厂全球发包的订单。收购 Grammer 之后，公司全球生产、销售和研发网络布局趋于完善，公司可参与德系车、美系车、日系车等全球发包整车厂的业务竞标，并制定了全球业务发展的战略筹划，可以进一步实现对于德系车、美系车、日系车等市场的整体渗透，完善公司全球范围内的资源配置，减少对于局部市场的依赖性，实现公司业务面向全球的跨越。后续公司将与 Grammer 充分交流国际化发展经验，优化配置全球资源，增强海外销售与服务力量，为国际客户提供更为迅捷且优质的服务。

2019 年，公司营业收入 1,800,125.61 万元，头枕销量 5,637.90 万件、扶手销量 916.61 万件、中控及其他内饰件销量 9,725.63 万件、商用车座椅销量 161.50 万件，在全球乘用车内饰及商用车座椅领域具有较高的市场占有率和市场竞争能力，公司已成为全球乘用车头枕、扶手、中控系统及商用车座椅等细分行业的龙头企业。

2、产品线拓展，加宽公司发展跑道

收购 Grammer 之前，公司的主营产品有乘用车座椅头枕、扶手等；收购 Grammer 之后，公司主营产品拓展至乘用车座椅头枕、扶手、中控系统、内饰部件、创新性的热塑解决方案及商用车座椅等领域。公司从单一产品，向多元化发展。而且，拓展的中控系统、内饰部件及商用车座椅等，都属于汽车内饰系统，拓展的产品工艺技术、主要客户相近，使得公司能很好的理解拓展的产品线，为双方业务整合和拓展奠定了良好的基础。

(1) 商用车产品条线拓展

Grammer 在商用车产品条线具有较强竞争力，多年来其产品的质量、性能等一直处于行业领先地位，是行业标准的制定者。

2019 年度，中国商用车产销量分别为 436 万辆和 432.4 万辆，随着基建投资回升、国Ⅲ汽车淘汰、新能源物流车快速发展，未来商用车市场有广阔的发展空间。公司将逐步在中国市场拓展商用车产品条线，在 Grammer 先进生产技术的基础之上，逐步展开与解放、东风、重汽、红岩汽车等大型商用车生产厂商的合作。由于商用车对于耐用性和质量的要求相比乘用车更高，依托 Grammer 的技术优势，公司有望提升自身在商用车产品条线的市场份额。

(2) 中控系统产品条线协同

公司将在 Grammer 的技术基础之上新增乘用车中控系统这一产品条线。目前，中国拥有全球最大的乘用车市场，并且汽车产销量处于全球第一，基于公司现有境内头枕、扶手业务的客户资源以及 Grammer 在该领域的技术实力，公司将逐步从现有客户处取得有关中控系统的订单，进而实现乘用车产品条线横向扩伸。

3、产品研发、技术达到国际领先水平

商用车业务领域，Grammer 作为商用车座椅系统的技术领导者。基于其多年研发、创新能力以及与客户间的合作伙伴关系，能够成功地满足客户及终端消费者对产品的需求，于舒适性、安全性、人体工程学，用户友好的层面能够基于自身平台提供优质的服务并保持其技术领先地位。

乘用车业务领域，Grammer 能够面向客户开发出适应高端市场客户需求之设计更复杂、质量要求更高的汽车零部件，该等零部件在质量和创新层面相较竞争对手的产品存在差异。因此，Grammer 在乘用车内饰的产品条线领域亦相应具有技术领先地位。

公司与 Grammer 进行研发、技术协同，充分发挥双方的在技术研发上的优势，推动行产品升级的同时，降低研发成本，使公司保持在细分市场研发技术领先的优势。

目前，公司已经在研发领域建立了体系化的创新流程，通过产品战略规划以及先进工艺的结合，公司能够在前期判断产品技术的未来趋势，并以此系统化地进行创新项目开发。

二、报告期内主要经营情况

2019 年公司营业收入 18,001,256,098.31 元，与上年同期（调整前）增加 736.74%，与上年同期（调整后）增加 147.19%。2019 年度归属于上市公司股东的净利润为 297,696,261.23 元，与上年同期（调整前）下降 1.55%，与上年同期（调整后）增加 80.51%。2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 1,169,463,785.71 元，与上年同期（调整前）增加 152.57%，与上年同期（调整后）下降 45.06%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	18,001,256,098.31	7,282,440,303.01	147.19
营业成本	15,196,942,090.18	5,869,341,829.20	158.92
销售费用	392,435,429.91	171,018,318.86	129.47
管理费用	1,370,429,220.94	866,372,431.03	58.18

研发费用	268,702,488.46	134,786,020.77	99.35
财务费用	233,342,356.08	166,157,718.58	40.43
经营活动产生的现金流量净额	1,169,463,785.71	2,128,656,244.43	-45.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,501,207,083.49	-6,639,075,088.40	-77.39
筹资活动产生的现金流量净额	36,194,995.74	6,485,484,640.96	-99.44

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年公司主要经营情况如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	17,920,750,305.83	15,137,962,803.93	15.53	149.62	161.11	减少 3.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
头枕	4,756,123,460.76	4,013,340,986.64	15.62	118.24	133.07	减少 5.37 个百分点
座椅扶手	2,314,896,328.00	1,945,903,032.07	15.94	74.91	94.41	减少 8.43 个百分点
商用车座椅	4,753,089,259.87	3,887,948,193.91	18.20	214.93	215.50	减少 0.15 个百分点
中控及其他内饰件	5,851,829,552.35	5,111,476,474.01	12.65	209.43	208.35	增加 0.30 个百分点
其他	244,811,704.85	179,294,117.30	26.76	-11.31	-2.88	减少 6.36 个百分点
小计	17,920,750,305.83	15,137,962,803.93	15.53	149.62	161.11	减少 3.72 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	3,762,717,048.24	2,670,452,424.72	29.03	57.37	61.34	减少

						1.74 个百分点
国外	14,158,033,257.59	12,467,510,379.21	11.94	195.68	200.98	减少 1.55 个百分点
小计	17,920,750,305.83	15,137,962,803.93	15.53	149.62	161.11	减少 3.72 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、继峰投资于 2018 年 8 月 31 日收购格拉默，按照非同一控制下企业合并纳入报表。继峰投资的主要经营实体为格拉默。继峰股份于 2019 年 9 月 30 日收购继峰投资，按照同一控制下企业合并纳入报表，因此 2019 年因合并期间及范围不同，导致营业收入和营业成本变动较大。

2、毛利率降低主要系 Grammer 整体毛利率低于继峰股份国内产品，合并后整体下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
头枕	万件	5,655.29	5,637.90	296.73	54.40	55.85	3.04
座椅扶手	万件	910.35	916.61	58.66	49.37	54.89	-9.65
商用车座椅	万件	163.71	161.50	4.95	200.00	200.38	80.99
中控及其他内饰件	万件	9,761.62	9,725.63	310.91	183.12	183.12	13.09

产销量情况说明

继峰投资于 2018 年 8 月 31 日收购格拉默，按照非同一控制下企业合并纳入报表。继峰投资的主要经营实体为格拉默。继峰股份于 2019 年 9 月 30 日收购继峰投资，按照同一控制下企业合并纳入报表，因此 2019 年因合并期间及范围不同，导致产销量变动较大。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
汽车零部件	/	15,137,962,803.93	/	5,797,470,920.68	/	/
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上

			比例(%)		成本比例(%)	年同期变动比例(%)
头枕	原材料	3,000,004,170.90	74.75	1,302,808,390.70	75.66	130.27
	直接人工&制造费用	1,013,336,815.74	25.25	419,118,629.23	24.34	141.78
	小计	4,013,340,986.64	100.00	1,721,927,019.93	100.00	133.07
座椅扶手	原材料	1,541,496,709.75	79.22	788,597,390.73	78.79	95.47
	直接人工&制造费用	404,406,322.32	20.78	212,345,430.42	21.21	90.45
	小计	1,945,903,032.07	100.00	1,000,942,821.15	100.00	94.41
商用车座椅	原材料	2,659,595,653.89	68.41	842,657,887.57	68.38	215.62
	直接人工&制造费用	1,228,352,540.02	31.59	389,665,055.55	31.62	215.23
	小计	3,887,948,193.91	100.00	1,232,322,943.12	100.00	215.50
中控及其他内饰件	原材料	3,221,640,594.34	63.03	1,054,406,742.66	63.61	205.54
	直接人工&制造费用	1,889,835,879.67	36.97	603,264,652.14	36.39	213.27
	小计	5,111,476,474.01	100.00	1,657,671,394.80	100.00	208.35
其他	原材料	119,197,352.34	66.48	119,839,569.76	64.92	-0.54
	直接人工&制造费用	60,096,764.96	33.52	64,767,171.92	35.08	-7.21
	小计	179,294,117.30	100.00	184,606,741.68	100.00	-2.88

成本分析其他情况说明

继峰投资于2018年8月31日收购格拉默，按照非同一控制下企业合并纳入报表。继峰投资的主要经营实体为格拉默。继峰股份于2019年9月30日收购继峰投资，按照同一控制下企业合并纳入报表，因此2019年因合并期间及范围不同，导致营业成本变动较大。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 785,114.53 万元，占年度销售总额 43.61%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 100,601.51 万元，占年度采购总额 9.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变化比例(%)	变动原因
销售费用	392,435,429.91	171,018,318.86	129.47	继峰投资于2018年8月31日收购格拉默，按照非同一控制下企业合并纳入报表。继峰投资的主要经营实体为格拉默。继峰股份于2019
管理费用	1,370,429,220.94	866,372,431.03	58.18	
研发费用	268,702,488.46	134,786,020.77	99.35	
财务费用	233,342,356.08	166,157,718.58	40.43	

				年 9 月 30 日收购继峰投资，按照同一控制下企业合并纳入报表，因此 2019 年因合并期间及范围不同，导致费用变动较大。
--	--	--	--	--

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	268,702,488.46
本期资本化研发投入	40,223,003.02
研发投入合计	308,925,491.48
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.72%
公司研发人员的数量	675
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.65%
研发投入资本化的比重 (%)	13.10%

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数
经营活动产生的现金流量净额	1,169,463,785.71	2,128,656,244.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,501,207,083.49	-6,639,075,088.40
筹资活动产生的现金流量净额	36,194,995.74	6,485,484,640.96

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,715,872.72	0.01	900,000.00	0.01	90.65	注 1
在建工程	481,756,088.10	2.74	323,992,028.85	1.89	48.69	注 2

长期股权投资	4,777,294.71	0.03	-	-	不适用	注 3
投资性房地产	41,830,759.76	0.24	-	-	不适用	注 4
使用权资产	615,226,929.90	3.50	-	-	不适用	注 5
开发支出	79,339,498.89	0.45	38,820,491.98	0.23	104.38	注 6
预收款项	5,983,762.77	0.03	14,431,076.93	0.08	-58.54	注 7
合同负债	24,238,647.51	0.14	11,697,333.38	0.07	107.22	注 8
其他应付款	263,546,327.03	1.50	1,037,141,089.90	6.04	-74.59	注 9
其中：应付利息	-	-	36,385,499.29	0.21	不适用	注 10
一年内到期的非流动负债	797,055,823.96	4.54	369,032,147.13	2.15	115.99	注 11
其他流动负债	89,307,123.26	0.51	32,965,647.24	0.19	170.91	注 12
长期借款	1,773,345,652.95	10.10	1,271,298,532.79	7.41	39.49	注 13
应付债券	1,133,918,079.04	6.46	-	-	不适用	注 14
长期应付款	-	-	158,751,397.31	0.93	不适用	注 15
租赁负债	514,023,794.92	2.93	-	-	不适用	注 16
预计负债	202,000,000.00	1.15	-	-	不适用	注 17
其他非流动负债	29,938,009.05	0.17	6,271,899.36	0.04	377.34	注 18
股本	1,023,602,921.00	5.83	639,649,000.00	3.73	60.03	注 19
其他权益工具	-22,900,701.64	-0.13	-	-	不适用	注 20
资本公积	2,660,951,657.29	15.15	1,928,019,250.32	11.24	38.01	注 21
减：库存股	36,785,503.20	0.21	53,424,994.00	0.31	-31.15	注 22
归属于母公司所有者权益合计	4,525,718,954.29	25.76	3,326,025,320.69	19.38	36.07	注 23
少数股东权益	393,407,773.43	2.24	1,867,198,708.76	10.88	-78.93	注 24

其他说明

注 1：主要系债务工具投资增加所致。

注 2：主要系 Grammer 总部大楼投入增加所致。

注 3：主要系本期投资联营公司所致。

注 4：主要系本期将重庆继涵厂房对外出租所致。

注 5：主要系根据新租赁准则确认使用权资产所致。

注 6：主要系研发项目资本化增加所致。

注 7：主要系预收模具款减少所致。

注 8：主要系履约负债增加所致。

注 9：主要系关联方往来减少所致。

注 10：主要系财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6 号，附件 2（执行新金融工具准则的企业适用），应付利息仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，基于实际利率法计提的金融工具的

利息应当包含在相关金融工具的账面余额中。因此 2019 年应付利息金额为 0，且不追溯调整 2018 年应付利息金额。

注 11：主要系 1 年以内的长期借款增加所致。

注 12：主要系质保金和已背书未终止确认的应收票据增加所致。

注 13：主要系为建造 Grammer 总部大楼增加借款所致。

注 14：主要系发行可转换债券购买资产和发行可转换债券募集配套资金增加所致。

注 15：主要系执行新租赁准则，融资租赁对应的科目为租赁负债，长期应付款重分类至租赁负债所致。

注 16：主要系执行新租赁准则确认使用权资产和租赁负债增加所致。

注 17：主要系重大重组业务承诺对应的补偿性现金支付增加所致。

注 18：主要系 1 年以上的合同负债增加所致。

注 19：主要系发行股份购买资产所致。

注 20：主要系发行可转换债券，账面价值与公允价值差异部分调整至其他权益工具所致。

注 21：主要系发行股份购买资产所致。

注 22：主要系限制性股票解禁所致。

注 23：主要系发行股份购买资产减少少数股东股权所致。

注 24：主要系发行股份购买资产减少少数股东股权所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

主要资产受限情况详见本报告“十一节财务报告”之“七合并财务报表项目注释”中“79、所有权或使用权受到限制的资产”的内容。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2018 年，全球汽车产销分别完成 9,570.6 万辆和 9,505.6 万辆，同比分别下降 1.71% 和 0.63%；同年，中国汽车出现了 28 年来首次负增长，汽车产销 2,780.92 万辆和 2,808.06 万辆，同比下降 4.16% 和 2.76%。

2019 年，中国汽车产销分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆，产销量继续蝉联全球第一，受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，同比分别下降 7.5% 和 8.2%，汽车行业面临下行的行业压力和复杂严峻的外部经济环境。

2019 年中国汽车工业大致运行特点如下：

（1）汽车产量销量降幅扩大

2019 年，中国汽车产业面临的压力进一步加大，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长。从月度产销情况变动趋势看，中国汽车产销状况正逐步趋于好转。

2019 年，汽车产销分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆，产销量同比分别下降 7.5% 和 8.2%，产销量降幅比上年分别扩大 3.3 和 5.4 个百分点。

2019 年，各月连续出现负增长，上半年降幅更为明显，下半年逐步好转，其中 12 月当月销售略降 0.1%，与同期基本持平。

（2）乘用车产销量降幅大于汽车总体

2019 年，乘用车产销分别完成 2,136 万辆和 2,144.4 万辆，产销量同比分别下降 9.2% 和 9.6%。占汽车产销比重分别达到 83% 和 83.2%，分别低于上年产销量比重的 3.4 和 1.2 个百分点。

乘用车四类车型产销情况看：轿车产销量同比分别下降 10.9% 和 10.7%；SUV 产销量同比分别下降 6% 和 6.3%；MPV 产销量同比分别下降 18.1% 和 20.2%；交叉型乘用车产销量同比分别下降 4.3% 和 11.7%。

（3）商用车产销表现好于乘用车

2019 年，在基建投资回升、国 III 汽车淘汰、新能源物流车快速发展，治超加严等利好因素促进下，商用车产销好于乘用车，商用车产销分别完成 436 万辆和 432.4 万辆，产量同比增长 1.9%，销量下降 1.1%。

分车型产销情况看，客车产销分别完成 47.2 万辆和 47.4 万辆，同比分别下降 3.5% 和 2.2%；货车产销分别完成 388.8 万辆和 385 万辆，产量同比增长 2.6%，销量同比下降 0.9%，其中，重型货车产销分别完成 119.3 万辆和 117.4 万辆，同比分别增长 7.3% 和 2.3%。

（4）新能源汽车同比继续下降

2019 年，新能源汽车产销分别完成 124.2 万辆和 120.6 万辆，同比分别下降 2.3% 和 4.0%。其中纯电动汽车生产完成 102 万辆，同比增长 3.4%；销售完成 97.2 万辆，同比下降 1.2%；插电式混合动力汽车产销分别完成 22.0 万辆和 23.2 万辆，同比分别下降 22.5% 和 14.5%；燃料电池汽车产销分别完成 2,833 辆和 2,737 辆，同比分别增长 85.5% 和 79.2%。

2019 年，新能源受补贴退坡影响，下半年呈现大幅下降态势。

（上述数据来源：中国汽车工业协会）

汽车制造行业经营性信息分析
1. 产能状况
 适用 不适用

现有产能
 适用 不适用

在建产能
 适用 不适用

产能计算标准
 适用 不适用

2. 整车产销量
 适用 不适用

 适用 不适用

 适用 不适用

3. 零部件产销量
 适用 不适用

按零部件类别
 适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
头枕 (万件)	5,627.26	3617.52	55.56	5,646.67	3662.65	54.17
座椅扶手 (万件)	923.57	591.78	56.07	909.71	609.44	49.27
商用车座椅 (万件)	161.50	53.76	200.38	163.71	54.57	200.00
中控及其他内饰件 (万件)	9,725.63	3,435.22	183.12	9761.62	3447.93	183.12

按市场类别
 适用 不适用

4. 新能源汽车业务
 适用 不适用

新能源汽车产能状况
 适用 不适用

新能源汽车产销量
 适用 不适用

新能源汽车收入及补贴
 适用 不适用

5. 其他说明
 适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

(1) 因重庆继涵经营需要，公司对其增资 4,000 万元，注册资本变更为 6,000 万元，并于 2019 年 3 月 4 日完成了相关工商变更手续。

(2) 2019 年 5 月 15 日，公司召开了 2019 年第二次总经理办公会议，审议通过了《关于东峻继峰股权转让的议案》、《关于注销武汉继泰的议案》及《关于重庆碧峰增资的议案》。

公司全资子公司武汉继峰与全资子公司武汉继泰签署协议，以 78 万元的价格受让武汉继泰持有的东峻继峰 52% 的股权，并由武汉继峰承担该股权所对应的 260 万元出资义务。股权转让完成后，武汉继峰持有东峻继峰 52% 的股权，湖北东骏实业集团有限公司持有东峻继峰 24% 的股权，上海昱疆投资管理有限公司持有东峻继峰 24% 的股权，上述股权转让涉及的工商变更已于 2019 年 7 月 3 日完成。股权转让完成后，公司于 2019 年 10 月 15 日完成了武汉继泰工商注销的相关事宜。

公司控股子公司重庆华弘与上海昱睿投资管理有限公司对重庆碧峰进行同比例增资，重庆华弘增资 165 万元，上海昱睿投资管理有限公司增资 135 万元，增资后重庆碧峰注册资本变更为 820 万元，重庆华弘持有重庆碧峰 55% 的股权，上海昱睿投资管理有限公司持有重庆碧峰 45% 的股权，上述增资涉及的工商变更已于 2019 年 7 月 18 日完成。

(3) 2019 年 6 月 10 日，公司召开了 2019 年第三次总经理办公会议，审议通过了《关于重庆华弘增资的议案》。

重庆华弘成立于 2014 年，公司持有其 80% 的股权，重庆赢新聚氨酯技术研发有限公司（以下简称“重庆赢新”）持有其 20% 的股权。因重庆华弘的经营发展需要，公司与重庆赢新同比例追加投资额，公司增资 160 万元，重庆赢新增资 40 万元，全部以自有资金出资。上述增资已于 2019 年 8 月 27 日完成工商变更，增资后重庆华弘注册资本变更为 500 万元。

(4) 2019 年 6 月 14 日，公司召开了 2019 年第四次总经理办公会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》。

为进一步开拓公司全球日系品牌整车厂客户，公司与 Bestmold Corporation 在日本东京成立一家合资公司。合资公司经营范围为设计研发和技术支持，注册资本为 1000 万日元，其中公司出资额为 666 万日元，占公司注册资本总额的 66.6%，拥有公司 66.6% 的股权，以货币缴付；Bestmold Corporation 出资额为 334 万日元，占公司注册资本总额的 33.4%，拥有公司 33.4% 的股权，以货币缴付。截至本报告披露日，Jifeng Japan 株式会社已完成相关注册登记手续。

(5) 2019 年 8 月 22 日，公司召开了 2019 年第六次总经理办公会议，审议通过了《关于柳州继峰减少注册资本的议案》。

柳州继峰为公司全资子公司，出于其实际运营的资金需求，为了提高公司资金利用率，决定减少其注册资本。上述减资涉及的工商变更已于 2019 年 11 月 7 日完成，减资完成后柳州继峰的注册资本变更为 50 万元。

(6) 2019 年 11 月 22 日，公司召开了 2019 年第八次总经理办公会议，审议通过了《关于青岛德盈股权转让的议案》。

青岛德盈成立于 2018 年，由公司控股子公司柳州德驰投资设立，注册资本 500 万元，其主要经营范围为汽车零部件、纺织品生产、加工和销售。鉴于其实际运营情况及公司发展考虑，同意将柳州德驰持有的股权按照审计报告的净资产为作价依据，将其持有的 70% 股权以 995,499.8 元的价格转让给张文慈，将剩余 30% 的股权以 426,642.79 元的价格转让给李春梅。上述股权转让涉及的工商变更已于 2019 年 12 月 20 日完成。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2019 年 4 月，公司披露了《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，拟以发行可转换债券、股份及支付现金相结合的方式，合计作价 37.54 亿元购买继烨投资 100% 股权，并通过继烨投资间接持有 Grammer 84.23% 股权。

2019 年 8 月 14 日，公司收到证监会核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1428 号）。

2019 年 10 月，公司完成继烨投资股权过户及相关工商变更登记手续，Grammer 纳入本公司并表范围。

具体进展可见本报告第五节“重要事项”之十四“重大关联交易”中“资产或股权收购、出售发生的关联交易”部分的内容。

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

1、报告期内主要子公司情况

主要子公司	注册资本	经营范围	持股比例(%)	财务指标	本期数 (万元)
宁波继峰投资有限公司	3,956,000,000.00 元	实业投资, 投资管理, 投资咨询, 企业管理咨询	100	总资产	390,932.73
				净资产	388,392.73
				营业收入	0.00
				净利润	-5,805.28
Grammer Aktiengesellschaft	32,274,229.00 欧元	汽车座椅及内饰部件和系统以及相关技术产品的研发、生产、交付、销售	86.49 (间接)	总资产	752,944.94
				净资产	259,231.24
				营业收入	483,702.32
				净利润	18,196.46
格拉默车辆内饰(天津)有限公司	2,000,000.00 欧元	制造座椅系统、汽车内饰等汽车零部件, 销售自产产品并提供相关技术服务	86.49 (间接)	总资产	52,715.35
				净资产	15,697.51
				营业收入	42,243.89
				净利润	6,138.45
Grammer Automotive Polska SP. Z.o.o	1,246,770.00 欧元	制造汽车零部件; 销售、出口上述产品并提供相关服务	86.49 (间接)	总资产	35,126.06
				净资产	17,673.37
				营业收入	89,703.46

				净利润	4,345.06
Grammer Automotive Puebla S.A.de C.V.	4,603,077.00 欧元	从事汽车操纵台、头枕、扶手的生产、销售	86.49 (间接)	总资产	94,751.53
				净资产	-26,174.72
				营业收入	165,831.15
				净利润	-5,147.48
格拉默车辆内饰(长春)有限公司	3,010,000.00 欧元	开发、生产、销售汽车座椅,提供技术咨询和售后服务,上述产品的进出口业务,国内批发零售、佣金代理、餐饮服务(拍卖等法律禁止的业务除外)	86.49 (间接)	总资产	84,509.73
				净资产	49,274.54
				营业收入	106,793.27
				净利润	13,439.63
格拉默汽车内饰部件(北京)有限公司	3,000,000.00 欧元	制造座椅系统、汽车内饰等汽车零部件,销售自产产品并提供相关技术服务;上述产品的批发、佣金代理(拍卖除外)、进出口	86.49 (间接)	总资产	29,362.76
				净资产	20,376.84
				营业收入	33,377.20
				净利润	7,805.67
TMD Wisconsin LLC	1.00 欧元	设计、制造和销售注塑和吹塑模具,设计、制造和销售汽车和定制塑料模塑部件,以及空气处理、冷却、内部硬装饰和驾驶舱模块的顺序和装配	86.49 (间接)	总资产	25,764.53
				净资产	15,613.74
				营业收入	31,798.69
				净利润	5,216.32

2、本年度取得及处置子公司的情况请详见本报告第十一节“财务报告”之八“合并范围的变更”的部分内容。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、汽车零部件行业发展趋势

汽车零部件厂商通常进入 OEM 市场，根据整车生产厂商的定制化要求结合自身技术特点进行代加工。在汽车零部件厂商专业化程度越来越高及汽车行业专业分工体制不断健全的大环境下，汽车零部件厂商逐步与整车厂商剥离。部分汽车零部件厂商通过技术的提升以及供销产业链系统的不断完善，逐渐形成品牌效应，成为行业内龙头企业。汽车零部件行业正逐步呈现出规模化、集团化的特点。

全球汽车零部件百强企业中，日本、德国、美国为零部件生产巨头最多的三个国家。其中，日本拥有 26 家企业，美国拥有 19 家企业，德国拥有 19 家企业。汽车零部件行业呈现三足鼎立的态势。在全球经济一体化的大背景下，以博世、采埃孚等零部件巨头为首，越来越多的汽车零部件供应商开始注重发展全球资源配置模式，将其生产基地及业务范围延伸至全球各地，通过资源调配形成成本优势，实现自身更为快速高效的发展。

2014 年至 2018 年，全球汽车销量从 8,792.0 万辆增长至 9505.6 万辆，汽车行业总体呈现稳中带升的增长态势。受益于汽车销量增长，汽车零部件行业市场也获得较大增长。

随着环保要求的提高，汽车技术的发展，汽车行业越来越多注重产品智能识别、节能低碳、信息共享等。各大汽车零部件巨头战略布局也开始倾向于新能源、智能网联等新兴汽车概念，并通过技术工艺革新、研发流程优化等方式打造更为多元化的产品以贴合下游客户需求、保证自身稳定发展。

2、汽车零部件行业格局

汽车零部件行业是汽车制造专业化分工的重要组成部分，汽车零部件生产企业主要向整车生产企业提供配套零部件。目前，汽车零部件企业在为汽车整车配套的过程中，为适应汽车制造企业提出的更高要求和汽车零部件本身复杂性及专业化生产的特点，以“零件→部件→系统总成”的产业链形成金字塔式的多层次分工体系，即供应商按照与汽车制造企业之间的供应关系分为一级供应商、二级供应商、三级供应商等多层级关系。

汽车座椅产业链大致分为三级，一级供应商为座椅总成厂商，主要采购关键零部件，制造座椅总成，并提供给汽车整车厂商。从全球来看，乘用车座椅行业主要被安道拓、李尔、丰田纺织、提爱思、和佛吉亚等企业所垄断，二级供应商负责座椅系统关键零部件的生产制造，如座椅头枕、座椅扶手等配套零部件，三级供应商主要负责二级供应商部分零部件或部分工序的加工，以代工、

外协为主。公司乘用车产品所处细分市场为乘用车座椅头枕、扶手、中控系统及塑料内饰件的制造行业，该行业内因配套车系的不同，存在不同的市场竞争格局。

目前国内主要乘用车生产厂家按来源地不同可分为自主品牌、美系、欧系和日韩系等，不同车系的头枕供应商表现出不同的特征。自主品牌车系的座椅头枕产品主要由数量较多、规模较小的生产企业供应，有些自主品牌厂商也投资建设自己的座椅头枕供应商体系。美系整车厂家的零部件供应商一般为独家供货，其在国内合资的大型整车厂商一般会选择其体系内的合资供应商进行零部件供应，如上海通用的座椅头枕主要由其体系内的合资公司延锋安道拓及其下属子公司供应。欧系整车厂商中上海大众的座椅头枕产品也主要由延锋安道拓及其下属子公司供应，一汽大众座椅头枕的采购体系较为市场化，但供应商在其产品质量、研发水平和技术创新等方面获得整车厂商认可后，均能保持长期战略配套关系。日韩系整车厂家的座椅头枕供应商较少，且多为日韩系独资或合资供应商，供应商体系较为封闭。

公司收购 Grammer 之后，完成了全球生产、销售和研发网络布局，发展为国内少数能同时在全球范围为欧系、美系、日系及自主品牌配套的供应商。经过多年的技术沉淀，公司能与德国大众、宝马、戴姆勒、保时捷、菲亚特克莱斯勒、通用、福特等整车厂进行同步设计、开发和配套。目前，公司头枕、扶手等产品性能、质量处于行业领先地位，具有较高的市场占有率，是细分行业的龙头企业。

商用车座椅行业从全球市场来看，被安道拓、丰田纺织、李尔、美国 CVG、美国希尔思、德国伊思灵豪森、Grammer 等大型汽车座椅生产企业，占据全球商用车座椅市场的大部分份额。

在中国商用车行业，可以将市场参与整体分为三类：1) 整车厂的下属座椅生产企业，如中国重汽集团济南商用车公司，是中国重型汽车集团有限公司全资子公司，下辖内饰件厂，为其重卡提供座椅配套；2) 整车厂的合资子公司，比如东风李尔汽车座椅有限公司；3) 独立的座椅供应商，比如西安伊思灵华泰汽车座椅有限公司、Grammer、北京光华荣昌汽车部件(集团)有限公司、等规模较大、跨地区的生产企业，以及业务范围限于所在地整车厂，规模较小的生产企业。

公司控股子公司 Grammer 是商用车座椅系统的行业标准的制定者，是非道路机械、卡车、客车、火车等座椅品种的最大供应商之一，也是全球商用车座椅市场商用车的领导者。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司将进一步推行“简单、务实、高效”的企业文化理念，持续深耕并专注于在汽车座椅及周边零部件领域不断技术创新技术，做精做专；集聚具有全球视野的管理、技术人才，搭建高素质的人才梯队；持续拓展国际市场，在细分市场成为具有国际竞争力的企业；稳健经营、持续发展。

为了明确发展方向，坚定发展目标，促进公司持续稳健发展，公司拟定了 2020-2025 年五年战略规划，从战略方向、战略目标、各职能模块能力三个角度，阐明了公司未来五年发展脉络。在市场层面，公司业务已基本覆盖国内自主品牌、欧系、德系、日系、美系等国产品牌整车厂及

国际知名座椅厂商，后续将通过全球化布局，学习国际先进技术及管理经验，落实公司全球化发展战略，进一步完善国际销售网络，持续提升企业经营业绩；在技术层面，汽车智能化之后，对汽车座椅头枕的功能性及舒适性要求将更高，公司将持续加大研发经费投入，围绕主营产品安全功能，舒适性及功能性方面展开一系列的研发及创新，达到技术与成本的平衡，不断提升公司核心竞争力；在管理提升层面，在集团内部全面推进精益化生产管理，对公司的内部管理提出了更高更精细化的要求，通过精益化生产的推进减少浪费，降低库存，降低产品不良率，从而提升工作效率，降低生产成本；人才层面，人是最宝贵的资源，对企业而言，员工是最宝贵的财富，公司一直秉承以人为本的人才理念，致力于建立一支可适应公司国际化发展要求的组织系统及人才队伍。

（三） 经营计划

√适用□不适用

为切实贯彻公司发展战略并实现年度经营目标，2020 年公司将紧紧围绕既定战略，借助公司并购重组后的优势，开拓新的目标产品线，提升产品设计、研发能力，全面推进精益化试点及生产工作，打造一支能支持公司工艺技术稳步提升的工艺技术队伍，以此来支撑公司经营目标的达成，推动公司稳步发展。

（四） 可能面对的风险

√适用□不适用

1、宏观经济周期波动的风险

公司产品主要应用于汽车行业，其生产和销售受宏观经济影响较大，产业发展与宏观经济的相关性明显。全球经济和中国宏观经济的周期性波动都将对汽车生产和消费带来影响。因此，公司作为汽车零部件的供应商，也将受到宏观经济周期波动的影响。

2、产品价格下降的风险

汽车零部件产品价格与配套车型销售价格密切相关。一般情况下，新车型销售价格较高，以后随着销售规模扩大和竞争车型的更新换代，销售价格将呈下降趋势。由于整车厂商处于汽车产业链顶端，对汽车零部件供应商具有较强的议价能力，因此会将降价部分传导至上游零部件供应商，导致与其配套的汽车零部件价格也需逐年下降。

报告期内，公司通过在产品质量、技术实力和成本控制等方面形成的竞争优势，巩固与主要客户的合作关系，不断加大业务开拓力度，并通过降低成本、增进自身运营效率等措施来应对产品价格下降对公司盈利的不利影响。但就长期而言，随着公司经营规模不断扩大，销售收入增幅逐步放缓，以及市场竞争不断加剧，客户对公司产品降价幅度的要求进一步提高等因素影响，可能会对公司盈利产生不利影响。

3、主要原材料价格波动的风险

公司直接材料成本占生产成本的比例约为 70%，主要原材料价格波动对生产成本影响较大。公司产品生产所需的主要原材料包括钢管、塑料粒子、化工原料、各类面料和机电类材料等。受国际金融形势等因素影响，大宗商品价格波动幅度较大，公司主要原材料采购价格也呈现较大幅度波动，显著增加了公司产品生产成本管理难度。若未来公司主要原材料价格发生大幅波动，将不利于公司生产成本控制，进而影响公司盈利的稳定性。

4、技术风险

近年来，为了适应消费者需求，汽车制造企业广泛采用新技术、新材料和新工艺，电动化、网联化、智能化已成为汽车行业的未来趋势，与此配套的汽车零部件产品也必须进行相应的技术更新和产品升级。同时，公司所在市场具有技术快速更新，客户及终端客户需求及偏好不断变化，新产品不断涌现，行业标准不断发展等特点。公司未来能否复制当前的成功表现主要取决于能否继续改进现有产品，以及能否及时研发、推广具有竞争力的新产品。新产品需要能够满足客户杂而不停变化的需求、技术的进步及不断变化的行业准则。如果竞争者以更低的价格提供质量相当或更好的产品，公司将受到相应影响。

公司作为全球领先的汽车零部件供应商，十分注重公司自主创新能力培育，并根据行业发展动态和客户要求，不断进行新产品、新技术和新工艺的开发，以巩固公司在细分市场的技术领先优势。但是公司的技术研发需要资本投入、资金运筹、人事开支及大量的筹备时间，如果公司由于技术、法律、资金或其他方面原因不能适应市场条件或客户需求的变更，公司财务状况及盈利能力将受到相应的影响

5、市场竞争风险

公司产品在全球市场面临着来自同行业对标的竞争，具体而言既有定价、产品质量领域的竞争，亦存在研发及新产品的市场推广领域之竞争。在研发、市场推广和批量生产领域的高投入均可能加剧该等销售风险。公司在诸多业务板块均面临成本及质量领域的竞争。如果竞争者相对公司而言有着更充裕的资本和融资资源，可能能够更好地满足市场需求。

竞争对手的新研发成果将对公司造成影响。如果某一竞争者以较有竞争力的价格提供相对更具科研技术含量的产品，公司有可能失去目前的市场地位，进而可能在相关地区面临销售额下降的风险。

6、汇率风险

公司收购 Grammer 后，公司主要收入来自海外，汇率波动将对公司财务数据稳定性造成一定的影响，面临各个子公司所在国家本位币不同导致的汇率波动风险。

7、整合风险

公司于 2019 年收购了 Grammer，双方虽同处于汽车零部件行业，但在经营模式和企业内部运营管理系统等方面存在差异，需要在战略规划、资源配置、管理等层面进行融合，这可能会为日后整合带来一定难度。公司与 Grammer 之间能否顺利实现整合、发挥协同效应具有不确定性。2019 年，Grammer 管理层存在更迭，整合过程中存在因管理层更迭导致的整合效果不达预期之风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司利润分配政策如下：

1、利润分配形式：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配利润，但以现金分红为主。在具备现金分红的条件下，应优先选择以现金形式分红。

2、现金分红的具体条件和比例：年度盈利且提取法定公积金及弥补以前年度亏损后仍有剩余时，公司以现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。

同时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在提出利润分配的方案时，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、发放股票股利的具体条件：采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，公司可以在进行现金股利分配之余根据公司股票估值情况发放股票股利。

4、利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司也可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。

报告期内，公司现金分红执行情况：

公司 2018 年利润分配预案为：本次利润分配以方案实施前股权登记日的公司总股本 639,413,200 股为基数，每股派发现金红利 0.3120 元（含税），共计派发现金红利 199,496,918.40 元。公司独立董事同意上述利润分配预案并发表独立意见，认为其符合公司的实际经营情况。上述预案经公司第三届董事会第十五次会议审议通过后提交公司 2018 年年度股东大会审议通过。

上述利润分配方案已于 2019 年 5 月 20 日实施完毕。

报告期，公司严格按照公司《章程》及相关规定执行公司制定的现金分红政策。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	2.00	0	20,472.06	29,769.63	68.77
2018 年	0	3.12	0	19,949.69	30,238.56	65.97
2017 年	0	2.80	0	17,856.14	29,284.71	60.97

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况
 适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划
 适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	继弘投资、Wing Sing、王义平、鄂碧峰及王继民、东证继涵	注 1	注 1	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	继弘投资、Wing Sing、王义平、鄂碧峰及王继民、东证继涵	注 2	注 2	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	继弘投资、Wing Sing、王义平、鄂碧峰及王继民、东证继涵	注 3	注 3	否	是
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	东证继涵	注 4	注 4	是	是
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	东证继涵	注 5	注 5	是	是
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	上海并购基金、润信格峰、固信君瀛、绿脉程锦、力鼎凯得	注 6	注 6	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	中银金融资产投资有限公司、中信保诚基金管理有限公司、民生加银基金管理有限公司	注 7	注 7	是	是
其他承诺	股份限售	继弘投资	注 8	注 8	是	是

注 1:

1、保证上市公司人员独立

承诺与上市公司保持人员独立，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在其下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（此承诺中简称“下属企业”，

上市公司及其下属企业除外，下同）担任除董事、监事以外的职务，不会在其下属企业领薪。上市公司的财务人员不会在其下属企业兼职。

2、保证上市公司资产独立完整

- 1) 保证上市公司具有独立完整的资产。
- 2) 保证上市公司不存在资金、资产被其及其下属企业占用的情形。

3、保证上市公司财务独立

- 1) 保证上市公司建立独立的财务部门和财务核算体系。
- 2) 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。
- 3) 保证上市公司独立在银行开户，不与其及其下属企业共用一个银行账户。
- 4) 保证上市公司的财务人员不在其及其下属企业兼职。
- 5) 保证上市公司能够独立作出财务决策，其及其下属企业不干预上市公司的资金使用。

4、保证上市公司机构独立

- 1) 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。
- 2) 保证上市公司办公机构和生产经营场所与其及其下属企业分开。
- 3) 保证上市公司董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与其及其下属企业职能部门之间的从属关系。

5、保证上市公司业务独立

1) 承诺与本次重组完成后的上市公司保持业务独立，不存在且不发生实质性同业竞争或显失公平的关联交易。

2) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。

注 2:

1、本次重组完成后，承诺方及承诺方下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（此承诺中简称“下属企业”）所从事的主营业务与上市公司及其下属企业所从事的主营业务不存在同业竞争或潜在同业竞争。

2、本次重组完成后，如承诺方及承诺方下属企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与上市公司产生同业竞争的，承诺方及承诺方下属企业将优先将上述新业务的商业机会提供给上市公司进行选择，并尽最大努力促使该等新业务的商业机会具备转移给上市公司的条件。

3、如上市公司放弃上述新业务的商业机会，承诺方及承诺方下属企业可以自行经营有关新业务，但未来随着经营发展之需要，上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍将享有下述权利：

1) 上市公司拥有一次性或多次向承诺方及承诺方下属企业收购上述业务中的资产、业务及其权益的权利；

2)除收购外,上市公司在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下,亦可以选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营承诺方及承诺方下属企业与上述业务相关的资产及/或业务。

注 3:

1、本次重组完成后,在不对上市公司及其全体股东的合法权益构成不利影响的前提下,承诺方及承诺方下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业(此承诺中简称“下属企业”)将尽量避免和减少与上市公司(包括其下属全资、控股及其他具有实际控制权的企业)的关联交易。

2、本次重组完成后,对于上市公司与承诺方及承诺方下属企业之间无法避免的关联交易,承诺方及承诺方下属企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件,经必要程序审核后实施,不利用该等交易从事任何损害上市公司及其其他股东合法权益的行为。

3、如违反上述承诺,承诺方将对前述行为给上市公司造成的损失向其进行赔偿。

4、上述承诺在承诺方及承诺方下属企业构成上市公司关联方的期间持续有效。

注 4:

承诺方在本次重组中以资产认购取得的上市公司非公开发行的股份,自该等股份发行结束之日起 36 个月内不转让。本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,承诺方在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份的锁定期将在上述锁定期的基础上自动延长 6 个月。

本次重组结束后,承诺方基于本次重组而享有的上市公司送红股、转增股本等股份,亦遵守上述锁定期承诺。

如承诺方基于本次重组所取得股份的锁定期承诺与证券监管部门的最新监管要求不相符,则承诺方将根据相关证券监管部门的监管意见进行相应调整。

上述锁定期届满后,将按照中国证监会及上交所的有关规定执行。

注 5:

承诺方在本次重组中以资产认购取得的上市公司可转换债券及该等可转换债券实施转股所取得的普通股,自可转换债券发行结束之日起 36 个月内不得转让,如本次重组完成后 6 个月内上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于可转换债券初始转股价,或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于可转换债券初始转股价的,则该等对价可转换债券的锁定期将在上述锁定期的基础上自动延长 6 个月。

承诺方在本次重组中以资产认购取得的上市公司可转换债券,自可转换债券发行结束之日起满 12 个月后第一个交易日起至可转换债券到期日止可以根据约定进行转股。

注 6:

承诺方在本次重组中以资产认购取得的上市公司非公开发行的股份,如在取得上市公司股份时承诺方用于认购该等股份的资产持续拥有权益的时间满 12 个月,则该等股份自其发行结束之日起 12 个月内不转让;如不满 12 个月,则自其发行结束之日起 36 个月内不转让。

本次重组结束后，承诺方基于本次重组而享有的上市公司送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期承诺。

上述锁定期届满后，将按照中国证监会及上交所的有关规定执行。

注 7:

本次发行股份募集配套资金全部发行对象认购的股份锁定期为 12 个月，自发行结束之日起计算。此后按中国证监会及上交所的有关规定执行。

注 8:

首次公开发行前继弘投资所持有的公司股份在原锁定期三年的基础上，自愿延长锁定一年，即自公司股份上市之日起四十八个月内，继弘投资不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由继峰股份回购该部分股份。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

具体会计政策、会计估计的变更内容详见本报告“第十一节财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计的变更”的内容。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

2019 年宁波继峰汽车零部件股份有限公司因收购 Grammer 收入规模由原 20 亿元增长到 180 亿元，为此 2019 年年报中变更单项金额重大的判断依据或金额标准，以下是会计估计变更的影响：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
原单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款——金额 500 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 5%以上的款项。 自变更日起，单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 2000 万元以上应收账款，500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。	2020 年 3 月 30 日经公司第三届董事会第二十九次会议审议通过	自变更日起	无	无

按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的规定，就宁波继峰汽车零部件股份有限公司上述会计估计变更事项进行必要的沟通。

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80	300
境内会计师事务所审计年限	8	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容城会计师事务所（特殊普通合伙）	60
财务顾问	海通证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司在本报告期前，多年聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务和内控审计服务，在担任公司审计机构期间严格执行中国注册会计师审计准则，认真履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东合法权益。

鉴于其聘期已至，综合考虑公司发展及合作需要，经公司第三届董事会第二十六次会议及公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过，同意聘请容城会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

事项概述	查询索引
2019年2月22日,公司收到中证登上海分公司《过户登记确认书》,耿意红持有的235,800股限制性股票已于2019年2月21日过户至公司开立的回购专户。该部分股票于2019年2月25日注销。	详见公司2019年2月23日披露的《关于注销已回购股权激励计划限制性股票的公告》(公告编号:2019-010)。
2019年5月6日,公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的议案》。依照公司2017年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜,决定对符合解锁条件的23名激励对象首次获授的限制性股票实施第一次解锁,可解锁比例25%,解锁股份合计为1,870,850股,解锁股票的上市流通时间为2019年5月10日。	详见公司2019年5月7日披露的《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁暨上市的公告》(公告编号:2019-040)。
2019年12月6日,公司召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十八次会议,审议通过	详见公司2019年12月7日披露的《关于公司2017年限制性股票激励计划预留授予部

了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解除限售的议案》，依照公司 2017 年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜，决定对符合解锁条件的 9 名激励对象预留获授的限制性股票实施第一次解锁，可解锁比例 25%，解锁股份合计为 482,450 股，解锁股票的上市流通时间为 2019 年 12 月 12 日。	分第一期解锁暨上市的公告》（公告编号：2019-087）
---	------------------------------

（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

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019 年 3 月 14 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》，并于 2019 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-017）。

截至本报告披露日，上述日常关联交易的执行情况具体如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	预计金额	报告期内实际发生金额
向关联人采购材料、半成品、成品、劳务、检测服务等	Grammer	300.00	157.22
向关联人销售材料、半成品、成品等	Grammer	1,800.00	1,306.83
合计		2,100.00	1,464.05

2019 年 10 月 8 日格拉默纳入上市公司合并范围，之后公司与格拉默发生业务不再属于关联交易。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
2019年3月31日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于〈宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案，并披露了《宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等公告。	详见公司2019年4月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2019-021）、《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关公告。
2019年4月19日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于〈宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等议案，并披露了《宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》及其摘要等公告。	详见公司2019年4月20日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2019-034）、《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关公告。
2019年4月29日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等议案。	详见公司2019年4月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-039）、《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关公告。
2019年5月7日，中国证券监督管理委员会出具了《中国证监会行政许可申请补正通知书》（受理序号：191016）。	详见公司2019年5月9日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到〈中国证监会行政许可申请补正通知书〉的公告》（公告编号：2019-041）。
2019年5月13日，中国证监会行政许可申请受理部门报送有关补正材料后，出具了《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191016）。	详见公司2019年5月14日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到〈中国证监会行政许可申请受理单〉的公告》（公告编号：2019-043）。
2019年5月29日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（191016号）（以下简称“反馈意见”），公司及相关中介机构按照上述通知书的要求，在对相关问题逐项落实后，对反馈意见做出回复并于2019年6月17日披露了《关于发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件一次反馈意见的回复》等公告。	详见公司2019年5月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》（公告编号：2019-046）、2019年6月17日披露的《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复的公告》（公告编号：2019-047）等相关公告。
2019年6月25日，根据中国证监会的审核意见，公司与相关中介机构针对反馈意见回复进行了进一步的研究分析，并对反馈意见回复进行了补充和修订。	详见公司2019年6月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复

	修订的公告》(公告编号: 2019-049)、《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》等相关公告。
2019年7月4日,中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2019年第28次工作会议,对公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易(以下简称“本次重组”)事项进行了审核。根据会议审核结果,公司本次重组事项获得无条件通过。	详见公司2019年7月5日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过暨复牌公告》(公告编号: 2019-052)。
2019年7月10日,由于为公司本次发行股份购买资产事项的交易标的出具审计报告的审计机构因非公司事项被中国证监会立案调查,公司召开了第三届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于向中国证监会申请中止发行股份购买资产审核的议案》,并于2019年7月16日收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》(191016号)。	详见公司2019年7月11日、2019年7月17日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于向中国证监会申请中止发行股份购买资产审核的公告》(公告编号: 2019-054)、《关于收到<中国证监会行政许可申请中止审查通知书>的公告》(公告编号: 2019-055)等相关公告。
2019年7月17日,鉴于审计机构和独立财务顾问分别出具了《关于宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易注册会计师出具的相关报告的复核报告》和《关于<关于宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易注册会计师出具的相关报告的复核报告>之核查意见》,中止审查的原因已消除,满足提交恢复审查申请的条件,公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向中国证监会申请发行股份购买资产事项恢复审查的议案》,并于2019年7月25日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》(191016号)。	详见公司2019年7月18日、2019年7月26日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于向中国证监会申请发行股份购买资产事项恢复审查的公告》(公告编号: 2019-058)、《关于收到<中国证监会行政许可申请恢复审查通知书>的公告》(公告编号: 2019-061)等相关公告。
2019年8月14日,公司收到了中国证监会核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业(有限合伙)等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2019)1428号)。	详见公司2019年8月15日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于继峰股份发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批复的公告》(公告编号: 2019-063)等相关公告。
2019年10月8日,公司完成了重大资产重组标的资产过户及相关工商变更登记手续。	详见公司2019年10月10日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于公司重大资产重组标的资产过户完成的公告》(公告编号: 2019-073)等相关公告。
2019年12月10日,公司本次重大资产重组发行股份购买资产的新增股份在中国结算上海分公司办理完毕股份登记手续。	详见公司2019年12月12日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产发行结果暨股本变动的公告》(公告编号:

2019 年 12 月 24 日,公司本次重大资产重组之购买资产非公开发行的可转换公司债券和募集配套资金非公开发行的可转换公司债券在中国结算上海分公司办理完毕发行登记手续。	2019-089)) 等相关公告。 详见公司 2019 年 12 月 26 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之定向可转换公司债券发行结果暨登记完成的公告》(公告编号:2019-092)) 等相关公告。
--	---

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

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
 适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
1、托管情况
 适用 不适用

2、 承包情况
 适用 不适用

3、 租赁情况
 适用 不适用

(二) 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
无													
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）							-						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							1,469,314,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,993,407,700.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							2,993,407,700.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							66.14						
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）							1,409,248,200						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							730,548,222.86						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2,139,796,422.86						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							公司于2019年10月8日将Grammer纳入合并报表，报告期末对子公司担保余额合计数包含了格拉默与其下属子公司之间发生的担保金额，故本报告披露的对外担保总额与公司此前临时公告中已披露的金额不同。						

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况
1. 委托理财情况
(1) 委托理财总体情况
 适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2019年8月14日，公司收到证监会核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1428号），核准公司非公开发行股份、可转换公司债券募集配套资金不超过79,800万元。公司向特定对象非公开发行可转换公司债券7,182,000张，每张面值为人民币100元；非公开发行股份0股。本次发行收到募集资金总额为人民币718,200,000.00元，扣除承销费用人民币56,754,012.00元后，公司实际收到可转换公司债券认购资金人民币661,445,988.00元。

2019 年 11 月 19 日，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》，确认募集资金 661,445,988.00 元已全部到位，用于“支付本次交易现金对价”、“支付本次交易的中介机构费用”、“偿还债务及补充流动资金”三个项目。截至本报告披露日，上述三个募投项目已全部完成，公司拟将孳生的利息 22,108.20 元永久性补充流动资金。

鉴于节余募集资金（包括利息收入）22,108.20 元低于公司募集资金净额 661,445,988.00 元的 5%，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定，可以免于履行董事会审议通过、独立董事、保荐机构、监事会发表明确同意意见等相关程序，故在本次定期报告中予以披露。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

1、保护股东、中小投资者的权益。报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度。同时，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，保证投资者能公平地获取信息，保障了股东和中小投资者的利益。

2、创造就业岗位。报告期，公司通过自身发展壮大，创造大量就业岗位，支持当地经济的发展。

3、关爱员工。公司在保证企业持续稳定发展的同时，秉承以人为本的人才理念，努力为员工创造良好的工作环境；注重人才培养，提供多方面的培训机会，实现员工与公司共同成长。

4、环境保护。公司在生产过程中，严格遵守国家相关法律法规对节能减排、环境保护的各项规定，努力实现公司与社会、自然的和谐发展。

5、保护客户、供应商的合法权益。公司注重和客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，充分尊重客户、供应商的知识产权，严格保护其商业机密及专有信息。

6、依法纳税。报告期，公司严格执行税收方面的相关法律法规，依法纳税。

（三）环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

（一）排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

公司项目已通过宁波市北仑区环境保护局的竣工验收，其中脱模过程中产生的废气，集中经活性炭净化处理装置处理，净化处理后通过 15 米高排气筒排放，符合国家环保的要求。

(二) 防治污染设施的建设和运行情况。

公司合理布局生产设备，并对高噪声设备采取了减振降噪措施。

(三) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

废活性炭、废液压油等危废分别委托有资质的宁波北仑环保固废处置有限公司和宁波万润特种油品有限公司处理。

(四) 突发环境事件应急预案。

公司环境突发事件应急预案已向宁波市北仑区环境监察大队备案，并已取得备案登记表。

(五) 环境自行监测方案。

公司每年一次进行废水、废气、厂界噪声的定期检测，均符合国家标准。依据生态环保部的最近规定，公司已取得新版排污许可证。

(六) 其他应当公开的环境信息。

无。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

2019 年 4 月 1 日，公司披露了《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，拟以发行可转换债券、股份及支付现金相结合的方式，购买继烨投资 100% 股权，并通过继烨投资间接持有 Grammer 84.23% 股权。

2019 年 8 月 14 日，公司收到证监会核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1428 号）。

根据核准内容及协议约定，公司向东证继涵发行 4,000,000 张可转换公司债券，购买其持有的继烨投资的股权，发行价格为每张 100.00 元。2019 年 10 月 8 日，继烨投资 100% 股权完成了过

户及相关工商登记手续。上述可转债公司债券于 2019 年 12 月 24 日在中国结算上海分公司办理完毕登记手续。

根据核准内容，公司向中银金融资产投资有限公司、中信保诚基金管理有限公司、民生加银基金管理有限公司非公开发行可转换公司债券 7,182,000 张，发行价格每张 100.00 元，募集资金总额为 718,200,000.00 元，扣除承销费用 56,754,012.00 元后，公司实际收到可转换公司债券认购资金人民币 661,445,988.00 元。2019 年 11 月 19 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金到账事项出具了瑞华验资【2019】48510003 号《验资报告》，确认上述资金已全部到位。2019 年 12 月 24 日，上述可转换公司债券在中国结算上海分公司办理完毕登记手续。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

期末转债持有人数	4	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
东证融通投资管理有限公司—宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）	400,000,000	35.77
中银金融资产投资有限公司	300,000,000	26.83
中信保诚基金—中信理财之慧赢系列智选天天快车道理财产品—中信保诚恒盈 1 号单一资产管理计划	215,400,000	19.26
民生加银基金—非凡资产管理季增利第 408 期理财产品—民生加银基金添鑫 22 号单一资产管理计划	202,800,000	18.14

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

截至本报告期末，公司合并报表总资产 17,565,529,608.07 元，总负债 12,646,402,880.35 元，资产负债率为 72%。公司主营业务稳定，财务状况良好，2019 年营业收入 18,001,256,098.31 元，2019 年度经营活动产生的现金流量净额为 1,169,463,785.71 元，归属于上市公司股东的净利润 297,696,261.23 元，经营活动产生的现金流量充足，盈利能力较强，具有较强的偿债能力。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	9,649,000	1.51	384,189,721	0	0	-2,589,100	381,600,621	391,249,621	38.22
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	9,649,000	1.51	384,189,721	0	0	-2,589,100	381,600,621	391,249,621	38.22
其中：境内非国有法人持股	0	0	384,189,721	0	0	0	384,189,721	384,189,721	37.53
境内自然人持股	9,649,000	1.51	0	0	0	-2,589,100	-2,589,100	7,059,900	0.69
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	630,000,000	98.49	0	0	0	2,353,300	2,353,300	632,353,300	61.78
1、人民币普通股	630,000,000	98.49	0	0	0	2,353,300	2,353,300	632,353,300	61.78
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
三、普通股股份总数	639,649,000	100.00	384,189,721	0	0	-235,800	383,953,921	1,023,602,921	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用□不适用

1、2018 年 11 月 26 日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划中激励对象耿意红离职已不符合激励条件，根据《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司将原激励对象耿意红已获授但尚未解除限售的限制性股票 235,800 股以 5.83 元/股的价格全部进行回购注销。公司于 2019 年 2 月 25 日完成了上述限制性股票的注销，公司总股本变更为 639,413,200 股。

2、2019 年 5 月 6 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的议案》，依照公司 2017 年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜，决定对符合解锁条件的 23 名激励对象首次获授的限制性股票实施第一次解锁，可解锁比例 25%，解锁股份合计为 1,870,850 股，解锁股票的上市流通时间为 2019 年 5 月 10 日。

3、2019 年 3 月 31 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了发行可转换债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的相关议案，并经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

2019 年 8 月 14 日，公司收到证监会核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1428 号）。

2019 年 12 月 10 日，公司向东证继涵等交易对手方发行的 384,189,721 股股份在中国结算上海分公司办理完毕了证券登记手续，公司总股本增加至 1,023,602,921 股。

4、2019 年 12 月 6 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解除限售的议案》，依照公司 2017 年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜，决定对符合解锁条件的 9 名激励对象预留获授的限制性股票实施第一次解锁，可解锁比例 25%，解锁股份合计为 482,450 股，解锁股票的上市流通时间为 2019 年 12 月 12 日。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用□不适用

主要财务指标	2019 年	2018 年	
		调整后	调整前
基本每股收益(元 / 股)	0.29	0.16	0.48
每股净资产(元 / 股)	4.46	3.28	2.97

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
东证融通投资管理有限公司—宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）	0	0	227,404,479	227,404,479	非公开发行股份锁定 36 个月	2022-12-12
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	50,065,876	50,065,876	非公开发行股份锁定 12 个月	2020-12-10
中信建投资本管理有限公司—新余润信格峰投资合伙企业（有限合伙）	0	0	39,525,691	39,525,691	非公开发行股份锁定 12 个月	2020-12-10
上海固信投资控股有限公司—马鞍山固信君瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	15,151,515	15,151,515	非公开发行股份锁定 12 个月	2020-12-10
上海固信投资控股有限公司—马鞍山固信君瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	8,563,900	8,563,900	非公开发行股份锁定 36 个月	2022-12-12
上海中车绿脉股权投资基金管理有限公司—宁波梅山保税港区绿脉程锦投资合伙企业（有限合伙）	0	0	23,715,415	23,715,415	非公开发行股份锁定 12 个月	2020-12-10
广州力鼎凯得基金管理有限公司—广州力鼎凯得股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	19,762,845	19,762,845	非公开发行股份锁定 12 个月	2020-12-10
郑鹰	380,000	95,000	0	285,000	股权激励授予	注 1
冯巅	370,000	92,500	0	277,500	股权激励授予	注 1
李娜	350,000	87,500	0	262,500	股权激励授予	注 1

王浩	350,000	87,500	0	262,500	股权激励授予	注 1
肖华峰	310,000	77,500	0	232,500	股权激励授予	注 1
马金艳	200,000	50,000	0	150,000	股权激励授予	注 1
中层管理人员、核心技术人员（18 人）	5,523,400	1,380,850	0	4,142,550	股权激励授予	注 1
中层管理人员、核心技术人员（9 人）	1,929,800	482,450	0	1,447,350	股权激励授予	注 2
耿意红	235,800	235,800	0	0		注 3
合计	9,649,000	2,589,100	384,189,721	391,249,621	/	/

注 1：首期限限制性股票授予日为 2018 年 1 月 15 日，第一期解锁股票的上市流通时间为 2019 年 5 月 10 日；

注 2、预留部分限制性股票授予日期为 2018 年 10 月 30 日，第一期解锁股票的上市流通时间为 2019 年 12 月 12 日；上述限制性股票股权激励计划的具体解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个解除限售期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个解除限售期	自首次授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	25%

注 3、鉴于激励对象耿意红离职已不符合激励条件，根据《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司将原激励对象耿意红已获授但尚未解除限售的限制性股票 235,800 股以 5.83 元/股的价格全部进行回购注销。公司于 2019 年 2 月 25 日完成了上述限制性股票的注销。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用□不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2019-12-10	7.59 元 /股	235,968,379	2022-12-12	/	/
人民币普通股	2019-12-10	7.59 元 /股	148,221,342	2020-12-10	/	/
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
定向可转换公司债券	2019-11-19	100 元/张	400 万张	2020-12-24	/	2025-11-18
定向可转换公司债券	2019-11-19	100 元/张	718.2 万张	2020-12-24	/	2025-11-18

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用√不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用□不适用

报告期内，公司完成了非公开发行股份、股权激励授予、股份回购注销等事项，总股本由年初的 639,649,000 股变更至 1,023,602,921 股，控股股东持股比例由期初 51.97%变更为期末的 32.48%，控股股东及其一致行动人持股比例由期初 74.93%变更为期末的 69.04%。报告期期初（调整后）公司资产总额为 17,157,848,693.38 元、负债总额为 11,964,624,663.93 元，资产负债率为 69.73%；报告期期初（调整前）公司资产总额为 2,533,670,373.93 元、负债总额为 622,461,172.27 元，资产负债率为 24.57%；报告期期末资产总额为 17,565,529,608.07 元、负债总额为 12,646,402,880.35 元，资产负债率为 72.00%。

(三)现存的内部职工股情况

□适用√不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,480
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,820
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
宁波继弘投资 有限公司	0	332,441,497	32.48	0	质 押	232,250,710	境内 非国 有法 人
东证融通投资 管理有限公司 —宁波东证继 涵投资合伙企 业（有限合伙）	227,404,479	227,404,479	22.22	227,404,479	无	0	境内 非国 有法 人
Wing Sing International Co., Ltd.	0	146,880,000	14.35	0	质 押	85,000,000	境外 法人
上海并购股权 投资基金合伙 企业（有限合 伙）	50,065,876	50,065,876	4.89	50,065,876	无	0	境内 非国 有法 人
中信建投资本 管理有限公司 —新余润信格 峰投资合伙企 业（有限合伙）	39,525,691	39,525,691	3.86	39,525,691	无	0	境内 非国 有法 人
上海固信投资 控股有限公司 —马鞍山固信 君瀛股权投资 基金合伙企业 （有限合伙）	23,715,415	23,715,415	2.32	23,715,415	无	0	境内 非国 有法 人
上海中车绿脉 股权投资基金 管理有限公司 —宁波梅山保 税港区绿脉程 锦投资合伙企 业（有限合伙）	23,715,415	23,715,415	2.32	23,715,415	无	0	境内 非国 有法 人
广州力鼎凯得 基金管理有限 公司—广州力 鼎凯得股权投 资基金合伙企 业（有限合伙）	19,762,845	19,762,845	1.93	19,762,845	无	0	境内 非国 有法 人

招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	400,000	8,716,298	0.85	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—广发优企精选灵活配置混合型证券投资基金	4,038,400	4,038,400	0.39	0	无	0	其他

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
宁波继弘投资有限公司	332,441,497	人民币普通股	332,441,497
Wing Sing International Co., Ltd.	146,880,000	人民币普通股	146,880,000
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	8,716,298	人民币普通股	8,716,298
中国银行股份有限公司—广发优企精选灵活配置混合型证券投资基金	4,038,400	人民币普通股	4,038,400
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	3,876,940	人民币普通股	3,876,940
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	3,771,745	人民币普通股	3,771,745
中国工商银行股份有限公司—中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	3,009,335	人民币普通股	3,009,335
香港中央结算有限公司	2,891,048	人民币普通股	2,891,048
华璐	1,971,600	人民币普通股	1,971,600
中国工商银行股份有限公司—广发核心精选混合型证券投资基金	1,566,300	人民币普通股	1,566,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 前 10 名股东中的宁波继弘投资有限公司、宁波东证继涵投资合伙企业(有限合伙)与 Wing Sing International Co., Ltd. 均为公司实际控制人王义平、邬碧峰夫妇及其子王继民控制的企业，为一致行动人。除此之外，与上述其他股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 (2) 其余股东，公司未知其关联关系或是否是一致行动人。		
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	东证融通投资管理有限公司—宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）	227,404,479	2022-12-12	-	非公开发行股份锁定36个月
2	上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	50,065,876	2020-12-10	-	非公开发行股份锁定12个月
3	中信建投资本管理有限公司—新余润信格峰投资合伙企业（有限合伙）	39,525,691	2020-12-10	-	非公开发行股份锁定12个月
4	上海固信投资控股有限公司—马鞍山固信君瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	23,715,415	2022-12-12/ 2020-12-10	-	15,151,515股非公开发行股份锁定12个月，8,563,900股非公开发行股份锁定36个月
5	上海中车绿脉股权投资基金管理有限公司—宁波梅山保税港区绿脉程锦投资合伙企业（有限合伙）	23,715,415	2020-12-10	-	非公开发行股份锁定12个月
6	广州力鼎凯得基金管理有限公司—广州力鼎凯得股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,762,845	2020-12-10	-	非公开发行股份锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人王义平、邬碧峰夫妇及其子王继民控制的企业。除此之外，与上述其他股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	宁波继弘投资有限公司
单位负责人或法定代表人	邬碧峰
成立日期	2011-04-13
主要经营业务	实业投资，企业管理与咨询，建筑材料的批发、零售，自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期初，继弘投资通过其实际控制的继烨投资间接持有德国上市公司 Grammer 84.23%的股权。2019 年 10 月 8 日，继烨投资 100%股权过户给本公司并完成了相关工商登记手续。截至报告期末，除本公司外，继弘投资通过本公司间接持有德国上市公司 Grammer 84.23%的股权。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

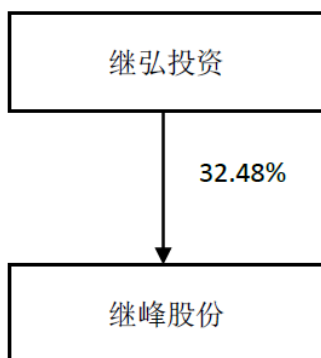
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	王义平、邬碧峰、王继民
国籍	三人均为中国国籍
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	1、王义平：曾任宁波继峰汽车零部件有限公司总经理、本公司总经理等职。现为公司董事长，并兼任公司部分下属全资子公司或控股子公司的董事、执行董事或总经理等职。2、邬碧峰：曾任宁波继峰汽车零部件有限公司执行董事等职。现兼任继弘投资执行董事及经理，Wing Sing 董事等职。3、王继民：曾任宁波继峰汽车零部件有限公司总经理助理、继峰缝纫董事等职。现任公司董事、上海继文执行董事兼经理等职。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	报告期初，王义平、邬碧峰及王继民实际控制的继弘投资通过其实际控制的继烨投资持有德国上市公司 Grammer 84.23% 的股权。2019 年 10 月 8 日，继烨投资 100% 的股权过户给本公司并完成了工商变更手续。上述三位实际控制人通过本公司间接控股 Grammer，除本公司及 Grammer 外，上述三位实际控制人不存在控股和参股的其他境内外上市公司外的其他境内外上市公司。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

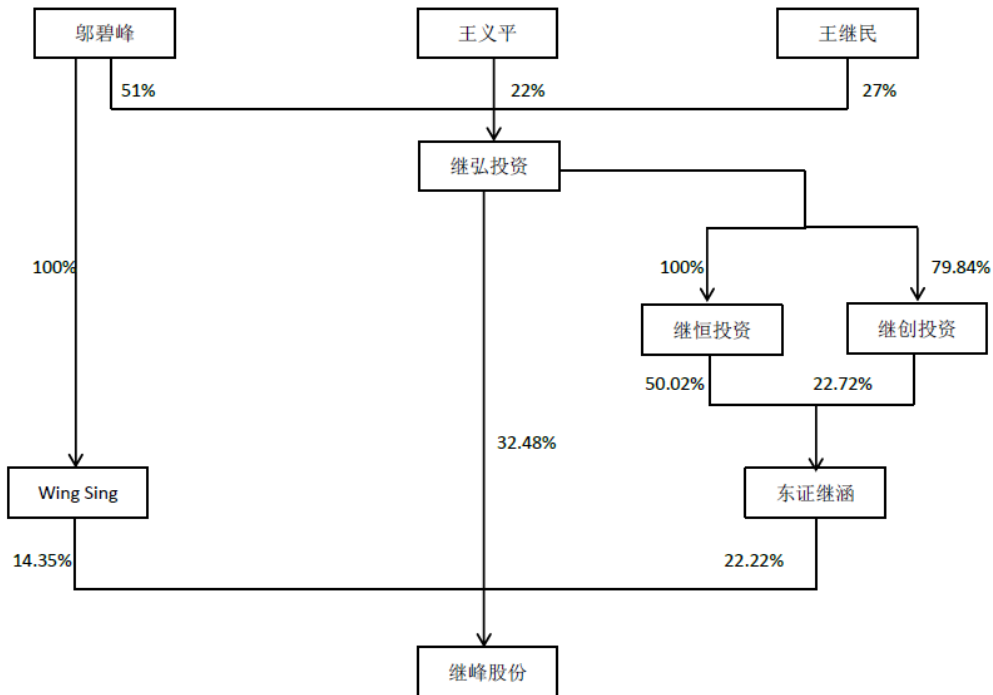
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用□不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王义平	董事长	男	59	2014-11-15	2020-11-12	0	0	0	-	152.61	否
邬碧峰	副董事长	女	58	2014-11-15	2020-11-12	0	0	0	-	0.00	是
王继民	董事	男	34	2014-11-15	2020-11-12	0	0	0	-	56.11	否
冯 焱	董事	男	36	2016-07-21	2020-11-12	37.00	37.00	0	股权激励	66.43	否
	副总经理	男		2016-07-21	2019-12-30						
	总经理	男		2019-12-31	2020-11-12						
郑 鹰	董事	男	57	2014-11-15	2020-11-12	38.00	38.00	0	股权激励	52.22	否
	总经理	男		2014-11-15	2019-12-30						
	副总经理	男		2019-12-31	2020-11-12						
李 娜	董事、董事会秘书	女	38	2016-10-27	2020-11-12	35.00	35.00	0	股权激励	40.78	否
徐建君	独立董事	男	38	2018-08-09	2020-11-12	0	0	0	-	6.00	否
汪永斌	独立董事	男	63	2017-11-13	2020-11-12	0	0	0	-	6.00	否
王伟良	独立董事	男	48	2015-11-16	2020-11-12	0	0	0	-	6.00	否
潘 杰	监事会主席	男	34	2017-12-20	2020-11-12	0	0	0	-	22.95	否
王静艳	监事	女	33	2018-05-04	2020-11-12	0	0	0	-	18.33	否
刘 琦	监事	男	33	2017-12-20	2020-11-12	0	0	0	-	24.35	否
马金艳	副总经理	女	46	2014-11-15	2020-01-21	20.00	20.00	0	股权激励	36.52	否
肖华峰	副总经理	男	47	2016-04-25	2020-01-21	31.00	31.00	0	股权激励	49.63	否

王浩	财务总监	男	38	2017-08-08	2020-11-12	35.00	35.00	0	股权激励	104.18	否
合计	/	/	/	/	/	196.00	196.00	0	/	642.11	/

姓名	主要工作经历
王义平	曾在岱山水泥厂、岱山县泥峙镇企业办公室等单位工作,曾任宁波继峰汽车内饰件有限公司董事长、宁波继峰汽车零部件有限公司总经理、本公司总经理等职。现任公司董事长,兼任长春继峰执行董事,成都继峰执行董事,武汉继峰执行董事,广州继峰执行董事,一汽四环继峰董事长,继峰缝纫执行董事,沈阳继峰执行董事兼总经理等职。
邬碧峰	曾任宁波继峰汽车零部件有限公司执行董事等职。现任公司副董事长,兼任继弘投资执行董事及经理,Wing Sing 董事,四川继峰房地产开发有限公司董事长,旭昌国际执行董事等职。
王继民	曾任宁波继峰汽车零部件有限公司总经理助理、继峰缝纫董事等职。现任公司董事,兼任一汽四环继峰董事,继弘投资监事,旭昌国际监事等职。
郑 鹰	曾在宁波德昌工业缝纫机零件有限公司、宁波名钟机电工业有限公司等单位工作,曾任慈溪市福尔达实业有限公司总经理、宁波继峰汽车零部件有限公司副总经理、本公司副总经理、总经理等职。现任公司董事、副总经理,兼任武汉继峰监事,一汽四环继峰董事,继峰缝纫监事,沈阳继峰监事。
冯 巖	历任公司商务部销售员、经理、商务总监、副总经理,现任公司董事、总经理,兼任广州华峰董事、继峰缝纫总经理、美国继峰执行董事。
李 娜	历任敏实集团人力资源总部企业文化、培训、组织发展主办、组织发展部经理、组织发展经理兼集团全球业务、全球财务、投资者关系管理人力资源合作伙伴(HRBP);现任公司董事、人力资源总监兼董事会秘书。
徐建君	曾任慈溪家盛古文化博物馆副馆长,现为浙江联吉律师事务所律师、公司独立董事。
汪永斌	曾在浙江农业大学宁波分校留校任教。任浙江万里学院机械教授、首任硕士生导师、汽车电子技术研究所所长、汽车电子技术实验室主任。2007年8月至2013年9月任东睦新材料集团股份有限公司(东睦股份600114)第三、四届董事会独立董事。现已退休,任公司、东睦新材料集团股份有限公司和浙江动一新能源动力科技股份有限公司独立董事。
王伟良	任宁波东海会计事务所有限公司业务二部经理、宁波东盛资产评估有限公司部门经理,同时兼任本公司独立董事。
潘 杰	曾任上海和明国际货运代理公司销售,2007年至今任公司生产物流部经理、监事会主席。
王静艳	历任公司财务部职员、副经理,现任内审部副经理、监事。
刘 琦	历任公司项目部项目工程师、项目经理,现任公司试制部经理、监事。
马金艳	曾在山东煤矿莱芜机械厂、浙江德安新技术发展有限公司、宁波拓普减震系统有限公司等单位工作,曾任继峰座椅部件董事。于2020年1月离任公司副总经理,现任一汽四环继峰监事。
肖华峰	曾任浙江吉利汽车有限公司总经理助理、生产副总经理,继峰股份生产运营总监,于2020年1月离任公司副总经理。
王 浩	曾任伟世通亚太区电子事业部财务分析经理兼长安伟世通财务总监、博世汽车服务事业部中国区财务总监、亿可能源科技(上海)有限公司首席运营官等职,现任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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

单位:万股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
郑鹰	董事、副总经理	38	0	6.11	9.50	28.50	38	8.08
冯巅	董事、总经理	37	0	6.11	9.25	27.75	37	8.08
李娜	董事、董事会秘书	35	0	6.11	8.75	26.25	35	8.08
马金艳	副总经理	20	0	6.11	5.00	15.00	20	8.08
肖华峰	副总经理	31	0	6.11	7.75	23.25	31	8.08
王浩	财务总监	35	0	6.11	8.75	26.25	35	8.08
合计	/	196	0	/	49.00	147.00	196	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
(一) 在股东单位任职情况
适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
邬碧峰	1、继弘投资 2、Wing Sing	1、执行董事、经理 2、董事
王继民	继弘投资	监事
在股东单位任职情况的说明	无	

(二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
王义平	长春继峰	执行董事
	成都继峰	执行董事
	武汉继峰	执行董事
	广州继峰	执行董事、总经理
	沈阳继峰	执行董事、总经理
	柳州继峰	执行董事
	一汽四环继峰	董事长、总经理
	重庆继涵	执行董事
	继峰缝纫	执行董事
	东峻继峰	执行董事
	重庆继峰	副董事长
	重庆华弘	执行董事、总经理
	重庆碧峰	执行董事
	武汉继恒	执行董事
	广州华峰	副董事长
	天津继峰	执行董事
	继峰科技	执行董事
	继烨投资	董事长
	宁波继恒投资有限公司	执行董事
	宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）	委派代表
宁波继信投资有限公司	执行董事	
宁波继正投资有限公司	执行董事	
邬碧峰	四川继峰房地产开发有限公司	董事长
	旭昌国际	执行董事、总经理
	JAP CAPITAL LIMITED	执行董事
	宁波继烨投资有限公司	董事
	宁波继恒投资有限公司	经理
	宁波继信投资有限公司	经理
	宁波继正投资有限公司	经理
王继民	一汽四环继峰	董事
	旭昌国际	监事
	上海继文	执行董事、经理
	JAP Capital Holding GmbH	执行董事
	Jiye Auto Parts (Luxembourg) S.à r.l.	执行董事
	Jiye Auto Parts GmbH	执行董事
	继烨投资	董事、经理
	上海瑞伯德新能源科技有限公司	董事
郑鹰	武汉继峰	监事
	沈阳继峰	监事
	柳州继峰	监事
	一汽四环继峰	董事
	继峰缝纫	监事
冯巛	广州华峰	董事
	继峰缝纫	总经理

	美国继峰	执行董事
王伟良	宁波东海会计师事务所有限公司	项目经理
	宁波东盛资产评估有限公司	部门经理
徐建君	浙江联吉律师事务所	律师
汪永斌	东睦新材料集团股份有限公司	独立董事
	浙江动一新能源动力科技股份有限公司	独立董事
在其他单位任职情况的说明	无	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事津贴由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司经营情况、管理的范围与职责以及对公司贡献程度综合考评来确定，独立董事津贴参照本地区及同行业上市公司的整体水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员在公司领取的薪酬严格按照公司考评制度发放，公司所披露的报酬和实际发放的情况相符
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	642.11 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑鹰	总经理	离任	工作调整
冯巛	副总经理	离任	工作调整
郑鹰	副总经理	聘任	工作调整
冯巛	总经理	聘任	工作调整

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用√不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,108
主要子公司在职员工的数量	14,779
在职员工的数量合计	18,493
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	/
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11,722
销售人员	272
技术人员	3,431
财务人员	327
行政人员	2,741
合计	18,493
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	3,375
大专	2,741
高中及以下	12,377
合计	18,493

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

根据公司组织管理办法，形成组织机构，并按照公司岗位系统，进行行业水平对标及内部水平对标，建立薪酬福利体系建设和薪酬策略制定。

建立人才评价方法，进行关键岗位关键人才评价实施、反馈，并依据各部门评估结果，执行IDP计划、考核，最终形成关键人才能力档案。

建立全面绩效管理体系，确定公司绩效及各部门组织绩效目标。对不同岗位，建立能够有效激励与评估的岗位考核方案。

(三) 培训计划

√适用□不适用

1、进行半年度技术线、专业线、管理线人才评价，共评价150余人，针对不匹配人员制定岗位调整策略并制定个人提升发展计划，以提升整体人岗匹配度；

2、优化人才评价体系，建立一套以责任心与文化认同能力、业绩、工作负荷、工作难度为维度，涵盖管理干部、专业人才、技术人才三类人才的人岗匹配度的评价体系，构建以人岗匹配率作为公司整体人才培养水平的量化衡量指标。

3、开展中层干部团队建设能力提升项目，以《领导魔方》管理课程为依托，以评价为主，管理培训提升为辅，训、战、评三位一体，将培养、实战、评价贯穿整个项目的始终。内化《领导

魔方》九门课程，开发 7 位讲师，为管理干部提供系统的管理理念和工具方法的培训，系统提升管理干部的识人用人能力。

4、持续推进管培生培养计划，为基层干部储备人才。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、公司治理

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度，并有效地运行了内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照相关规定规范化运作，切实维护了全体股东的合法权益。

(1) 股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司法》、《公司章程》的相关规定，能够保证所有股东的合法权益。对于关联交易，公司股东大会严格按照相关程序进行表决，实行关联股东回避的原则，保证关联交易公平、公正、合理。

(2) 控股股东及其关联方与上市公司的关系

公司控股股东、实际控制人及其关联方根据相关法律法规的规定行使权力并承担义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司经营的活动。报告期，公司不存在为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用公司资金的行为。

(3) 董事及董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，董事会及各专门委员会已制定了相应的议事规则。公司董事能够按照《公司章程》及相关法律法规的要求，按时出席董事会，勤勉尽责，切实维护公司及全体股东的合法权益。

(4) 监事及监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，并已制定了《监事会议事规则》。公司监事认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司的重大事项、财务报告及董事、高级管理人员履职得合法、合规性进行有效的监督，维护公司和全体股东的合法权益。

(5) 信息披露

公司严格按照《股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《信息披露管理制度》等有关规定，真实、准确、完整、及时、公平的披露相关信息。公司董事会办公室负责信息披露、电话咨询、接受机构调研等工作，上海证券交易所网站为公司指定信息披露网站。

2、内幕知情人登记管理。

公司已制定内幕知情人登记制度。制度的制定加强了公司内幕信息管理，细化了内幕知情人登记备案流程，为公司做好内幕信息保密工作奠定了扎实的基础。报告期，公司严格执行《内幕知情人登记制度》，控制内幕信息的传播途径和范围，确保信息披露公平，保护广大投资者的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-01-30	上交所网站披露的 2019 年第一次临时股东大会决议公告	2019-01-31
2018 年年度股东大会	2019-04-04	上交所网站披露的 2018 年年度股东大会决议公告	2019-04-05
2019 年第二次临时股东大会	2019-04-29	上交所网站披露的 2019 年第二次临时股东大会决议公告	2019-04-30
2019 年第三次临时股东大会	2019-10-08	上交所网站披露的 2019 年第三次临时股东大会决议公告	2019-10-09
2019 年第四次临时股东大会	2019-12-05	上交所网站披露的 2019 年第四次临时股东大会决议公告	2019-12-06

股东大会情况说明
适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王义平	否	15	15	4	0	0	否	5
邬碧峰	否	15	15	3	0	0	否	3
王继民	否	15	15	4	0	0	否	3
郑鹰	否	15	15	3	0	0	否	5
冯巖	否	15	15	6	0	0	否	4
李娜	否	15	15	3	0	0	否	5
汪永斌	是	15	15	3	0	0	否	5
王伟良	是	15	15	3	0	0	否	5
徐建君	是	15	15	3	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

报告期初，公司控股股东及实际控制人间接控制 Grammer 84.23%的股权。Grammer 的主营业务为乘用车座椅头枕、座椅扶手、中控系统及商用车座椅系统研发、生产、销售，与公司存在同业竞争。

2019年4月，公司披露了《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，拟以发行可转换债券、股份及支付现金相结合的方式，购买继烨投资100%股权，并通过继烨投资间接持有 Grammer 84.23%股权。2019年10月，公司完成继烨投资股权过户及相关工商变更登记手续，Grammer 纳入本公司并表范围。

截至报告期末，公司重大资产重组事项已全部完成，目前不存在同业竞争的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

1、考评机制：公司依据五年战略规划，形成支撑公司战略规划指标落地的公司级、部门级、岗位级三级绩效指标管理体系，将公司高级管理人员收入水平与公司整体经营业绩和组织绩效挂钩，签订《年度绩效协议》，旨在确保公司经营目标的实现，落实目标责任管理。

2、激励机制：为充分调动高级管理人员和关键技术人才的积极性，提升公司业务经营效益和管理水平，公司将高级管理人员和核心技术人才的绩效考核结果作为股权激励解锁条件，进一步确保战略目标的落地和实现，将公司效益与核心团队利益绑定，进一步健全公司激励机制，保障公司长远发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司将在披露 2019 年年度报告的同时，披露《宁波继峰汽车零部件股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》，报告详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了无保留意见的内部控制审计报告。公司将在披露 2019 年年度报告的同时，披露《宁波继峰汽车零部件股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》，报告详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2020]518Z0105 号

宁波继峰汽车零部件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁波继峰汽车零部件股份有限公司（以下简称继峰股份）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了继峰股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于继峰股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表第十一节五“38、收入”和第十一节七“61、营业收入及成本”。

2019年度，继峰股份合并报表营业收入为1,800,125.61万元，继峰股份的营业收入由境内上市公司（含相应的子公司）的营业收入和境外上市子公司（含相应的子公司）的营业收入组成。在确认收入时，境内上市的母公司仍执行原《企业会计准则第 14 号——收入》，境外上市的子公

司执行新《企业会计准则第 14 号——收入》（2017年修订）。

境内上市的母公司营业收入的确认方式为：公司根据客户订单安排生产并向客户发货，客户收到货物后进行初验，客户于次月向公司提供本月的使用清单，继峰股份根据客户提供的使用清单确认收入；对于出口销售中的一般贸易方式下外销，继峰股份根据出口专用发票、送货单和报关单确认收入；对于出口销售中的 DDP 贸易方式下外销，继峰股份根据出口专用发票和客户收货确认通知确认收入；对于 EXW 贸易方式及 DAP 贸易方式下外销，继峰股份根据货物交割单据确认收入。

境外上市的子公司营业收入的确认方式为：公司按照约定将产品交付给客户，客户验收后，与相关商品控制权即转移给客户，公司确认收入。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）对管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行进行了解和测试，评价其是否有效；

（2）对收入和成本执行分析程序，包括：报告期各月度收入、成本、毛利波动分析，报告期主要产品收入、成本、毛利率比较分析等分析程序，评价收入相关指标变动合理性；

（3）从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同订单、发货单、签收单、发票等信息进行核对，根据客户交易的金额，挑选样本执行函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；

（4）对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，并通过电子口岸数据系统获取有关出口数据信息，核实出口销售收入的真实性；

（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对签收单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（二）商誉减值准备计提

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表第十一节中七合并财务报表项目注释“28、商誉”所述，截至2019年12月31日公司合并财务报表中的商誉账面价值为281,252.73万元。

继峰股份在每年年度终了对商誉进行减值测试，包括聘请外部独立机构执行以商誉减值测试为目的的相关工作，管理层建立模型测算包括商誉的相关资产组预计未来现金流量的现值，以此

对商誉进行减值测试，进而评估是否需要计提商誉减值准备。由于商誉金额重大，且管理层在测试时需要对未来现金流量和折现率等关键假设作出重大判断，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对继峰股份商誉减值准备计提，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解并评价继峰股份对商誉所属资产组的认定，以及商誉减值测试的政策和方法；
- (2) 评价继峰股份集团管理层聘请的协助其进行减值测试的外部独立机构的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 获取外部独立机构出具的商誉减值测试结果，在本所估值专家的协助下评价商誉减值测试过程中所采用方法的恰当性、关键假设和重要参数如市场风险溢价、增长率、处置费用率、折现率等的合理性；
- (4) 复核商誉减值测试结果的计算准确性；
- (5) 评价合并财务报表附注中与商誉减值相关的披露。

根据我们所实施的审计程序，我们未发现影响合并财务报表的与商誉减值相关的重大差异。

四、其他信息

继峰股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括继峰股份 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

继峰股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估继峰股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算继峰股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督继峰股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对继峰股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致继峰股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就继峰股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘新华
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：蔡晓枫

2020 年 3 月 30 日

二、财务报表
合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：宁波继峰汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,051,133,578.34	2,399,057,004.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,715,872.72	900,000.00
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	209,373,102.62	181,880,456.80
应收账款	2,140,303,521.58	2,492,023,306.44
应收款项融资		
预付款项	46,425,536.96	51,217,020.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,542,208.55	34,169,802.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,891,434,345.56	1,875,132,354.86
合同资产	474,751,358.53	406,759,975.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,631,000.00	15,694,600.00
其他流动资产	302,894,986.71	246,847,130.11
流动资产合计	7,176,205,511.57	7,703,681,651.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	26,879,514.33	35,110,446.55
长期股权投资	4,777,294.71	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,830,759.76	-
固定资产	3,361,856,977.55	3,251,566,233.36
在建工程	481,756,088.10	323,992,028.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	615,226,929.90	0.00
无形资产	1,743,513,972.06	1,896,323,723.77

开发支出	79,339,498.89	38,820,491.98
商誉	2,812,527,292.90	2,823,958,111.04
长期待摊费用	47,477,364.36	54,542,697.70
递延所得税资产	381,328,634.02	324,224,901.83
其他非流动资产	792,809,769.92	705,628,406.69
非流动资产合计	10,389,324,096.50	9,454,167,041.77
资产总计	17,565,529,608.07	17,157,848,693.38
流动负债：		
短期借款	2,471,522,076.66	3,424,061,242.49
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	29,565,723.75	27,179,128.60
应付账款	2,742,821,933.99	3,150,201,142.29
预收款项	5,983,762.77	14,431,076.93
合同负债	24,238,647.51	11,697,333.38
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	441,157,878.32	459,960,824.35
应交税费	173,404,100.90	199,175,609.68
其他应付款	263,546,327.03	1,037,141,089.90
其中：应付利息	-	36,385,499.29
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	797,055,823.96	369,032,147.13
其他流动负债	89,307,123.26	32,965,647.24
流动负债合计	7,038,603,398.15	8,725,845,241.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,773,345,652.95	1,271,298,532.79
应付债券	1,133,918,079.04	-
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	514,023,794.92	0.00
长期应付款		158,751,397.31
长期应付职工薪酬	1,204,963,052.42	1,059,304,418.64
预计负债	202,000,000.00	
递延收益	25,394,346.56	34,571,562.43
递延所得税负债	724,216,547.26	708,581,611.41
其他非流动负债	29,938,009.05	6,271,899.36
非流动负债合计	5,607,799,482.20	3,238,779,421.94

负债合计	12,646,402,880.35	11,964,624,663.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,023,602,921.00	639,649,000.00
其他权益工具	-22,900,701.64	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,660,951,657.29	1,928,019,250.32
减：库存股	36,785,503.20	53,424,994.00
其他综合收益	-64,601,622.46	-65,083,343.20
专项储备		
盈余公积	181,514,229.74	156,587,351.33
一般风险准备		
未分配利润	783,937,973.56	720,278,056.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,525,718,954.29	3,326,025,320.69
少数股东权益	393,407,773.43	1,867,198,708.76
所有者权益（或股东权益）合计	4,919,126,727.72	5,193,224,029.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,565,529,608.07	17,157,848,693.38

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：张思俊

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 宁波继峰汽车零部件股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	800,326,618.32	594,986,245.64
交易性金融资产	815,872.72	-
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	120,404,017.18	136,927,549.26
应收账款	416,922,469.36	414,977,148.34
应收款项融资		
预付款项	5,449,802.11	9,365,921.75
其他应收款	158,718,108.02	48,316,358.50
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	270,734,758.45	270,729,282.38
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	4,229,442.21	454,688.05
流动资产合计	1,777,601,088.37	1,475,757,193.92
非流动资产:		
债权投资		-
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资		-
持有至到期投资	-	-
长期应收款		
长期股权投资	4,118,898,816.79	385,721,785.43
其他权益工具投资		-
其他非流动金融资产		-
投资性房地产	11,710,156.81	12,731,549.17
固定资产	287,995,433.95	285,654,245.15
在建工程	14,305,962.68	10,012,979.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,437,168.11	40,195,702.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,272,339.56	3,491,713.18
递延所得税资产	5,190,815.43	3,840,311.61
其他非流动资产	5,432,282.64	8,514,265.77
非流动资产合计	4,486,242,975.97	750,162,552.90
资产总计	6,263,844,064.34	2,225,919,746.82
流动负债:		

短期借款		
交易性金融负债		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	
衍生金融负债		
应付票据	24,451,076.63	19,734,122.65
应付账款	289,326,873.31	241,377,255.35
预收款项	1,632,530.62	1,186,446.31
合同负债		
应付职工薪酬	25,600,524.85	18,951,451.31
应交税费	28,337,097.13	39,850,064.51
其他应付款	54,722,092.76	54,274,684.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,385,521.00	
其他流动负债	2,715,302.05	
流动负债合计	433,171,018.35	375,374,024.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,133,918,079.04	
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	202,000,000.00	
递延收益	1,235,881.72	1,415,384.56
递延所得税负债	660.58	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,337,154,621.34	1,415,384.56
负债合计	1,770,325,639.69	376,789,409.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,023,602,921.00	639,649,000.00
其他权益工具	-22,900,701.64	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,478,251,681.44	261,328,170.27
减：库存股	36,785,503.20	53,424,994.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	181,514,229.74	156,587,351.33
未分配利润	869,835,797.31	844,990,809.89
所有者权益（或股东权益）合计	4,493,518,424.65	1,849,130,337.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,263,844,064.34	2,225,919,746.82

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：张思俊

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	18,001,256,098.31	7,282,440,303.01
其中：营业收入	18,001,256,098.31	7,282,440,303.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	17,505,394,047.92	7,241,075,668.77
其中：营业成本	15,196,942,090.18	5,869,341,829.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	43,542,462.35	33,399,350.33
销售费用	392,435,429.91	171,018,318.86
管理费用	1,370,429,220.94	866,372,431.03
研发费用	268,702,488.46	134,786,020.77
财务费用	233,342,356.08	166,157,718.58
其中：利息费用	219,139,893.29	115,042,724.37
利息收入	38,946,197.74	18,080,439.74
加：其他收益	28,431,019.30	22,733,067.84
投资收益（损失以“-”号填列）	779,598.10	127,372,424.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	301,664.73	5,221.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	2,033,612.53	-6,411,960.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,403.87	-3,730,876.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15,108,044.53	-4,963,041.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,652,194.08	8,657,416.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,200,826.50	-1,710,385.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	520,365,708.14	183,311,279.38
加：营业外收入	18,318,347.44	1,911,317.62
减：营业外支出	1,916,288.19	1,644,375.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	536,767,767.39	183,578,221.96
减：所得税费用	175,115,500.07	52,982,339.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	361,652,267.32	130,595,882.29

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	361,652,267.32	130,595,882.29
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）	297,696,261.23	164,919,060.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	63,956,006.09	-34,323,178.44
六、其他综合收益的税后净额	-81,089,261.82	-55,268,580.67
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	481,720.74	-66,690,150.93
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-14,878,631.67	5,649,843.76
（1）重新计量设定受益计划变动额	-14,878,631.67	5,649,843.76
（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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	15,360,352.41	-72,339,994.69
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	7,603,495.15	126,987.81
（8）外币财务报表折算差额	-53,550.18	-69,830,314.48
（9）其他	7,810,407.44	-2,636,668.02
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-81,570,982.56	11,421,570.26
七、综合收益总额	280,563,005.50	75,327,301.62
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	298,177,981.97	98,228,909.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-17,614,976.47	-22,901,608.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.29	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)	0.29	0.15

注：其他为境外经营净投资金额。

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：23,119,988.24 元，上期被合并方实现的净利润为：-137,466,543.61 元。

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：张思俊

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,590,822,532.72	1,638,466,081.27
减: 营业成本	1,099,477,804.12	1,142,808,058.14
税金及附加	14,033,956.33	12,528,037.22
销售费用	46,548,150.16	37,275,180.78
管理费用	115,423,463.46	86,755,089.81
研发费用	55,744,432.60	56,908,815.83
财务费用	-2,199,112.81	-11,859,280.84
其中: 利息费用	10,259,588.84	
利息收入	10,751,647.35	7,080,135.93
加: 其他收益	14,027,952.84	13,423,964.84
投资收益(损失以“-”号填列)	15,009,774.84	11,030,197.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		5,221.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	4,403.87	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	5,871,069.69	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-11,899,107.72	6,035,991.99
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,028,814.41	-129,082.58
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	283,779,117.97	344,411,251.99
加: 营业外收入	140,741.27	53,500.24
减: 营业外支出	314,429.47	143,859.96
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	283,605,429.77	344,320,892.27
减: 所得税费用	34,336,645.65	46,770,709.91
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	249,268,784.12	297,550,182.36
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	249,268,784.12	297,550,182.36
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损		

益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	249,268,784.12	297,550,182.36
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：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：张思俊

合并现金流量表
 2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年度	2018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	20,541,966,825.68	8,557,163,012.65
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,123,810.17	4,973,329.11
收到其他与经营活动有关的现金	70,651,593.68	44,256,070.96
经营活动现金流入小计	20,618,742,229.53	8,606,392,412.72
购买商品、接受劳务支付的现金	13,586,919,775.00	4,042,084,999.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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		
支付给职工及为职工支付的现金	4,548,108,281.46	1,791,026,552.85
支付的各项税费	514,328,003.22	221,479,551.89
支付其他与经营活动有关的现金	799,922,384.14	423,145,064.37
经营活动现金流出小计	19,449,278,443.82	6,477,736,168.29
经营活动产生的现金流量净额	1,169,463,785.71	2,128,656,244.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	29,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,794,096.47	143,844,016.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,530,374.73	21,792,575.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,376,347.60	500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	7,767,191.85	12,061,304.14
投资活动现金流入小计	51,468,010.65	207,197,895.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,006,856,379.90	515,428,531.57
投资支付的现金	4,737,138.24	1,537,637,830.28
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	438,000,000.00	4,584,032,315.31
支付其他与投资活动有关的现金	103,081,576.00	209,174,306.52
投资活动现金流出小计	1,552,675,094.14	6,846,272,983.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,501,207,083.49	-6,639,075,088.40

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	66,360,000.00	3,915,520,346.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	360,000.00	-
取得借款收到的现金	1,988,900,646.92	3,123,449,830.44
收到其他与筹资活动有关的现金	61,009,518.85	2,059,412.83
筹资活动现金流入小计	2,116,270,165.77	7,041,029,589.27
偿还债务支付的现金	1,470,800,240.91	208,916,830.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	411,133,938.35	290,958,001.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,279,614.04	8,897,280.89
支付其他与筹资活动有关的现金	198,140,990.77	55,670,116.28
筹资活动现金流出小计	2,080,075,170.03	555,544,948.31
筹资活动产生的现金流量净额	36,194,995.74	6,485,484,640.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,756,650.23	-90,464,065.62
五、现金及现金等价物净增加额	-319,304,952.27	1,884,601,731.37
加：期初现金及现金等价物余额	2,296,038,077.24	411,436,345.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,976,733,124.97	2,296,038,077.24

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：张思俊

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,815,689,192.90	1,660,065,423.47
收到的税费返还	4,774,122.39	4,973,329.11
收到其他与经营活动有关的现金	24,740,838.62	22,155,083.18
经营活动现金流入小计	1,845,204,153.91	1,687,193,835.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,147,155,519.60	977,427,039.45
支付给职工及为职工支付的现金	122,143,523.20	113,034,472.59
支付的各项税费	114,858,709.12	100,744,794.15
支付其他与经营活动有关的现金	215,885,911.83	73,973,222.00
经营活动现金流出小计	1,600,043,663.75	1,265,179,528.19
经营活动产生的现金流量净额	245,160,490.16	422,014,307.57
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	-	859,853.21
取得投资收益收到的现金	15,090,353.23	10,874,454.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,253,396.43	12,403,830.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	789,421.61	
收到其他与投资活动有关的现金	5,500,000.00	7,388,922.24
投资活动现金流入小计	23,633,171.27	31,527,060.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,044,732.29	31,412,910.89
投资支付的现金	45,737,720.00	58,942,480.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	438,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	811,468.85	45,095,000.00
投资活动现金流出小计	514,593,921.14	135,450,390.89
投资活动产生的现金流量净额	-490,960,749.87	-103,923,330.15
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		55,520,346.00
取得借款收到的现金	661,445,988.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	20,019,723.28	1,859,412.83
筹资活动现金流入小计	681,465,711.28	57,379,758.83
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,496,918.29	178,495,352.00

支付其他与筹资活动有关的现金	13,000,000.00	43,529,096.15
筹资活动现金流出小计	212,496,918.29	222,024,448.15
筹资活动产生的现金流量净额	468,968,792.99	-164,644,689.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,191,562.68	2,126,566.93
五、现金及现金等价物净增加额	225,360,095.96	155,572,855.03
加：期初现金及现金等价物余额	504,357,062.32	348,784,207.29
六、期末现金及现金等价物余额	729,717,158.28	504,357,062.32

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：张思俊

合并所有者权益变动表
 2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	639,649,000.00				259,713,107.02	53,424,994.00	3,920,352.68		156,587,351.33		862,879,951.06		1,869,324,768.09	41,884,433.57	1,911,209,201.66
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,668,306,143.30		-69,003,695.88				-142,601,894.82		1,456,700,552.60	1,825,314,275.19	3,282,014,827.79
其他															
二、本年期初余额	639,649,000.00				1,928,019,250.32	53,424,994.00	-65,083,343.20		156,587,351.33		720,278,056.24		3,326,025,320.69	1,867,198,708.76	5,193,224,029.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	383,953,921.00			-22,900,701.64	732,932,406.97	-16,639,490.80	481,720.74		24,926,878.41		63,659,917.32		1,199,693,633.60	-1,473,790,935.33	-274,097,301.73
(一) 综合收益总额							481,720.74				297,696,261.23		298,177,981.97	-17,614,976.47	280,563,005.50
(二) 所有者投入和减少资本	383,953,921.00			-22,900,701.64	2,479,114,182.20	-14,286,277.60							2,854,453,679.16	360,000.00	2,854,813,679.16
1. 所有者投入的普通股	384,189,721.00				2,476,492,976.99								2,860,682,697.99	360,000.00	2,861,042,697.99
2. 其他权益工具持有者投入资本				-22,900,701.64									-22,900,701.64		-22,900,701.64

3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,826,143.21						3,826,143.21		3,826,143.21
4. 其他	-235,800.00			-1,204,938.00	-14,286,277.60					12,845,539.60		12,845,539.60
(三) 利润分配					-2,353,213.20		24,926,878.41	-234,036,343.91		-206,756,252.30	-22,279,614.04	-229,035,866.34
1. 提取盈余公积							24,926,878.41	-24,926,878.41				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-209,109,465.50		-209,109,465.50	-22,279,614.04	-231,389,079.54
4. 其他					-2,353,213.20					2,353,213.20		2,353,213.20
(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				-1,746,181,775.23						-1,746,181,775.23	-1,434,256,344.82	-3,180,438,120.05
四、本期期末余额	1,023,602,921.00		-22,900,701.64	2,660,951,657.29	36,785,503.20	-64,601,622.46	181,514,229.74	783,937,973.56		4,525,718,954.29	393,407,773.43	4,919,126,727.72

项目	2018 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	630,000,000.00				195,916,058.37		1,607,924.41		126,832,333.09		768,744,716.96		1,723,101,032.83	37,122,419.65	1,760,223,452.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					30,000,000.00		-1,116.68				-5,135,351.21		24,863,532.11		24,863,532.11
其他															
二、本年期初余额	630,000,000.00				225,916,058.37		1,606,807.73		126,832,333.09		763,609,365.75		1,747,964,564.94	37,122,419.65	1,785,086,984.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,649,000.00				1,702,103,191.95	53,424,994.00	-66,690,150.93		29,755,018.24		-43,331,309.51		1,578,060,755.75	1,830,076,289.11	3,408,137,044.86
（一）综合收益总额							-66,690,150.93				164,919,060.73		98,228,909.80	-22,901,608.18	75,327,301.62
（二）所有者投入和减少资本	9,649,000.00				63,797,048.65	53,424,994.00							20,021,054.65	-269,500.00	19,751,554.65
1.所有者投入的普通股	9,649,000.00				45,871,346.00								55,520,346.00		55,520,346.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					17,998,065.63	53,424,994.00							-35,426,928.37		-35,426,928.37
4.其他					-72,362.98								-72,362.98	-269,500.00	-341,862.98
（三）利润分配									29,755,018.24		-208,250,370.24		-178,495,352.00	-8,897,280.89	-187,392,632.89

1. 提取盈余公积								29,755,018.24		-29,755,018.24			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-178,495,352.00	-178,495,352.00	-8,897,280.89	-187,392,632.89
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				1,638,306.143.30							1,638,306,143.30	1,862,144,678.18	3,500,450,821.48
四、本期期末余额	639,649,000.00			1,928,019,250.32	53,424,994.00	-65,083,343.20		156,587,351.33		720,278,056.24	3,326,025,320.69	1,867,198,708.76	5,193,224,029.45

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：张思俊

母公司所有者权益变动表
 2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	639,649,000.00				261,328,170.27	53,424,994.00			156,587,351.33	844,990,809.89	1,849,130,337.49
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	639,649,000.00				261,328,170.27	53,424,994.00			156,587,351.33	844,990,809.89	1,849,130,337.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	383,953,921.00			-22,900,701.64	2,216,923,511.17	-16,639,490.80			24,926,878.41	24,844,987.42	2,644,388,087.16
(一)综合收益总额										249,268,784.12	249,268,784.12
(二)所有者投入和减少资本	383,953,921.00			-22,900,701.64	2,479,114,182.20	-14,286,277.60					2,854,453,679.16
1. 所有者投入的普通股	384,189,721.00				2,476,492,976.99						2,860,682,697.99
2. 其他权益工具持有者投入资本				-22,900,701.64							-22,900,701.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,826,143.21						3,826,143.21
4. 其他	-235,800.00				-1,204,938.00	-14,286,277.60					12,845,539.60
(三)利润分配						-2,353,213.20			24,926,878.41	-224,423,796.70	-197,143,705.09
1. 提取盈余公积									24,926,878.41	-24,926,878.41	
2. 对所有者(或股										-199,496,918.2	-199,496,918.29

东)的分配										9	
3. 其他						-2,353,213.20					2,353,213.20
(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						-262,190,671.03					-262,190,671.03
四、本期期末余额	1,023,602,921.00			-22,900,701.64	2,478,251,681.44	36,785,503.20			181,514,229.74	869,835,797.31	4,493,518,424.65

项目	2018 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	630,000,000.00				197,458,758.64				126,832,333.09	755,690,997.77	1,709,982,089.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	630,000,000.00				197,458,758.64				126,832,333.09	755,690,997.77	1,709,982,089.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	9,649,000.00				63,869,411.63	53,424,994.00			29,755,018.24	89,299,812.12	139,148,247.99
(一)综合收益总额										297,550,182.36	297,550,182.36
(二)所有者投入和减少资本	9,649,000.00				63,869,411.63	53,424,994.00					20,093,417.63
1.所有者投入的普通股	9,649,000.00				45,871,346.00						55,520,346.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					17,998,065.63	53,424,994.00					-35,426,928.37
4.其他											
(三)利润分配									29,755,018.24	-208,250,370.24	-178,495,352.00
1.提取盈余公积									29,755,018.24	-29,755,018.24	
2.对所有者(或股东)的分配										-178,495,352.00	-178,495,352.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	639,649,000.00				261,328,170.27	53,424,994.00			156,587,351.33	844,990,809.89	1,849,130,337.49

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：张思俊

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

本公司系在宁波继峰汽车零部件有限公司的基础上整体变更设立，由继弘投资、Wing Sing、宁波君润恒睿股权投资合伙企业（有限合伙）发起设立的股份有限公司，改制时注册资本为 18,000.00 万元，于 2011 年 11 月 4 日在浙江省宁波市工商行政管理局登记注册。于 2016 年 7 月 5 日取得统一社会信用代码为 913302007503809970 的企业法人营业执照。公司注册地：宁波市北仑区大碶瓔珞河路 17 号。法定代表人：王义平。

经中国证券监督管理委员会 2015 年 1 月 30 日《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]181 号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股 6,000 万股。2015 年 3 月 2 日，公司在上海证券交易所主板挂牌上市（证券代码 603997）。本次发行完成后，公司注册资本变更为人民币 42,000 万元，总股本为 42,000 万股，每股面值人民币 1 元。

根据 2017 年 5 月 11 日召开的 2016 年年度股东大会审议并通过 2016 年度利润分配及转增股本方案，以公司总股本 42,000 万股为基数，每股派发现金红利 0.24 元（含税），以资本公积向全体股东每股转增 0.5 股，共计派发现金红利 10,080.00 万元，转增股本 21,000.00 万元，本次分配后总股本为 63,000 万股。

根据 2017 年 12 月 20 日召开的 2017 年度第四次临时股东大会审议通过《宁波继峰汽车零部件股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案，同时根据 2018 年 01 月 15 日召开的第三届董事会第四次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》以及根据 2018 年 10 月 29 日召开的第三届董事会第十二次会议决议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司分两次向员工授予限制性股票，分别授予限制性股票 771.92 万股以及 192.98 万股，授予后公司总股本变更为 63,964.90 万股。

2019 年 2 月 25 日，本公司回购注销限制性股票，公司总股本将相应减少 235,800 股，总股本由 639,649,000 股减少至 639,413,200 股，公司注册资本由 639,649,000 元减少至 639,413,200 元。

2019 年 8 月 14 日，继峰股份收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2019）1428 号），批复内容如下：

一、核准继峰股份向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“东证继涵”）发行 227,404,479 股股份、向上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海并购基金”）发行 50,065,876 股股份、向新余润信格峰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“润信格峰”）发行 39,525,691 股股份、向马鞍山固信君瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下

简称“固信君赢”)发行 23,715,415 股股份、向宁波梅山保税港区绿脉程锦投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“绿脉程锦”)发行 23,715,415 股股份、向广州力鼎凯得股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“力鼎凯得”)发行 19,762,845 股股份、向宁波东证继涵投资合伙企业(有限合伙)发行 4,000,000 张可转换公司债券购买相关资产。

二、核准继峰股份非公开发行股份、可转换公司债券募集配套资金不超过 79,800 万元。

2019 年 11 月 19 日,本公司非公开发行可转换公司债券 4,000,000 张,每张面值为人民币 100 元,总价值 4 亿元。2019 年 12 月 10 日,本公司以 7.59 元/股的非公开发行价格发行 384,189,721 股收购宁波继烨投资有限公司 100%股权。

2019 年 11 月 19 日,本公司非公开发行可转换公司债券 7,182,000 张,每张面值为人民币 100 元。

截止 2019 年 12 月 31 日,本公司注册资本为 102,360.2921 万元,总股本为 102,360.2921 万股,每股面值人民币 1 元,其中:无限售条件的流通股 A 股 63,235.33 万股,有限售条件的流通股 A 股 39,124.9621 万股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设商务部、采购部、生产物流部、财务部、内审部、人力资源部等主要职能部门。

本公司属汽车零部件制造行业。公司主要的经营活动为汽车零部件的设计、开发、制造、加工及相关技术咨询;自有厂房出租。主要产品为乘用车座椅头枕、座椅扶手、中控系统、内饰部件、创新性的热塑解决方案及商用车座椅等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 69 家,详见本报告第十一节之“九、在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加 46 家,注销 1 家,出售股权 1 家,详见本报告第十一节之“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币,境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中,对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的,首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五、6(6)。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债,在购买日按其公允价值计量。其中,对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额,确认为商誉;如果合

并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五、6（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合

收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③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即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

继峰股份的子公司 Grammer 自 2018 年 1 月 1 日起适用新金融工具准则，除此之外的主体自 2019 年 1 月 1 日起适用新金融工具准则。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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, 仅将相关股利收入计入当期损益, 公允价值变动作为其他综合收益确认, 直到该金融资产终止确认时, 其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产, 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产, 采用公允价值进行后续计量, 所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益, 当该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指, 当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债初始确认后, 对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外, 金融负债与权益工具按照下列原则进行区分:

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务, 则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件, 但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具是发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身

权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方组合

应收账款组合 2 应收性质组合

应收账款组合 3 其他客户组合

Grammer 对于其他应收款项（包括应收票据、其他应收款、其他流动资产及长期应收款）按照单项考虑预期信用损失。

贸易应收款项（包括租赁应收款）及合同资产的损失准备金按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。这些金融资产的预期信用损失根据本集团历史信用损失经验矩阵进行估算，并根据债务人特定因素，以及资产负债表日对当前和预测的一般经济状况的评估进行调整。

除贸易应收款项（包括租赁应收款）及合同资产外，Grammer 对下列金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 2 应收性质组合

其他应收款组合 3 账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 已逾期长期应收款

长期应收款组合 2 未逾期长期应收款

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司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 2 的长期应收款，本公司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。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法如下：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(5) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于 500 万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B. 可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（8）其他-套期会计

继峰股份的子公司 Grammer 自 2018 年 1 月 1 日起适用新套期会计准则，除此之外的主体自 2019 年 1 月 1 日起适用新套期会计准则。

（1）套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

（2）套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款

权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

（3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

（4）确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定

承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

以下会计政策适用 2018 年度及以前

（1）套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

（2）套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

①各项被套期风险可以清晰辨认；

②套期有效性可以证明；

③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

（3）被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

（4）运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

（5）公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(6) 现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

④被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：

A. 原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

B. 将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

⑤不属于上述③和④涉及的现金流量套期，原直接计入其他综合收益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(7) 境外经营净投资套期的确认和计量

对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。

处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

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

详见本节五、10. “金融工具”，适用金融工具准则。

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

继峰股份的子公司 Grammer 自 2018 年 1 月 1 日起适用新金融工具准则，除此之外的主体自 2019 年 1 月 1 日起适用新金融工具准则。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 2000 万元以上应收账款，500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：账龄组合

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：账龄分析法

账龄组合中，各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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)		
其中：0-3 月	0.00	0.00
3 月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

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

详见本节五、10。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法。继峰股份除 Grammer 之外，按实际成本计量。Grammer，原材料在取得时按实际成本计价，领用和发出时按移动加权平均法计价；在产品及自制半成品、产成品以计划成本核算，每月结转相应的材料成本差异。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

继峰股份的子公司 Grammer 自 2018 年 1 月 1 日起适用新收入准则，除此之外的主体自 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则。

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十一节之重要会计政策及会计估计中的“10、金融工具”

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 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

(1). 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

(1). 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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司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；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因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公允价值计量，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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、30。

22. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第十一节重要会计政策及会计估计中的“30、长期资产减值”之说明。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	10.00	4.50
土地使用权	50	0.00	2.00

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-20	10.00	4.50-9.00
机器设备	平均年限法	3-10	10.00	9.00-30.00
运输工具	平均年限法	5-10	10.00	9.00-18.00
电子及其他设备	平均年限法	3-10	10.00	9.00-30.00

本公司通过发行股份、发行可转换债券、支付现金购买 Grammer，由于 Grammer 和本公司主要经营主体的资产管理方式存在差异，导致 Grammer 对其账面固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率和本集团存在差异，本公司未按照本公司的会计估计对 Grammer 进行调整。Grammer 账面各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	10-40	0.00	2.50-10.00
机器设备、运输工具、 电子及其他设备	平均年限法	2-25	0.00	4.00-50.00

对于永久使用权的土地不进行摊销。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时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

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(1). 注释详见本节“42、租赁（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

按取得时的实际成本入账。

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
客户关系	15 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	15 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
技术	13 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权与工业专用权	3-12 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

继峰股份的子公司 Grammer 自 2018 年 1 月 1 日起适用新收入准则，除此之外的主体自 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则。

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十一节重要会计政策及会计估计中的“10、金融工具”之说明。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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

利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，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。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（简称“新收入准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则。Grammer 作为境外上市公司于 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，报告期内，继峰股份作为境内上市公司尚未适用新收入准则。

以下为新收入准则的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益；客户能够控制履约过程中在建的商品；履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让

商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要业务收入的会计政策：

（1）生产前的工程及开发活动

本公司在批量生产前，为 OEM 厂商执行某些生产前的工程及开发活动，如新产品新技术的研发、模具开发，该部分生产前的工程及开发活动本公司有权向客户获得补偿。向客户提供生产前的工程及开发活动，合同中的承诺构成一个单项履约义务，按照履约进度在开发期间内确认收入，履约进度的确定方法为：投入法，具体根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定。当该履约义务的结果无法合理计量，但本公司预期收回履行履约义务所产生的成本时，本公司仅以产生的成本确认收入，直至履约义务的结果能够合理计量为止。当合同预计会发生损失时，预计损失立即确认为当期损益。

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

（2）商品销售收入

本公司根据合同约定的控制权转移时点，在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

本公司以运输方式将货物运至客户指定的目的地后，将装在运输工具上的货物交给客户处理，即交货完毕，相关商品控制权即转移给客户。

以下为未执行新收入准则的会计政策

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例,或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

① 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计,但预计合同成本能够收回时,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;预计合同成本不可能收回时,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的,则将预计损失确认为当期费用。

(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

继峰股份的子公司 Grammer 自 2018 年 1 月 1 日起适用新收入准则,除此之外的主体自 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则。

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入

损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

以下会计政策适用于 2018 年度及以前

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(2). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(3). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(4). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单

独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十一节的五重要会计政策及会计估计“35、预计负债”的内容。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

6) 售后租回

本公司按照第十一节中的重要会计政策及会计估计的“42、租赁”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照第十一节中的重要会计政策及会计估计的“10、金融工具”对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照第十一节中的重要会计政策及会计估计的“10、金融工具”对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

/	/	/
---	---	---

其他说明

(1) 重要会计政策变更

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，本公司收购的子公司 Grammer 于 2018 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十一节中五重要会计政策及会计估计的“10、金融工具”。

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

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准

则。

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，本公司收购的子公司 Grammer 已于 2018 年 1 月 1 日执行上述新收入准则。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十一节中五重要会计政策及会计估计的“42、租赁”。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2019 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C.在首次执行日，本公司按照第十一节中五重要会计政策及会计估计的“30、长期资产减值”，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

② 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③ 售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合第十一节中五重要会计政策及会计估计的“10、金融工具”作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
原单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款——金额 500 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 5%以上的款项。 变更后，单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 2000 万元以上应收账款，500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。	2020 年 3 月 30 日经公司第三届董事会第二十九次会议审议通过	无	无

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	2,399,057,004.84	2,399,057,004.84	0.00
交易性金融资产	900,000.00	900,000.00	0.00
应收票据	181,880,456.80	181,880,456.80	0.00
应收账款	2,492,023,306.44	2,492,023,306.44	0.00
预付款项	51,217,020.57	51,217,020.57	0.00
其他应收款	34,169,802.62	34,169,802.62	0.00
存货	1,875,132,354.86	1,875,132,354.86	0.00
合同资产	406,759,975.37	406,759,975.37	0.00
一年内到期的非流动资产	15,694,600.00	15,694,600.00	0.00
其他流动资产	246,847,130.11	246,847,130.11	0.00
流动资产合计	7,703,681,651.61	7,703,681,651.61	0.00
非流动资产:			
长期应收款	35,110,446.55	35,110,446.55	0.00
固定资产	3,251,566,233.36	3,251,566,233.36	0.00
在建工程	323,992,028.85	323,992,028.85	0.00
使用权资产	0.00	0.00	0.00
无形资产	1,896,323,723.77	1,896,323,723.77	0.00
开发支出	38,820,491.98	38,820,491.98	0.00
商誉	2,823,958,111.04	2,823,958,111.04	0.00
长期待摊费用	54,542,697.70	54,542,697.70	0.00
递延所得税资产	324,224,901.83	324,224,901.83	0.00
其他非流动资产	705,628,406.69	705,628,406.69	0.00
非流动资产合计	9,454,167,041.77	9,454,167,041.77	0.00
资产总计	17,157,848,693.38	17,157,848,693.38	0.00
流动负债:			
短期借款	3,424,061,242.49	3,424,061,242.49	0.00
应付票据	27,179,128.60	27,179,128.60	0.00
应付账款	3,150,201,142.29	3,150,201,142.29	0.00
预收款项	14,431,076.93	14,431,076.93	0.00
合同负债	11,697,333.38	11,697,333.38	0.00
应付职工薪酬	459,960,824.35	459,960,824.35	0.00
应交税费	199,175,609.68	199,175,609.68	0.00
其他应付款	1,037,141,089.90	1,037,141,089.90	0.00
其中:应付利息	36,385,499.29	36,385,499.29	0.00
一年内到期的非流动负债	369,032,147.13	369,032,147.13	0.00
其他流动负债	32,965,647.24	32,965,647.24	0.00
流动负债合计	8,725,845,241.99	8,725,845,241.99	0.00
非流动负债:			
长期借款	1,271,298,532.79	1,271,298,532.79	0.00
租赁负债	0.00	-	0.00
长期应付款	158,751,397.31	158,751,397.31	0.00

长期应付职工薪酬	1,059,304,418.64	1,059,304,418.64	0.00
递延收益	34,571,562.43	34,571,562.43	0.00
递延所得税负债	708,581,611.41	708,581,611.41	0.00
其他非流动负债	6,271,899.36	6,271,899.36	0.00
非流动负债合计	3,238,779,421.94	3,238,779,421.94	0.00
负债合计	11,964,624,663.93	11,964,624,663.93	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	639,649,000.00	639,649,000.00	0.00
资本公积	1,928,019,250.32	1,928,019,250.32	0.00
减：库存股	53,424,994.00	53,424,994.00	0.00
其他综合收益	-65,083,343.20	-65,083,343.20	0.00
盈余公积	156,587,351.33	156,587,351.33	0.00
未分配利润	720,278,056.24	720,278,056.24	0.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,326,025,320.69	3,326,025,320.69	0.00
少数股东权益	1,867,198,708.76	1,867,198,708.76	0.00
所有者权益（或股东权益） 合计	5,193,224,029.45	5,193,224,029.45	0.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	17,157,848,693.38	17,157,848,693.38	0.00

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	594,986,245.64	594,986,245.64	0.00
应收票据	136,927,549.26	136,927,549.26	0.00
应收账款	414,977,148.34	414,977,148.34	0.00
预付款项	9,365,921.75	9,365,921.75	0.00
其他应收款	48,316,358.50	48,316,358.50	0.00
存货	270,729,282.38	270,729,282.38	0.00
其他流动资产	454,688.05	454,688.05	0.00
流动资产合计	1,475,757,193.92	1,475,757,193.92	0.00
非流动资产：			
长期股权投资	385,721,785.43	385,721,785.43	0.00
投资性房地产	12,731,549.17	12,731,549.17	0.00
固定资产	285,654,245.15	285,654,245.15	0.00
在建工程	10,012,979.93	10,012,979.93	0.00
无形资产	40,195,702.66	40,195,702.66	0.00
长期待摊费用	3,491,713.18	3,491,713.18	0.00
递延所得税资产	3,840,311.61	3,840,311.61	0.00
其他非流动资产	8,514,265.77	8,514,265.77	0.00
非流动资产合计	750,162,552.90	750,162,552.90	0.00
资产总计	2,225,919,746.82	2,225,919,746.82	0.00
流动负债：			
应付票据	19,734,122.65	19,734,122.65	0.00
应付账款	241,377,255.35	241,377,255.35	0.00
预收款项	1,186,446.31	1,186,446.31	0.00
应付职工薪酬	18,951,451.31	18,951,451.31	0.00
应交税费	39,850,064.51	39,850,064.51	0.00
其他应付款	54,274,684.64	54,274,684.64	0.00
流动负债合计	375,374,024.77	375,374,024.77	0.00
非流动负债：			
递延收益	1,415,384.56	1,415,384.56	0.00
非流动负债合计	1,415,384.56	1,415,384.56	0.00
负债合计	376,789,409.33	376,789,409.33	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	639,649,000.00	639,649,000.00	0.00
资本公积	261,328,170.27	261,328,170.27	0.00
减：库存股	53,424,994.00	53,424,994.00	0.00
盈余公积	156,587,351.33	156,587,351.33	0.00
未分配利润	844,990,809.89	844,990,809.89	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,849,130,337.49	1,849,130,337.49	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,225,919,746.82	2,225,919,746.82	0.00

各项目调整情况的说明：

 适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	900,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	900,000.00
应收票据	摊余成本	181,880,456.80	应收票据	摊余成本	181,880,456.80
应收账款	摊余成本	2,492,023,306.44	应收账款	摊余成本	2,492,023,306.44
其他应收款	摊余成本	34,169,802.62	其他应收款	摊余成本	34,169,802.62
长期应收款	摊余成本	35,110,446.55	长期应收款	摊余成本	35,110,446.55

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	136,927,549.26	应收票据	摊余成本	136,927,549.26
应收账款	摊余成本	414,977,148.34	应收账款	摊余成本	414,977,148.34
其他应收款	摊余成本	48,316,358.50	其他应收款	摊余成本	48,316,358.50
长期应收款	摊余成本	0.00	长期应收款	摊余成本	0.00

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	181,880,456.80			
减：转出至应收款项融资		0.00		
重新计量：预期信用损失			0.00	
应收票据（按新金融工具准则列示金额）				181,880,456.80

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
应收帐款（按原金融工具准则列示金额）	2,492,023,306.44			
减：转出至应收款项融资		0.00		
重新计量：预期信用损失			0.00	
应收帐款（按新融工具准则列示金额）				2,492,023,306.44

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	136,927,549.26			
减：转出至应收款项融资		0.00		
重新计量：预期信用损失			0.00	
应收票据（按新融工具准则列示金额）				136,927,549.26
应收帐款（按原金融工具准则列示金额）	414,977,148.34			
减：转出至应收款项融资		0.00		
重新计量：预期信用损失			0.00	
应收帐款（按新融工具准则列示金额）				414,977,148.34

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备				
应收账款减值准备	14,327,043.62			14,327,043.62

B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备				
应收账款减值准备	9,761,879.49			9,761,879.49

45. 其他
 适用 不适用

六、税项
1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

 适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 16%、13%、10%、9%、6%、5%、19%、21%（注）的税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%、15%、16%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应缴流转税税额	10%、15%、19%、8.7%、15%~39%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%、2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%；根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》

（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

子公司德国继峰适用德国增值税税收政策按19%计缴增值税，孙公司捷克继峰适用捷克增值税税收政策按21%计缴增值税，其他子公司从2019年1月1日到3月31日16%计缴增值税，从2019年4月1日起按13%计缴增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00
Jifeng Automotive Interior BH d.o.o.（波黑继峰）	10.00
Jifeng Automotive Interior GmbH（德国继峰）	联邦所得税15.83，地方所得税12.60
Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o.（捷克继峰）	19.00

不包含 Grammer 及其子公司的税率情况

国别或地区	增值税	企业及联邦所得税
阿根廷	进项增值税：21%	企业所得税：30%
	销项增值税：21%	
比利时	进项增值税：21%	企业所得税：29%
	销项增值税：21%	
巴西	无增值税	企业所得税：34%
保加利亚	进项增值税：20%	企业所得税：10%
	销项增值税：20%	
中国	进项增值税：13%	企业所得税：25%（长春、北京、天津、上海子公司税率为15%）
	销项增值税：13%	
捷克斯洛伐克	进项增值税：21%	企业所得税：19%
	销项增值税：21%	
德国	进项增值税：19%	联邦所得税15%-15.83%，地方所得税10%-17%
	销项增值税：19%	
英国	进项增值税：20%	企业所得税：19%
	销项增值税：20%	
意大利	进项增值税：22%	企业所得税：24%
	销项增值税：22%	
日本	进项增值税：8-10%	企业所得税：34.09%
	销项增值税：8-10%	
墨西哥	进项增值税：16%	企业所得税：30%
	销项增值税：16%	
波兰	进项增值税：23%	企业所得税：19%
	销项增值税：23%	

国别或地区	增值税	企业及联邦所得税
塞尔维亚	进项增值税：20%	企业所得税：15%
	销项增值税：20%	
斯洛文尼亚	进项增值税：22%	企业所得税：19%
	销项增值税：22%	
南非	进项增值税：15%	企业所得税：28%
	销项增值税：15%	
西班牙	进项增值税：21%	企业所得税：25%
	销项增值税：21%	
土耳其	进项增值税：18%	企业所得税：22%
	销项增值税：18%	
美国	无增值税	企业所得税：21%（2018 年）

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据甬高企认领[2017]2号《关于公布宁波市2017年高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业资格复审，并于2017年11月29日取得换发的高新技术企业证书，有效期为2017年1月1日至2019年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，本公司2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) Grammer 之子公司格拉默车辆内饰（长春）有限公司于2017年9月25日通过高新技术企业资格复审取得高新技术企业证书，报告期按15%税率缴纳企业所得税；

(3) Grammer 之子公司格拉默车辆内饰（天津）有限公司于2018年11月23日通过高新技术企业资格复审取得高新技术企业证书，报告期按15%税率缴纳企业所得税；

(4) Grammer 之子公司格拉默汽车内饰部件（北京）有限公司于2019年7月15日通过高新技术企业资格复审取得高新技术企业证书，报告期按15%税率缴纳企业所得税；

(5) Grammer 之子公司格拉默车辆内饰（上海）有限公司于2018年11月27日通过高新技术企业资格复审取得高新技术企业证书，报告期按15%税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	529,069.15	523,378.54
银行存款	1,976,204,055.82	2,295,514,698.70
其他货币资金	74,400,453.37	103,018,927.60

合计	2,051,133,578.34	2,399,057,004.84
其中：存放在境外的款项总额	766,328,223.94	1,309,353,034.58

其他说明

其他货币资金由银行承兑汇票及信用证保证金、保函保证金构成，均处于受限状态，其中：银行承兑汇票及信用证保证金 70,616,724.65 元、保函保证金 3,783,728.72 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,715,872.72	900,000.00
其中：		
债务工具投资	1,715,872.72	900,000.00
合计	1,715,872.72	900,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

期末交易性金融资产期末增加 90.65%，主要系债务工具投资增加所致。

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	208,898,102.62	181,880,456.80
商业承兑票据	475,000.00	-
合计	209,373,102.62	181,880,456.80

(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	16,997,200.00
合计	16,997,200.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	175,520,348.67	55,609,693.05
合计	175,520,348.67	55,609,693.05

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	50,356.42
银行承兑票据	1,500,000.00
合计	1,550,356.42

(5). 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	209,398,102.62	100.00	25,000.00	0.01	209,373,102.62	-	-	-	-	-
其中：										
银行承兑汇票	208,898,102.62	99.76	0.00	0.00	208,898,102.62	181,880,456.80	-	-	-	181,880,456.80
商业承兑汇票	500,000.00	0.24	25,000.00	5.00	475,000.00	-	-	-	-	-
合计	209,398,102.62	100.00	25,000.00	0.01	209,373,102.62	181,880,456.80	/	-	/	181,880,456.80

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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	500,000.00	25,000.00	5.00
其中: 0-3 月	-	-	-
3 月-1 年	500,000.00	25,000.00	5.00
合计	500,000.00	25,000.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明本节五、10。

于 2018 年 12 月 31 日, 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失, 未计提坏账准备。

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

(6). 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	
商业承兑汇票	-	25,000.00	-	-	25,000.00
合计	-	25,000.00	-	-	25,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

于 2019 年 12 月 31 日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 月	2,030,580,326.37
3 月-1 年	91,280,780.84
1 年以内小计	2,121,861,107.21
1 至 2 年	31,222,615.22
2 至 3 年	772,232.15
3 年以上	1,978,989.75
减：坏账准备	-15,531,422.75
合计	2,140,303,521.58

(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	2,155,834,944.33	100.00	15,531,422.75	0.72	2,140,303,521.58	2,506,350,350.06	100.00	14,327,043.62	0.57	2,492,023,306.44
其中：										
性质组合	1,596,748,303.96	74.07	8,565,955.96	0.54	1,588,182,348.00	2,506,350,350.06	100.00	14,327,043.62	0.57	2,492,023,306.44
其他客户组合	559,086,640.37	25.93	6,965,466.79	1.25	552,121,173.58					
合计	2,155,834,944.33	100.00	15,531,422.75	0.72	2,140,303,521.58	2,506,350,350.06	100.00	14,327,043.62	0.57	2,492,023,306.44

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：性质组合

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 (%)
按照风险组合计提的应收账款原值	1,596,748,303.96	8,565,955.96	0.54
减：按客户特定风险或客户信用风险计提的风险准备金	1,591,776,800.56	3,594,452.56	0.23
减：逾期后三次催收仍未收到回款计提风险准备金	4,971,503.40	4,971,503.40	100.00
合计	1,596,748,303.96	8,565,955.96	0.54

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

组合计提项目：其他客户组合

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			
其中：0-3 月	480,478,083.87	-	-
3 月-1 年	61,367,125.87	3,068,356.29	5.00
1 年以内小计	541,845,209.74	3,068,356.29	0.57
1-2 年	16,625,157.98	3,325,031.57	20.00
2-3 年	88,387.44	44,193.72	50.00
3 年以上	527,885.21	527,885.21	100.00
合计	559,086,640.37	6,965,466.79	1.25

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	其他变动	
性质组合	8,624,959.50	1,330,927.09	188,982.57	1,072,987.87	-127,960.19	8,565,955.96
其他客户组合	5,702,084.12	2,772,587.76	1,494,296.23	-	-14,908.86	6,965,466.79
合计	14,327,043.62	4,103,514.85	1,683,278.80	1,072,987.87	-142,869.05	15,531,422.75

注：其他变动为汇率变动影响。

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,072,987.87

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Doosan Bobcat Engineering	销售商品	367,562.70	超1年期账款无法收回	管理层审批	否
Volkswagen	销售商品	138,894.80	超1年期账款无法收回	管理层审批	否
合计	/	506,457.50	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	359,273,553.43	16.67	446,714.19
第二名	232,162,426.53	10.77	1,312,129.79
第三名	172,874,054.25	8.02	263,180.83
第四名	128,024,630.02	5.94	159,165.33
第五名	105,262,241.51	4.88	51,925.66
合计	997,596,905.74	46.28	2,233,115.80

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

本公司之子公司 Grammer 因无追索权保理而终止的应收账款金额为 541,694,899.75 元。

(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	45,709,455.02	98.46	51,027,430.57	99.63
1 至 2 年	562,781.94	1.21	44,000.00	0.09
2 至 3 年	24,600.00	0.05	-	-
3 年以上	128,700.00	0.28	145,590.00	0.28
合计	46,425,536.96	100.00	51,217,020.57	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况
 适用 不适用

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
中华人民共和国长春海关	2,880,301.84	6.20
宁波市加朗汽车零部件有限公司	1,439,334.33	3.10
安莘供应链管理(上海)有限公司	1,315,015.71	2.83
国网吉林省电力有限公司	1,227,225.88	2.64
中华人民共和国天津海关	670,418.02	1.44
合计	7,532,295.78	16.21

其他说明

 适用 不适用

8、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	42,542,208.55	34,169,802.62
合计	42,542,208.55	34,169,802.62

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 月	31,203,608.24
3 月-1 年	9,509,327.41
1 年以内小计	40,712,935.65
1 至 2 年	1,094,896.93
2 至 3 年	64,101.00

3 年以上	670,274.97
合计	42,542,208.55

(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
押金保证金	15,963,283.11	12,726,061.06
应收供应商返利	12,873,333.65	9,278,493.16
违约赔偿金	6,818,953.41	2,280,550.94
员工备用金	1,690,249.25	2,962,315.35
代付五险一金	1,001,146.24	965,266.44
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
工伤赔款	574,398.41	541,046.12
借款	523,925.01	501,872.92
其他	2,967,200.17	4,314,905.37
减：坏账准备	-870,280.70	-400,708.74
合计	42,542,208.55	34,169,802.62

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	67,983.21	332,725.53	0.00	400,708.74
2019年1月1日余额在本期	67,983.21	332,725.53	0.00	400,708.74
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	508,004.95	0.00	508,004.95
本期转回	38,784.25	0.00	0.00	38,784.25
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	351.26	0.00	0.00	351.26
2019年12月31日余额	29,550.22	840,730.48	0.00	870,280.70

注：其他变动为汇率变动影响。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

第一阶段的坏账准备，信用风险未显著增加；第二阶段的坏账准备，信用风险已显著增加但尚未发生信用减值；截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

(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	其他变动	
账龄组合	400,708.74	508,004.95	38,784.25	-	351.26	870,280.70
合计	400,708.74	508,004.95	38,784.25	-	351.26	870,280.70

注：其他变动为汇率变动影响。

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
Novem car interior design s. r. o.	违约赔偿金	6,179,629.88	1 年以内	14.23	-
PVL GmbH & Co. Autokabel KG	应收供应商返利	4,596,893.59	1 年以内	10.59	-
Norddeutsche Landesbank Girozentrale	保理保证金	3,861,337.11	1 年以内	8.89	-
Ultra Manufacturing, S. A. de C. V.	应收供应商返利	3,041,513.98	1 年以内	7.01	-
何贤磊	应收股权转让款	1,000,000.00	1-2 年	2.30	200,000.00
	个人借款及利息	501,872.92	1-2 年	1.16	100,374.58
	个人借款利息	16,493.75	3 月-1 年	0.04	824.69
	个人借款利息	5,558.34	0-3 月	0.01	-
合计	/	19,203,299.57	/	44.23	301,199.27

(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	1,226,214,095.41	50,303,300.46	1,175,910,794.95	1,263,070,550.71	40,895,777.12	1,222,174,773.59
在产品	222,368,202.53	8,164,078.46	214,204,124.07	173,295,172.26	4,880,833.69	168,414,338.57
库存商品	362,593,301.53	6,597,917.91	355,995,383.62	333,512,960.16	5,916,857.45	327,596,102.71
发出商品	142,555,672.00	-	142,555,672.00	155,877,631.71	1,385,969.31	154,491,662.40
委托加工物资	2,768,370.92	-	2,768,370.92	2,455,477.59	-	2,455,477.59
合计	1,956,499,642.39	65,065,296.83	1,891,434,345.56	1,928,211,792.43	53,079,437.57	1,875,132,354.86

(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	40,895,777.12	15,928,908.65		6,678,622.81	-157,237.50	50,303,300.46
在产品	4,880,833.69	5,155,975.80		1,870,358.82	2,372.21	8,164,078.46
库存商品	5,916,857.45	5,631,893.31		4,961,096.19	-10,263.34	6,597,917.91
发出商品	1,385,969.31	-		1,385,969.31	-	-
合计	53,079,437.57	26,716,777.76		14,896,047.13	-165,128.63	65,065,296.83

注：其他为汇率变动影响。

(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). 合同履行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

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
履约资产	1,037,694,846.55	440,563.72	1,037,254,282.83	904,285,660.66	226,794.90	904,058,865.76
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-562,741,841.95	-238,917.65	-562,502,924.30	-497,423,644.25	-124,753.86	-497,298,890.39
合计	474,953,004.60	201,646.07	474,751,358.53	406,862,016.41	102,041.04	406,759,975.37

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
BMW G05/06/07 KS & FH	-16,642,699.79	合同资产重分类为应收款项
T7	14,580,198.50	履约进度的变化
Skoda SK316 CON&AR	27,276,499.03	履约进度的变化
BMW I20 Consoles	24,092,869.67	履约进度的变化
LR 551 AR front	-12,615,391.91	合同资产重分类为应收款项
BMW U06 Console & Ar	16,210,651.32	履约进度的变化
合计	52,902,126.82	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	汇率变动	原因
履约资产	212,295.28	0.00	0.00	1,473.53	按照预计信用风险进行补提
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-113,391.39	0.00	0.00	-772.40	按照预计信用风险进行补提
合计	98,903.89	0.00	0.00	701.13	/

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	15,631,000.00	15,694,600.00
合计	15,631,000.00	15,694,600.00

注：本公司于 2015 年销售了 Immenstetten 厂房及附属土地，总售价 600 万欧元，买方于 2016，2019 和 2020 年分三年支付，每次支付 200 万欧元。

本年转入一年内到期的非流动资产金额为 15,631,000.00 元。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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
增值税借方余额重分类	186,184,894.95	133,059,239.75
增值税附加税借方余额重分类	533,099.88	-
所得税借方余额重分类	61,567,133.25	95,675,382.65
其他税借方余额重分类	2,944,260.63	4,209,699.78
关税借方余额重分类	10,876,863.08	9,470,043.17
应收税务返还	14,903,534.28	-
预付长期奖金计划	11,970,079.12	-
一年以内的客户提名费	2,200,188.30	402,816.98
套期工具-远期外汇合约	9,462,442.02	2,104,952.53
待摊费用	2,252,491.20	1,924,995.25
合计	302,894,986.71	246,847,130.11

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	15,631,000.00	0.00	15,631,000.00	31,194,955.78		31,194,955.78	0.75%
其中：未实现 融资收益	0.00	0.00	0.00	194,244.22		194,244.22	
合营企业借款	73,235,504.45	54,926,628.34	18,308,876.11	0.00		0.00	
合营企业借款利息	228,860.90	0.00	228,860.90	8,116,480.75		8,116,480.75	
押金	8,053,144.81	0.00	8,053,144.81	7,343,582.91		7,343,582.91	
政府补助	0.00	0.00	0.00	2,782,184.49		2,782,184.49	
其他	288,632.51	0.00	288,632.51	1,367,842.62		1,367,842.62	
减：一年内到期的 长期应收款	-15,631,000.00	0.00	-15,631,000.00	-15,694,600.00		-15,694,600.00	
合计	81,806,142.67	54,926,628.34	26,879,514.33	35,110,446.55		35,110,446.55	/

注：融资租赁款为应收厂房出售款。

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	18,234,796.57	0.00	0.00	18,234,796.57
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	222,238.66	0.00	72,939,186.25	73,161,424.91
2019年12月31日余额	-18,012,557.91	0.00	72,939,186.25	54,926,628.34

注：其他变动中 222,238.66 元为汇率变动，72,939,186.25 元为核销后还原。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

第一阶段的坏账准备，信用风险未显著增加；第二阶段的坏账准备，信用风险已显著增加但尚未发生信用减值。

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
ALLYGRAM Systems and Technologies Private Limited		4,737,138.24		221,086.34	-180,929.87					4,777,294.71	
小计		4,737,138.24		221,086.34	-180,929.87					4,777,294.71	
合计		4,737,138.24		221,086.34	-180,929.87					4,777,294.71	

注 1: GRA-MAG Truck Interior Systems LLC 为本公司的合营企业, 由于该企业历史亏损导致长期股权投资按权益法核算账面价值减计为零。

注 2: 期末长期股权投资增加 100%, 主要系本期投资联营公司所致。

18、权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产
 适用 不适用

其他说明：

 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				
2. 本期增加金额	27,015,226.78	15,321,915.99		42,337,142.77
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	27,015,226.78	15,321,915.99		42,337,142.77
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	27,015,226.78	15,321,915.99		42,337,142.77
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	200,046.37	306,336.64		506,383.01
(1) 计提或摊销	200,046.37			200,046.37
(2) 无形资产\在建工程转入		306,336.64		306,336.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	200,046.37	306,336.64		506,383.01
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	26,815,180.41	15,015,579.35		41,830,759.76
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
重庆继涵厂房	41,830,759.76	尚在办理中

其他说明

适用 不适用

期末投资性房地产增加 100%，主要系本期将重庆继涵厂房对外出租所致。

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	3,361,856,977.55	3,251,566,233.36
固定资产清理	-	-
合计	3,361,856,977.55	3,251,566,233.36

其他说明：

适用 不适用

固定资产
(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,776,598,848.59	2,587,132,071.42	25,137,339.14	1,939,601,584.18	6,328,469,843.33
2. 本期增加金额	135,110,934.92	407,451,360.37	1,003,066.00	214,860,446.73	758,425,808.02
(1) 购置	118,312,152.94	297,108,821.69	1,008,893.11	155,704,709.75	572,134,577.49
(2) 在建工程转入	17,197,820.69	94,635,402.98	-	63,943,562.21	175,776,785.88
(3) 汇率变动	-399,038.71	15,707,135.70	-5,827.11	-4,787,825.23	10,514,444.65
3. 本期减少金额	145,921,716.43	244,634,376.17	1,321,116.19	359,915,410.81	751,792,619.60
(1) 处置或报废	1,530,862.82	200,951,858.57	704,216.40	344,590,513.67	547,777,451.46
(2) 处置子公司	-	1,817,140.71	-	60,407.66	1,877,548.37
(3) 适用新租赁准则的影响	144,390,853.61	41,865,376.89	616,899.79	15,264,489.48	202,137,619.77
4. 期末余额	1,765,788,067.08	2,749,949,055.62	24,819,288.95	1,794,546,620.10	6,335,103,031.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	470,273,220.65	1,180,042,750.80	12,471,035.12	1,414,116,603.40	3,076,903,609.97
2. 本期增加金额	69,721,339.13	242,065,178.46	3,256,621.10	133,496,378.76	448,539,517.45
(1) 计提	70,418,595.45	241,256,047.40	3,257,542.37	139,355,285.88	454,287,471.10
(2) 汇率变动	-697,256.32	809,131.06	-921.27	-5,858,907.12	-5,747,953.65
3. 本期减少金额	4,284,000.09	216,569,150.14	729,381.98	330,614,541.01	552,197,073.22
(1) 处置或报废	512,579.86	194,296,870.12	454,632.31	322,229,017.62	517,493,099.91
(2) 处置子公司	-	178,520.76	-	19,862.14	198,382.90
(3) 适用新租赁准则的影响	3,771,420.23	22,093,759.26	274,749.67	8,365,661.25	34,505,590.41
4. 期末余额	535,710,559.69	1,205,538,779.12	14,998,274.24	1,216,998,441.15	2,973,246,054.20
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	1,230,077,507.39	1,544,410,276.50	9,821,014.71	577,548,178.95	3,361,856,977.55
2. 期初账面价值	1,306,325,627.94	1,407,089,320.62	12,666,304.02	525,484,980.78	3,251,566,233.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

(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
沈阳继峰厂房	23,925,289.35	尚在办理中
长春继峰二期厂房	2,402,517.59	尚在办理中
广州继峰厂房	9,184,472.31	尚在办理中
天津继峰厂房	41,028,280.78	尚在办理中
合计	76,540,560.03	

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	481,756,088.10	323,992,028.85
工程物资	0.00	0.00
合计	481,756,088.10	323,992,028.85

其他说明：

 适用 不适用

在建工程
(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	354,168,674.51	0.00	354,168,674.51	144,318,048.00	0.00	144,318,048.00
待安装工程及设备	84,051,300.30	0.00	84,051,300.30	154,426,929.23	0.00	154,426,929.23
待安装电子设备	29,593,044.60	0.00	29,593,044.60	22,077,578.13	0.00	22,077,578.13
其他零星工程	13,943,068.69	0.00	13,943,068.69	3,169,473.49	0.00	3,169,473.49
合计	481,756,088.10	0.00	481,756,088.10	323,992,028.85	0.00	323,992,028.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
格拉默德国新总部在建工程	586,162,500.00	116,984,072.05	221,069,514.07	0.00	2,017,419.77	340,071,005.89	58.02	58.02%	3,189,711.62	3,189,711.62	1.86	银行借款
合计	586,162,500.00	116,984,072.05	221,069,514.07	0.00	2,017,419.77	340,071,005.89	/	/	3,189,711.62	3,189,711.62	1.86	/

注：本期其他减少金额为汇率变动。

(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

(1). 工程物资情况

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	523,697,577.69	54,170,725.81	30,101,874.06	33,518,846.78	641,489,024.34
(1)2018年12月31日	-	-	-	-	-
(2)会计政策变更	523,697,577.69	54,170,725.81	30,101,874.06	33,518,846.78	641,489,024.34
2. 本期增加金额	141,469,348.45	6,912,484.69	24,622,836.25	5,619,580.76	178,624,250.15
(1)本期增加额	133,850,806.88	6,961,821.61	24,345,571.00	5,509,416.48	170,667,615.97
(2)汇率变动	7,618,541.57	-49,336.92	277,265.25	110,164.28	7,956,634.18
3. 本期减少金额	11,579,013.47	11,977,118.81	1,495,731.35	2,315,683.68	27,367,547.31
4. 期末余额	653,587,912.67	49,106,091.69	53,228,978.96	36,822,743.86	792,745,727.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,771,420.23	22,093,759.26	274,749.67	8,365,661.25	34,505,590.41
(1)2018年12月31日					
(2)会计政策变更	3,771,420.23	22,093,759.26	274,749.67	8,365,661.25	34,505,590.41
2. 本期增加金额	105,388,953.58	13,775,962.53	18,062,966.27	10,014,884.60	147,242,766.98
(1)计提	104,270,985.44	13,729,471.69	17,857,782.03	9,931,256.77	145,789,495.93
(2)汇率变动	1,117,968.14	46,490.84	205,184.24	83,627.83	1,453,271.05
3. 本期减少金额	1,197,306.91	1,925,770.44	381,651.58	724,831.18	4,229,560.11
(1)处置					
4. 期末余额	107,963,066.90	33,943,951.35	17,956,064.36	17,655,714.67	177,518,797.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	545,624,845.77	15,162,140.34	35,272,914.60	19,167,029.19	615,226,929.90
2. 期初账面价值					

其他说明：

注 1：2019 年度使用权资产计提的折旧金额为 145,789,495.93 元，其中计入营业成本的折旧费用为 124,022,665.99 元，计入销售费用的折旧费用为 5,587,347.25 元，计入管理费用的折旧费用为 14,012,176.56 元，计入研发费用的折旧费用为 2,167,306.13 元。

注 2：期末使用权资产增加 100%，主要系根据新租赁准则确认使用权资产所致。

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	客户关系	商标	技术	特许权与工业专用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	112,711,688.60	1,318,346,400.00	149,098,700.00	306,044,700.00	308,630,284.54	2,194,831,773.14
2. 本期增加金额	66,735.85	-5,342,400.00	-604,200.00	-1,240,200.00	14,382,009.25	7,261,945.10
(1) 购置	66,735.85				14,829,140.30	14,895,876.15
(2) 汇率变动		-5,342,400.00	-604,200.00	-1,240,200.00	-447,131.05	-7,633,931.05
3. 本期减少金额	15,321,915.99				6,744,285.87	22,066,201.86
(1) 处置					6,744,285.87	6,744,285.87

(2)重分类至投资性房地产	15,321,915.99					15,321,915.99
4. 期末余额	97,456,508.46	1,313,004,000.00	148,494,500.00	304,804,500.00	316,268,007.92	2,180,027,516.38
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,798,790.85	29,296,586.67	3,313,304.45	7,847,300.00	247,252,067.40	298,508,049.37
2. 本期增加金额	2,087,817.40	87,414,880.00	9,886,206.70	23,414,700.00	21,121,423.38	143,925,027.48
(1) 计提	2,087,817.40	86,558,080.00	9,789,306.69	23,185,200.00	21,672,206.39	143,292,610.48
(2) 汇率变动		856,800.00	96,900.01	229,500.00	-550,783.01	632,417.00
3. 本期减少金额	306,336.64				5,613,195.89	5,919,532.53
(1) 处置					5,613,195.89	5,613,195.89
(2) 重分类至投资性房地产	306,336.64					306,336.64
4. 期末余额	12,580,271.61	116,711,466.67	13,199,511.15	31,262,000.00	262,760,294.89	436,513,544.32
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	84,876,236.85	1,196,292,533.33	135,294,988.85	273,542,500.00	53,507,713.03	1,743,513,972.06
2. 期初账面价值	101,912,897.75	1,289,049,813.33	145,785,395.55	298,197,400.00	61,378,217.14	1,896,323,723.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.23%

(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

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
		内部开发支出	汇率变动	确认为无形资产	转入当期损益	
AU38X-4 头枕	4,712,568.03	3,133,472.05	16,217.63	-	-	7,862,257.71
AU38X-2 头枕	2,068,504.52	1,638,451.71	10,083.22	-	-	3,717,039.45
SK370 头枕	-	294,552.51	3,319.64	-	-	297,872.15
SK381/382 头枕	-	324,476.87	3,656.90	-	-	328,133.77
WOKSIII 头枕	-	689,983.82	7,776.20	-	-	697,760.02
Porsche J1 头枕	-	1,958,793.89	22,075.85	-	-	1,980,869.74
VW 275 头枕	-	1,401,282.57	15,792.63	-	-	1,417,075.20
MSG115 座板项目	21,018,530.05	1,509,001.01	-68,167.79	-	-	22,459,363.27
JLR 座椅扶手项目	959,909.91		-3,889.89	-	-	956,020.02
FINGO 水平手柄项目	4,054,467.24	2,693,344.85	13,924.20	-	-	6,761,736.29
中型 MFA AG 研发项目	6,006,512.23	9,062,041.84	77,789.82	-	-	15,146,343.89
S2900 座椅顶部研发项目	-	14,652,026.10	165,130.10	-	-	14,817,156.20
MSG295_ MSG297 悬架研发项目	-	2,865,575.80	32,295.38	-	-	2,897,871.18
合计	38,820,491.98	40,223,003.02	296,003.89	-	-	79,339,498.89

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 企业合并形成的	本期减少		期末余额
			处置	其他	
Grammer	2,820,788,024.71	-	-	11,430,818.06	2,809,357,206.65
Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o.	7,365.48	-	-	-	7,365.48

武汉继恒汽车零部件有限公司	3,162,720.85	-	-	-	3,162,720.85
合计	2,823,958,111.04	-	-	11,430,818.06	2,812,527,292.98

注：其他变动为汇率变动。

(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

2017年10月，继弘投资设立继烨投资、继烨卢森堡、继烨德国，继烨投资持有继烨卢森堡100%股权，继烨卢森堡持有继烨德国100%股权。2018年1月31日，继弘投资将其持有继烨投资的股权转让给其控股子公司东证继涵。2018年6月14日继烨德国通过协议转让持有Grammer 25.56%股权；2018年9月6日（以下称“合并日”或“购买日”）继烨德国（以下称“合并方”）通过要约收购持有Grammer（以下称“被合并方”）58.66%股权，合计持有Grammer 84.23%股权，该项收购构成非同一控制下的企业合并。

于购买日，结合合并方从本次非同一控制下企业合并预期产生的企业合并效应、合并方于购买日后对被合并方管理层的经营考核方针，合并方将被合并方的整体业务视为一个完整的资产组（格拉默资产组）。于购买日，合并方为非同一控制下企业合并所发生的对价为6.37亿欧元，被合并方的可辨认净资产公允价值为3.21亿欧元（其中2.78亿欧元归属于合并方、0.43亿欧元归属于少数股东）；非同一控制下企业合并形成商誉3.59亿欧元，整体分配至格拉默资产组。

于2019年10月8日，本公司收购继烨投资100%股权，构成同一控制下企业合并，相应追溯调整可比期间合并报表。

于2018年12月31日，鉴于报表日距离购买日未超过一个完整会计年度且被合并方的财务状况、经营状况未发生重大变化，合并方认为通过非同一控制下企业合并收购Grammer所形成的且分配至格拉默资产组的商誉于2018年12月31日未发生减值。

(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

以2019年12月31日为基准日，本公司聘用专业评估机构收购Grammer所形成的商誉进行减值测试。减值测试通过如下步骤进行：

1) 通过市场法取得可比对象的企业价值与息税折旧摊销前利润率；

2) 采用格拉默资产组2019年度息税折旧摊销前利润乘以可比对象的企业价值与息税折旧摊销前利润率计算得出格拉默资产组于基准日的企业价值；

3) 通过格拉默资产组于基准日的账面价值归属于本公司的份额、非同一控制企业合并公允价值后续计量结果归属于本公司的份额、归属于资产组的商誉合计计算得出格拉默资产组于基准日在本公司合并报表中的账面价值；

4)如格拉默资产组于基准日的企业价值归属于本公司的份额大于或等于格拉默资产组于基准日在本公司合并报表中的账面价值，则归属于格拉默资产组的商誉未发生减值；反之，则归属于格拉默资产组的商誉发生减值，按差额计提减值准备。

上述减值测试的方法与商誉形成时的计算方法一致。

经上述减值测试，通过非同一控制下企业合并收购 Grammer 所形成的且分配至格拉默资产组的商誉于 2019 年 12 月 31 日未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

报告期内及截止资产负债表日本公司未存在因商誉减值而形成的对财务报表的重大影响
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
租赁建筑物改造	17,044,193.46	5,555,252.60	5,334,782.57	-176,950.76	17,441,614.25
预付保险费	11,796,880.30	-	3,998,819.14	92,872.25	7,705,188.91
售后回租形成的长期待摊费用	11,544,523.53	-	7,642,815.23	132,917.89	3,768,790.41
预付租金款	4,342,490.13	1,051,269.74	2,368,971.89	-53,301.20	3,078,089.18
软件维护费	3,996,444.22	3,489,282.77	2,107,312.39	5,933.98	5,372,480.62
包装物	2,944,963.54	8,161,081.04	4,795,590.83	-75,499.55	6,385,953.30
土地款摊销	2,072,105.72	0.00	171,484.68	-	1,900,621.04
预付保函费用	-	1,340,618.19	111,718.17	-	1,228,900.02
其他	801,096.80	221,741.84	433,994.12	-6,882.11	595,726.63
合计	54,542,697.70	19,819,246.18	26,965,489.02	-80,909.50	47,477,364.36

注：其他减少金额为汇率变动。

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	67,371,072.53	13,001,790.88	61,180,468.72	11,729,056.73
信用减值准备	71,761,864.05	19,605,063.76	8,851,754.40	2,274,496.99
股份支付	5,574,173.69	836,126.05	6,308,371.79	946,255.77
一年内到期的非流动负债	6,385,521.00	957,828.15	-	-
应付债券	3,366,434.00	504,965.10	-	-

递延收益	1,235,881.72	185,382.25	7,478,131.40	1,727,994.40
未弥补亏损	201,825,968.95	52,333,619.95	380,042,994.00	99,924,904.06
未实现利润	32,542,313.02	7,919,869.18	29,858,041.85	7,751,246.08
提名费	118,905,390.45	33,664,565.88	117,420,451.47	33,468,390.64
应收账款价格调整	39,192,801.69	10,074,981.80	14,854,376.49	3,703,367.23
应付账款	20,423,024.01	5,255,009.34	33,945,245.04	8,538,261.74
固定资产	34,107,571.45	5,116,135.72	40,752,163.21	6,112,824.48
固定资产折旧	93,543,654.26	26,248,535.31	45,290,640.68	12,876,420.99
预提费用、工资	158,919,145.27	34,976,991.67	126,680,765.25	29,786,247.07
租赁负债	206,133,166.38	48,420,531.66	15,726,861.34	3,910,111.39
养老金计划	730,617,774.50	210,340,950.86	584,332,006.05	168,164,245.28
合同资产	46,005,678.90	10,281,899.86	137,274,803.50	34,214,796.71
合同负债	17,138,947.44	4,564,377.05	8,013,956.07	2,151,168.55
其他	78,239,609.15	16,297,184.63	50,699,358.46	13,833,676.28
合计	1,933,289,992.46	500,585,809.10	1,668,710,389.72	441,113,464.39

(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
固定资产折旧	616,699,176.42	144,825,755.73	621,866,152.90	148,294,863.63
交易性金融资产的变动	4,403.87	660.58	-	-
固定资产增值	316,356,995.39	92,376,242.69	343,222,099.79	100,220,853.18
使用权资产	212,817,818.99	50,322,933.78	-	-
无形资产摊销	17,485,973.35	4,507,955.12	10,566,270.72	2,896,156.31
无形资产增值	1,605,130,022.16	468,697,966.48	1,733,032,608.85	506,045,521.81
开发支出	63,038,490.85	18,407,239.33	32,039,419.43	9,355,510.47
提名费	145,808,281.64	42,332,757.35	121,206,649.01	35,341,900.74
存货跌价准备	28,010,118.94	8,142,164.45	35,234,409.02	9,805,515.96
其他	54,959,722.17	13,860,046.83	49,616,585.02	13,509,851.87
合计	3,060,311,003.78	843,473,722.34	2,946,784,194.74	825,470,173.97

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	119,257,175.08	381,328,634.02	116,888,562.56	324,224,901.83
递延所得税负债	119,257,175.08	724,216,547.26	116,888,562.56	708,581,611.41

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,031.46	400,708.74
可抵扣亏损	821,233,679.08	676,339,887.01
合计	821,265,710.54	676,740,595.75

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2019 年	-	23,018,898.69
2020 年	40,219,651.98	41,108,716.10
2021 年	44,234,241.42	52,844,502.44
2022 年	40,885,765.60	69,245,290.60
2023 年	56,588,076.92	81,377,842.68
2024 年	123,348,031.14	-
5 年以上	230,730,912.83	271,302,567.31
永久有效	285,226,999.19	137,442,069.19
合计	821,233,679.08	676,339,887.01

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
增值税借方余额重分类	19,869,354.40	-	19,869,354.40	4,517,840.26	-	4,517,840.26
一年以上的合同资产	562,741,841.95	238,917.65	562,502,924.30	497,423,644.25	124,753.86	497,298,890.39
客户提名费	196,309,398.56	-	196,309,398.56	191,705,069.88	-	191,705,069.88
预付设备款	6,883,234.82	-	6,883,234.82	11,602,776.84	-	11,602,776.84
预付厂房勘探设计费	-	-	-	108,757.00	-	108,757.00
其他	7,244,857.84	-	7,244,857.84	395,072.32	-	395,072.32
合计	793,048,687.57	238,917.65	792,809,769.92	705,753,160.55	124,753.86	705,628,406.69

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	46,893,000.00	96,897,600.00
抵押借款	-	3,367,386.29
保证借款	62,000,000.00	142,000,000.00
信用借款	968,719,440.16	1,800,671,456.20
保证+质押借款	1,375,528,000.00	1,381,124,800.00
短期借款应付利息	1,384,436.50	-
已贴现未到期应收票据	16,997,200.00	-
合计	2,471,522,076.66	3,424,061,242.49

短期借款分类的说明：

抵押借款、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见第十一节中的合并财务报表项目注释之“80、所有权或使用权受限制的资产”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,565,723.75	27,179,128.60
合计	29,565,723.75	27,179,128.60

截至 2019 年 12 月 31 日，本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,292,260,560.59	2,609,481,860.81

应付工程设备款	148,574,210.44	170,702,485.94
应付其他	301,987,162.96	370,016,795.54
合计	2,742,821,933.99	3,150,201,142.29

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,665,783.23	243,546.31
预收模具款	3,126,304.42	14,187,530.62
预收其他款	1,191,675.12	-
合计	5,983,762.77	14,431,076.93

(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、合同负债
(1). 合同负债情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未结算合同负债	24,238,647.51	11,697,333.38
预计合同损失	-	-
合计	24,238,647.51	11,697,333.38

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
Daimler X254 Console	6,947,831.60	客户预付项目进度款
G01 Miko + Al vo	200,938.40	客户预付项目进度款
AUDI AU426PA Q5PA Mi	2,163,952.00	客户预付项目进度款
Hongqi C229 A Pilar	1,769,803.60	客户预付项目进度款
BMW G05/06/07 KS & FH	1,622,964.00	客户预付项目进度款
合计	12,705,489.60	/

其他说明：

 适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	403,920,460.71	4,452,736,068.56	4,455,038,491.13	401,618,038.14
二、离职后福利-设定提存计划	1,008,778.97	39,348,353.61	39,048,326.86	1,308,805.72
三、辞退福利	47,804,668.67	204,891.97	16,976,156.20	31,033,404.44
四、一年内到期的其他福利	7,226,916.00		29,285.98	7,197,630.02
合计	459,960,824.35	4,492,289,314.14	4,511,092,260.17	441,157,878.32

注：本期减少金额中 1,999,226.81 元为汇率变动影响。

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	342,183,709.71	3,808,404,185.67	3,809,930,984.57	340,656,910.81
二、职工福利费	11,716,421.17	12,488,762.15	13,060,908.78	11,144,274.54
三、社会保险费	49,253,792.39	606,728,146.53	608,149,851.36	47,832,087.56
其中：医疗保险费	68,034.42	20,193,772.65	20,030,959.73	230,847.34
工伤保险费	46,043.74	1,243,058.43	1,229,587.65	59,514.52
生育保险费	45,614.36	1,702,794.41	1,736,124.79	12,283.98
境外社会保险费	49,094,099.87	583,588,521.04	585,153,179.19	47,529,441.72
四、住房公积金	150,618.23	20,435,270.13	20,258,149.36	327,739.00
五、工会经费和职工教育经费	615,919.21	4,679,704.08	3,638,597.06	1,657,026.23
合计	403,920,460.71	4,452,736,068.56	4,455,038,491.13	401,618,038.14

注：本期减少金额中 1,591,470.85 元为汇率变动影响。

(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	974,070.93	38,002,627.79	37,713,106.08	1,263,592.64
2、失业保险费	34,708.04	1,345,725.82	1,335,220.78	45,213.08
合计	1,008,778.97	39,348,353.61	39,048,326.86	1,308,805.72

注：本公司各部门及人事部门根据人员需求，确定招聘或裁员计划，涉及到裁员的情况，经由管理层审批后，对辞退员工按照其工资水平与服务年限支付辞退福利。

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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	43,154,969.73	53,468,695.22
企业所得税	80,208,960.20	67,149,270.58
个人所得税	31,147,838.64	61,668,646.14
城市维护建设税	1,071,110.40	1,474,697.82
房产税	6,634,092.08	5,085,923.41
联邦税	3,746,695.99	3,928,614.75
印花税	2,710,742.36	130,729.24
巨灾税	632,617.83	994,613.89
教育费附加	555,107.86	678,666.43
城镇土地使用税	530,841.09	283,377.99
地方教育附加	218,293.58	366,857.48
残疾人保障金	37,360.00	35,780.00
其他	2,755,471.14	3,909,736.73
合计	173,404,100.90	199,175,609.68

41、 其他应付款
项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	36,385,499.29
应付股利	-	-
其他应付款	263,546,327.03	1,000,755,590.61
合计	263,546,327.03	1,037,141,089.90

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息
(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	-	15,234,048.95
短期借款应付利息	-	19,389,127.51
股东借款利息	-	1,762,322.83
合计	-	36,385,499.29

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

(1). 分类列示

 适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提其他费用	135,301,449.18	152,602,447.23
应付客户返利	73,502,842.93	75,675,492.48
限制性股票回购义务	36,785,503.20	53,358,970.00
预提咨询费	13,532,752.39	13,147,849.81
应付暂收款	760,481.15	1,684,810.71
押金保证金	6,060.00	123,840.00
往来款	-	700,000,000.00
股权受让款	-	4,162,180.38
其他	3,657,238.18	-
合计	263,546,327.03	1,000,755,590.61

(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

期末其他应付款减少 74.59%，主要系关联方往来减少所致。

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	648,022,205.95	344,473,139.98
1 年内到期的长期应付款	-	24,559,007.15
1 年内到期的租赁负债	131,029,652.24	-
1 年内到期的长期借款利息	11,618,444.77	-

1 年内到期的应付债券利息	6,385,521.00	-
合计	797,055,823.96	369,032,147.13

其他说明：

注：期末一年内到期的非流动负债增加 115.99%，主要系 1 年以内的长期借款增加所致。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提质量保证金	40,803,756.38	17,012,389.24
预提诉讼准备金	3,221,580.36	3,633,511.78
已背书未到期应收票据	38,612,493.05	-
套期工具-远期外汇合约	-	1,067,750.72
套期工具-利率互换合约	2,946,998.40	5,607,311.76
其他	3,722,295.07	5,644,683.74
合计	89,307,123.26	32,965,647.24

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末其他流动负债增加 170.91%，主要系质保金和已背书未终止确认的应收票据增加所致。

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
抵押借款	399,196,330.60	1,198,675.08
保证借款	46,893,000.00	-
信用借款	1,975,278,528.30	1,614,572,997.69
减：一年内到期的抵押长期借款	-1,193,817.63	-1,198,675.08
减：一年内到期的信用长期借款	-646,828,388.32	-343,274,464.90
合计	1,773,345,652.95	1,271,298,532.79

长期借款分类的说明：

注：期末长期借款增加 39.49%，主要系格拉默为建造总部大楼增加借款所致。

长期借款分类的说明：

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
继峰定 01（定向可转债代码 110801）	400,000,000.00	-
继峰定 02（定向可转债代码 110802）	718,200,000.00	-
继峰定 01-债券利息调整	7,140,646.98	-
继峰定 02-债券利息调整	8,577,432.06	-
合计	1,133,918,079.04	-

(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
继峰定 01	100.00	2019 年 11 月 19 日	6 年	400,000,000.00	-	405,136,237.98	2,794,520.55	2,004,409.00	-	407,140,646.98
继峰定 02	100.00	2019 年 11 月 19 日	6 年	718,200,000.00	-	725,415,407.06	2,892,476.71	1,362,025.00	-	726,777,432.06
合计	/	/	/	1,118,200,000.00	/	1,130,551,645.04	5,686,997.26	3,366,434.00	/	1,133,918,079.04

本公司非公开发行 1,118.20 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元，发行总额 11.182 亿元，发行费用 10,549,056.60 元，本公司在发行日采用类似风险且不附转换权的债券市场利率 4.90% 测算本次可转债负债成分的公允价值为 1,130,551,645.04 元（其中：面值总额 1,118,200,000.00 元，利息调整 12,351,645.04 元），剩余部分作为权益成分的公允价值为 -22,900,701.64 元计入其他权益工具。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

非公开发行可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 1,118,200,000.00 元，债券期限为 6 年。可转换债券票面年利率 3%，计息起始日为发行日，发行的可转换债券采用每年付息一次的付息方式。可转换债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

发行的可转换债券的转股期自发行结束之日起满 12 个月后第一个交易日起至可转换债券到期日止。交易对方东证继涵认购的可转换债券自发行结束之日起 36 个月内不得转让。

购买资产发行的可转换债券的转股价格为 7.59 元/股，向投资者非公开发行可转换公司债券募集配套资金的转股价为 7.41 元/股。

(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

期末应付债券增加 100%，主要系发行可转换债券购买资产和发行可转换债券募集配套资金增加所致。

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	767,992,497.01	-
减：未确认融资费用	-122,939,049.85	-
减：一年内到期的租赁负债	-131,029,652.24	-
合计	514,023,794.92	-

其他说明：

期末租赁负债增加 100%，主要系执行新租赁准则确认使用权资产和租赁负债增加所致。

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	-	183,310,404.46
减：一年内到期的长期应付款	-	-24,559,007.15
合计	-	158,751,397.31

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	-	183,310,404.46
减：一年内到期的长期应付款	-	-24,559,007.15
合计	-	158,751,397.31

其他说明：

期末长期应付款减少 100.00%，主要系执行新租赁准则，长期应付款不再使用，长期应付款重分类至租赁负债所致。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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	1,204,963,052.42	1,059,304,418.64
二、辞退福利	-	-
三、其他长期福利	-	-
合计	1,204,963,052.42	1,059,304,418.64

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,094,365,828.45	-
二、计入当期损益的设定受益成本	56,681,503.77	32,882,995.90
1. 当期服务成本	35,661,639.15	25,009,556.26
2. 过去服务成本	-	-
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-	-
4. 利息净额	21,019,864.62	7,873,439.64
三、计入其他综合收益的设定收益成本	133,902,258.40	-16,062,641.49
1. 精算利得（损失以“-”表示）	133,902,258.40	-16,062,641.49
四、其他变动	-33,840,196.84	1,077,545,474.04
1. 结算时支付的对价	-	-
2. 已支付的福利	-29,726,115.88	-24,231,898.54
3. 汇率变动	-4,114,080.96	-13,121,763.85
4. 同一控制下企业合并增加	-	1,114,899,136.43
五、期末余额	1,251,109,393.78	1,094,365,828.45

计划资产：

√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、期初余额	35,061,409.81	-
二、计入当期损益的设定受益成本	656,063.88	513,944.48
1. 利息净额	656,063.88	513,944.48
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	-
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-	-
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	-	-
四、其他变动	10,428,867.67	34,547,465.33
1. 雇主投入	10,245,508.97	7,007,681.27
2. 汇率变动	183,358.70	-1,569,275.84
3. 同一控制下企业合并增加	-	29,109,059.90
五、期末余额	46,146,341.36	35,061,409.81

设定受益计划净负债（净资产）

 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、期初余额	1,059,304,418.64	-
二、计入当期损益的设定受益成本	56,025,439.89	32,369,051.42
三、计入其他综合收益的设定收益成本	133,902,258.40	-16,062,641.49
四、其他变动	-44,269,064.51	-42,792,067.82
五、同一控制下企业合并增加	-	1,085,790,076.53
六、期末余额	1,204,963,052.42	1,059,304,418.64

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

本公司设置了设定受益计划，设定受益计划主要在德国。设定受益计划是基于退休、残疾和未亡家属的福利计划计算的。根据设定受益计划，满足要求的员工可通过降低每月实收收入的方式参与受益计划。在员工未退休之前，该设定受益计划每年按照一定比例向设定受益计划中的名义账户注入资金；在员工退休之时，累积在名义账户中的金额将全额转化为退休金或全额转化为退休金与配偶福利。本公司支付的福利会因国家法律、税务和经济因素不同而有所不同，通常取决于雇佣期限和支付给员工的报酬。德国以外的其他子公司，应付职工薪酬主要包含其他离职后福利。

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

本公司的受益计划每年由合格的独立精算师采用预期单位利益法计算。由于计算过程涉及不确定因素，于资产负债表日，受益计划净负债系基于本公司管理层在结合未来发展预期、市场环境、行业准则的基础上对不确定因素的最佳判断计算的。对本公司受益计划净负债存在重大管理的不确定因素的精算假设如下表所示：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
利率	1.20%	1.90%
薪酬趋势	2.30%	2.30%
个人承诺的收入趋势	2.30%	2.30%
通货膨胀率/养老金趋势	1.50%	1.50%

对本公司受益计划设定受益计划其他收益存在重大管理的不确定因素的精算假设如下表所示：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
利率	1.20%-7.25%	1.90%-10.00%
薪酬趋势	2.30%-4.50%	2.30%-4.50%
通货膨胀率	1.50%-13.00%	1.50%-13.00%

重大精算假设敏感性分析

项 目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		计划负债增加	计划负债减少
折算率增加 1%	-186,341,683.99	-3,055,786.17	6,074,336.92
折算率减小 1%	243,088,271.00	4,094,297.65	-10,869,438.16
未来薪酬增长 0.5%	29,386,475.39		
未来薪酬减小 0.5%	-70,343,290.52		
通货膨胀率增加 0.5%	82,993,622.94		
通货膨胀率减小 0.5%	-75,031,652.66		
死亡率增加 10%	-37,439,933.92		
死亡率减小 10%	42,250,819.65		

由于设定受益计划主要在德国公司实行，因此敏感性分析仅限于德国公司。在上述敏感性分析中，设定受益计划义务现值是使用截至报告日的预期单位利益法计算的。由于上述敏感性分析是基于单一变量的分析，分析结果不能代表设定受益计划义务中可能发生的实际变化。

下表列示了养老金计划的预期未来现金流出情况：

预期未来现金流出	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期（小于 1 年）	24,657,977.17	22,741,475.40
中期（1-5 年）	118,751,751.73	108,747,883.40
长期（大于 5 年）	1,036,347,034.87	903,208,535.40

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
补偿性现金支付对价	-	202,000,000.00	业绩预计完成的对价
合计	-	202,000,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：期末预计负债增加 100%，系发行股份收购业务承诺对应的补偿性现金支付增加所致。

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	27,645,715.94	539,952.39	4,840,725.63	23,344,942.70	收到政府补助
供应商合同奖励款	4,577,487.04	-	4,251,846.42	325,640.62	收到奖励款
冰雹灾害保险赔款	2,348,359.45	-	624,596.21	1,723,763.24	收到赔偿款
合计	34,571,562.43	539,952.39	9,717,168.26	25,394,346.56	

注：本期减少金额中 36,391.69 元为汇率变动影响。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
美国 Tupelo 工厂开办补贴	2,890,674.35	24,081.69	-	268,197.58	40,475.03	2,687,033.49	与资产相关
捷克 Tachov 的 Echo 大楼资助	4,677,783.38	-	-	222,438.81	35,011.88	4,490,356.45	与资产相关
捷克 Tachov 工厂建设资助款	695,129.53	-	-	115,114.52	3,451.14	583,466.15	与资产相关
耐火复合材料和智能建筑未来铁路项目资助款	426,469.37	515,870.70	-	223,196.19	1,570.27	720,714.15	与资产相关
Zwickau / Schmölln 工厂资助款	6,134,297.19	-	-	1,954,945.15	-46,890.78	4,132,461.26	与资产相关
欧盟主动碰撞头枕项目资助款	2,507,818.16	-	-	506,882.54	11,539.36	2,012,474.98	与资产相关
上海市重点技改项目	1,838,264.00	-	-	919,132.00		919,132.00	与资产相关
创新头枕项目资助款	997,148.56	-	-	370,715.89	550.19	626,982.86	与资产相关
工业项目技术改造	1,415,384.56	-	-	179,502.84		1,235,881.72	与资产相关
企业扶持资金	6,062,746.84	-	-	126,307.20		5,936,439.64	与资产相关
合计	27,645,715.94	539,952.39	-	4,886,432.72	45,707.09	23,344,942.70	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他变动原因为汇率变动形成。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以上的合同负债	29,938,009.05	6,271,899.36
合计	29,938,009.05	6,271,899.36

其他说明：

注：期末其他非流动负债增加 377.34%，主要系 1 年以上的合同负债增加所致。

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	639,649,000.00	384,189,721.00			-235,800.00	383,953,921.00	1,023,602,921.00

其他说明：

期末股本增加 60.03%，主要系发行股份购买资产所致。

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

2019 年 12 月 31 日，发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况表

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
继峰定 01	2019.11.19	注	100 元/张	400.00 万张	4.0 亿元	2025.11.18	自愿转股	未到转股期
继峰定 02	2019.11.19	注	100 元/张	718.20 万张	7.182 亿元	2025.11.18	自愿转股	未到转股期

注：第一年为 3.00%、第二年为 3.00%、第三年为 3.00%、第四年为 3.00%、第五年为 3.00%、第六年为 3.00%。

(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

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
继峰定 01	-	-	4,000,000.00	-8,909,822.89	-	-	4,000,000.00	-8,909,822.89

继峰定 02	-	-	7,182,000.00	-13,990,878.75	-	-	7,182,000.00	-13,990,878.75
合计	-	-	11,182,000.00	-22,900,701.64	-	-	11,182,000.00	-22,900,701.64

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

详见本财务报告七、45“应付债券”之说明。

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,910,021,184.69	2,476,492,976.99	1,747,386,713.23	2,639,127,448.45
其他资本公积	17,998,065.63	3,826,143.21		21,824,208.84
合计	1,928,019,250.32	2,480,319,120.20	1,747,386,713.23	2,660,951,657.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本公司非公开发行股份 384,189,721.00 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 7.59 元，其中 384,189,721.00 元计入股本，超过部分扣除本次发行费用后的溢价部分 2,476,492,976.99 元计入资本公积。

②同一控制下企业合并，因支付合并对价综合影响，本期减少 1,412,155,736.55 元。

③本公司发行股份购买资产业务承诺的补偿性现金支付对价，确认预计负债并计入资本公积—股本溢价，本期减少 202,000,000.00 元。

④公司回购注销限制性股票 235,800 股，授予日价格 6.11 元每股，溢价部分减少资本公积—股本溢价 1,204,938.00 元。

⑤2019 年发行股份收购继烨投资，同一控制下企业合并支付对价和收购日净资产对应份额的差异调整资本公积，本期减少 132,026,038.68 元。

(2) 其他资本公积本期变动情况说明

①本期按照限制性股票的等待解锁期分期摊销股权激励费用作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出，相应增加资本公积——其他资本公积 3,826,143.21 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	53,424,994.00	-	16,639,490.80	36,785,503.20
合计	53,424,994.00	-	16,639,490.80	36,785,503.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 库存股减少说明

①2019 年 2 月 21 日，耿意红持有的 235,800 股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户（证券账户号：B882365594）。该部分股票将于 2019 年 2 月 25 日注销，原入股价格 6.11 元/股，故减少库存股 1,440,738.00 元。

②根据 2019 年 4 月 4 日召开的 2018 年度股东大会审议通过的《关于公司 2018 年度利润分配的议案》，公司拟以分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.12

元(含税),公司对于预计未来可解锁限制性股票共计 7,542,350 股对应的应派发现金股利金额,相应减少库存股 2,353,213.20 元。

③2019 年 5 月 6 日,公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一期解除限售的议案》,依照公司 2017 年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜,决定对符合解锁条件的 23 名激励对象首次获授的限制性股票实施第一次解锁,可解锁比例 25%,解锁股份合计为 1,870,850 股,解锁股票的上市流通时间为 2019 年 5 月 10 日。原入股价格 6.11 元/股扣除现金股利 0.28 元/股后的价格 5.83 元/股,故减少库存股 10,907,055.50 元。

④2019 年 12 月 6 日,公司召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十八次会议,审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解除限售的议案》,依照公司 2017 年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜,决定对符合解锁条件的 9 名激励对象预留获授的限制性股票实施第一次解锁,可解锁比例 25%,解锁股份合计为 482,450 股,解锁股票的上市流通时间为 2019 年 12 月 12 日。原入股价格 4.33 元/股扣除现金股利 0.312 元/股后的价格 4.018 元/股,故减少库存股 1,938,484.10 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,649,843.76	-133,902,258.40			-38,943,407.60	-14,878,631.67	-80,080,219.13	-9,228,787.91
其中：重新计量设定受益计划变动额	5,649,843.76	-133,902,258.40			-38,943,407.60	-14,878,631.67	-80,080,219.13	-9,228,787.91
二、将重分类进损益的其他综合收益	-70,733,186.96	23,174,582.58			9,304,993.60	15,360,352.41	-1,490,763.43	-55,372,834.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
现金流量套期损益的有效部分	126,987.81	10,935,686.00			3,215,014.40	7,603,495.15	117,176.45	7,730,482.96
外币财务报表折算差额	-68,223,506.75	-11,093,143.02				-53,550.18	-11,039,592.84	-68,277,056.93
境外经营净投资	-2,636,668.02	23,332,039.60			6,089,979.20	7,810,407.44	9,431,652.96	5,173,739.42
其他综合收益合计	-65,083,343.20	-110,727,675.82			-29,638,414.00	481,720.74	-81,570,982.56	-64,601,622.46

58、专项储备
 适用 不适用

59、盈余公积
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	156,587,351.33	24,926,878.41	-	181,514,229.74
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	156,587,351.33	24,926,878.41	-	181,514,229.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

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	862,879,951.06	768,744,716.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-142,601,894.82	-5,135,351.21
调整后期初未分配利润	720,278,056.24	763,609,365.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,696,261.23	164,919,060.73
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	209,109,465.50	178,495,352.00
转作股本的普通股股利	-	-
提取储备基金	24,926,878.41	29,755,018.24
期末未分配利润	783,937,973.56	720,278,056.24

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-137,466,543.61 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

注：（1）2017 年继峰投资实现利润金额-5,135,351.21 元，继弘投资持有继峰投资比例为 100%，由于同一控制下的企业合并，影响 2018 年期初未分配利润-5,135,351.21 元。

（2）2018 年继峰投资实现利润金额-182,215,169.14 元，继弘投资持有继峰投资比例 2018 年 1-8 月为 100%，2018 年 9-12 月为 49.464%，由于同一控制下的企业合并，影响 2019 年期初未分配利润-137,466,543.61 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,920,750,305.83	15,137,962,803.93	7,179,270,356.37	5,797,470,920.68
其他业务	80,505,792.48	58,979,286.25	103,169,946.64	71,870,908.52
合计	18,001,256,098.31	15,196,942,090.18	7,282,440,303.01	5,869,341,829.20

注：营业收入本期增加 147.19%，主要系 Grammer 上年自 2018 年 9 月起纳入合并范围所致。

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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
营业税	101,556.97	8,728.31
城市维护建设税	22,329,919.15	20,592,790.80
房产税	7,275,634.99	6,371,087.16
车船使用税	5,023.20	2,697.64
印花税及防洪税	7,954,040.86	2,978,454.06
城镇土地使用税	1,363,615.92	1,154,021.35
地方水利建设基金	22,325.22	59,700.31
其他	4,490,346.04	2,231,870.70
合计	43,542,462.35	33,399,350.33

其他说明：

税金及附加本期增加 30.37%，主要系 Grammer 上年自 2018 年 9 月起纳入合并范围所致。

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
工资福利费	232,473,697.56	75,330,736.79
物流费	27,215,510.16	35,072,009.13
广告费	27,174,938.17	11,791,294.83
中介服务费	21,906,486.99	1,391,072.86
差旅费	15,451,154.28	6,886,184.46
折旧及摊销费	12,637,805.67	3,759,156.22
租赁费	11,865,188.94	2,303,780.62

物料消耗	5,328,563.63	4,059,869.31
其他	38,382,084.51	30,424,214.64
合计	392,435,429.91	171,018,318.86

其他说明：

销售费用本期增加 129.47%，主要系 Grammer 上年自 2018 年 9 月起纳入合并范围所致。

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
工资福利费	748,152,195.71	414,170,820.95
中介机构费	219,885,072.76	234,018,745.29
折旧及摊销费	83,340,223.24	34,732,577.87
保险费	47,571,158.34	8,905,675.00
差旅费	45,439,560.19	22,102,049.20
修理费	38,757,333.73	10,663,052.14
租赁费	27,982,147.30	7,713,375.90
通讯费	15,624,690.35	4,747,455.37
股权激励费	3,826,143.21	17,998,065.63
其他	139,850,696.11	111,320,613.68
合计	1,370,429,220.94	866,372,431.03

其他说明：

管理费用本期增加 58.18%，主要系 Grammer 上年自 2018 年 9 月起纳入合并范围所致。

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
职工薪酬	90,325,321.89	47,039,525.89
中介机构费	31,859,274.85	5,816,698.45
折旧与摊销	30,748,903.24	12,133,358.76
消耗物资	17,147,979.26	16,905,953.04
差旅费	14,775,959.87	7,636,102.03
租赁费	5,084,431.43	1,346,739.75
修理费	4,571,997.24	2,158,722.94
加工费	3,772,080.99	6,952,503.69
其他	70,416,539.69	34,796,416.22
合计	268,702,488.46	134,786,020.77

其他说明：

研发费用本期增加 99.35%，主要系：Grammer 上年自 2018 年 9 月起纳入合并范围及本期研发投入增加所致。

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	219,160,697.20	115,044,597.29
减：利息收入	-38,946,197.74	-18,080,439.74
汇兑损失	270,877,795.16	59,913,686.45
减：汇兑收益	-270,324,570.19	-73,381,467.26
银行手续费	52,574,631.65	82,661,341.84
合计	233,342,356.08	166,157,718.58

其他说明：

财务费用本期增加 40.43%，主要系 Grammer 上年自 2018 年 9 月起纳入合并范围所致。

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
一、计入其他收益的政府补助	28,425,413.04	22,726,142.75
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	5,606.26	6,925.09
合计	28,431,019.30	22,733,067.84

其他说明：

注：其他收益本期增加 25.06%，主要系收到的政府补助增加所致。

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	221,086.34	5,221.98
处置长期股权投资产生的投资收益	532,353.37	376,662.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	26,158.39	-
收购股权，原权益法核算股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-877,977.03
美元看涨、欧元看跌形成的投资收益	-	-16,473,765.57
因欧元锁汇产生收益	-	143,844,016.06
理财产品收益	-	498,266.09
合计	779,598.10	127,372,424.47

其他说明：

投资收益减少 99.39%，主要系本期未发生与收购相关的锁汇交易，锁汇收益下降所致。

69、净敞口套期收益

√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
远期外汇合约	5,063,949.09	-3,093,228.08
利率互换合约	-3,030,336.56	-3,318,732.20
合计	2,033,612.53	-6,411,960.28

其他说明：

净敞口套期收益增加 131.72%，主要系汇率波动产生的远期外汇合约的结算收益增加所致。

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-3,730,876.07
指定为交易性金融资产产生的公允价值变动	4,403.87	-
合计	4,403.87	-3,730,876.07

其他说明：

公允价值变动收益本期增加 100.12%，主要系 Grammer 本期现金流量有效套期公允价值变动计入其他综合收益所致。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-469,220.70	—
长期应收款坏账损失	18,234,796.57	-
应收票据坏账损失	-25,000.00	—
应收账款坏账损失	-2,420,236.05	-4,963,041.93
合同资产坏账损失	-98,903.89	-
其他非流动资产坏账损失	-113,391.40	-
合计	15,108,044.53	-4,963,041.93

其他说明：

注：信用减值损失减少 404.41%，主要系 Grammer 对合营企业借款减值损失转回所致。

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	—	23,690,372.51
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,652,194.08	-15,032,955.54
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	-20,652,194.08	8,657,416.97

其他说明：

资产减值损失增加 338.55%，主要是 2019 年新金融工具准则坏账损失重分类至信用减值损失所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-1,200,826.50	-1,710,385.86
合计	-1,200,826.50	-1,710,385.86

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
税务返还	17,171,044.14	844,352.42	17,171,044.14
保险赔偿	369,212.38	-	369,212.38
各种奖励款	-	63,500.00	-
无法支付的应付款	-	10,000.01	-
其他	778,090.92	993,465.19	778,090.92
合计	18,318,347.44	1,911,317.62	18,318,347.44

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入增加 858.41%，主要是格拉默巴西子公司本期确认税务返还收入所致。

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
对外捐赠	102,000.00	215,327.67	102,000.00
罚款支出	1,029,555.42	368,744.59	1,029,555.42
代扣代缴各种税金	210,160.76	-	210,160.76
税收滞纳金	-	12,083.28	-
非流动资产毁损报废损失	2,319.06	984,469.28	2,319.06
其他	572,252.95	63,750.22	572,252.95
合计	1,916,288.19	1,644,375.04	1,916,288.19

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	177,659,357.07	39,765,824.65
递延所得税费用	-2,543,857.00	13,216,515.02
合计	175,115,500.07	52,982,339.67

(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	536,767,767.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,515,165.11
子公司适用不同税率的影响	-13,786,104.61
调整以前期间所得税的影响	-5,481,668.76
非应税收入的影响	-11,591,618.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,203,782.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,591,734.87
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	96,648,927.33
研发费用加计扣除	-8,271,191.85
预提税的影响	-3,587,004.23
税率变动的的影响	-7,553,189.44
其他	-2,389,862.87
所得税费用	175,115,500.07

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见本节七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	26,824,568.61	27,127,232.24
收到的保险赔偿款	103,793.26	844,352.42
收到银行存款利息	38,314,997.88	14,306,949.41
收到非关联方往来款	4,649,264.25	1,926,514.26
收到的营业外收入经营性收入	758,969.68	-
收到其他	-	51,022.63

合计	70,651,593.68	44,256,070.96
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(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
期间费用付现支出	780,007,093.15	422,518,873.33
预付长期奖励计划	11,836,678.33	-
支付非关联方往来款	8,078,612.66	626,191.04
合计	799,922,384.14	423,145,064.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(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
合营企业借款利息	7,767,191.85	7,966,373.91
收到银行存款利息	-	3,582,714.56
其他	-	512,215.67
合计	7,767,191.85	12,061,304.14

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组支出	102,270,107.15	208,674,306.52
购买交易性金融资产支付的现金	811,468.85	-
支付非关联方借款	-	500,000.00
合计	103,081,576.00	209,174,306.52

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(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
融资租赁售后回租	15,456,800.00	-
汇票保证金收回	25,464,158.85	1,859,412.83
保函保证金收回	3,091,360.00	-
未终止确认的贴现票据	16,997,200.00	-
收到少数股东借款	-	200,000.00
合计	61,009,518.85	2,059,412.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	-	33,529,183.32
承兑汇票保证金	-	11,504,656.32
支付少数股东权益购买款	-	269,500.00
借款手续费	27,851,550.73	-
融资租赁款	157,089,440.04	10,366,776.64
支付少数股东借款	200,000.00	-
支付发行费用	13,000,000.00	-
合计	198,140,990.77	55,670,116.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	361,652,267.32	130,595,882.29
加：资产减值准备	20,652,194.08	-8,657,416.97
信用减值损失	-15,108,044.53	4,963,041.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	454,793,854.11	177,665,299.69
使用权资产摊销	145,789,495.93	-
无形资产摊销	143,292,610.48	53,819,791.54
长期待摊费用摊销	26,965,489.02	8,632,634.93
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）	1,200,826.50	1,710,385.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,319.06	984,469.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,403.87	3,730,876.07
财务费用（收益以“-”号填列）	243,437,538.38	188,422,249.10
投资损失（收益以“-”号填列）	779,598.10	-127,372,424.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,605,169.43	30,002,670.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	21,061,312.43	-16,786,155.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,058,912.29	6,405,058.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	139,508,899.48	388,749,625.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-359,942,615.90	1,111,700,055.27
其他	58,046,526.84	174,090,200.98
经营活动产生的现金流量净额	1,169,463,785.71	2,128,656,244.43
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	1,976,733,124.97	2,296,038,077.24
减：现金的期初余额	2,296,038,077.24	411,436,345.87
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	-319,304,952.27	1,884,601,731.37

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	438,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	438,000,000.00

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,422,142.59
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	45,794.99
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	1,376,347.60

(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	1,976,733,124.97	2,296,038,077.24
其中：库存现金	529,069.15	523,378.54
可随时用于支付的银行存款	1,976,204,055.82	2,295,514,698.70
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	1,976,733,124.97	2,296,038,077.24
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

(1) 2018 年末调整资本公积-其他 1,638,306,143.30 元,主要原因是按照同一控制下的企业合并追溯调整 2017 年和 2018 年的财务报表,将继烨投资纳入合并范围。2017 年末继烨投资净资产 2,486.35 万元,其中留存收益-513.65 万元,继弘投资对其的持股比例 100%,2017 年末追溯调整资本公积 3000 万元。2018 年末继烨投资净资产 294,497.12 万元,其中留存收益-24,502.88 万元,按照继弘投资持有继烨投资的比例追溯调整 2018 年资本公积 166,830.61 万元。2018 年末调整资本公积为 2017 年和 2018 年的差额 163,830.61 万元。

(2) 2018 年末调整少数股东权益-其他 1,862,144,678.18 元,主要原因是按照同一控制下的企业合并追溯调整 2017 年和 2018 年的财务报表,将继烨投资纳入合并范围。2018 年末根据继烨投资的所有者权益以及少数股东持股比例确认少数股东权益 1,488,270,643.83 元,根据继烨投资 2018 年净利润确认少数股东损益-44,748,625.53 元;2018 年末根据格拉默的所有者权益以及少数股东持股比例确认少数股东权益 335,303,986.10 元,根据格拉默 2018 年净利润确认少数股东损益-3,078,808.04 元;2018 年末格拉默合并形成少数股东权益 1,739,645.26 元,确认少数股东损益 139,066.68 元;其他综合收益追溯调整后,影响少数股东损益-10,857,963.90 元。

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	34,205,583.83	信用证保证金
应收票据	16,997,200.00	票据质押
固定资产	113,408,000.23	抵押借款
在建工程	339,899,167.04	抵押借款
货币资金	3,783,728.72	保函保证金
货币资金	36,411,140.82	银行承兑汇票保证金
合计	544,704,820.64	/

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	28,616,894.37	6.9762	199,637,178.50
欧元	47,182,267.85	7.8155	368,753,014.38
墨西哥比索	384,467,625.62	0.3684	141,637,873.28
巴西雷亚尔	17,555,285.99	1.7356	30,468,954.36
日元	273,866,260.52	0.0641	17,554,827.30
塞尔维亚第纳尔	244,297,995.10	0.0665	16,245,816.67
南非兰特	29,856,331.11	0.4943	14,757,984.47
土耳其里拉	12,495,852.14	1.1729	14,656,384.98
捷克克朗	39,985,669.22	0.3077	12,303,590.42
保加利亚列弗	1,560,357.83	3.9975	6,237,530.43

波兰兹罗提	2,180,413.24	1.8368	4,004,983.04
英镑	314,726.83	9.1501	2,879,781.97
阿根廷比索	8,462,456.86	0.1165	985,876.22
波斯尼亚和黑塞哥维那可兑换马克	247,140.68	3.9549	977,416.68
应收账款	-	-	-
其中：美元	48,883,667.26	6.9762	341,022,239.54
欧元	65,327,151.19	7.8155	510,564,350.13
墨西哥比索	358,882,570.10	0.3684	132,212,338.82
捷克克朗	129,451,469.47	0.3077	39,832,217.16
日元	406,548,530.68	0.0641	26,059,760.82
巴西雷亚尔	13,527,142.86	1.7356	23,477,709.15
土耳其里拉	17,633,254.59	1.1729	20,682,044.31
波兰兹罗提	8,391,215.55	1.8368	15,412,984.72
南非兰特	11,336,228.29	0.4943	5,603,497.64
波斯尼亚和黑塞哥维那可兑换马克	601,406.61	3.9549	2,378,503.00
英镑	79,580.70	9.1501	728,171.36
阿根廷比索	1,882,213.55	0.1165	219,277.88
保加利亚列弗	10,211.00	3.9975	40,818.47
塞尔维亚第纳尔	65,264.93	0.0665	4,340.12
其他应收款	-	-	-
其中：欧元	3,148,977.53	7.8155	24,610,833.89
美元	1,218,556.65	6.9762	8,500,894.90
捷克克朗	7,517,927.68	0.3077	2,313,266.35
巴西雷亚尔	944,727.66	1.7356	1,639,669.33
塞尔维亚第纳尔	8,788,838.49	0.0665	584,457.76
土耳其里拉	353,949.86	1.1729	415,147.79
阿根廷比索	324,587.05	0.1165	37,814.39
波斯尼亚和黑塞哥维那可兑换马克	8,588.39	3.9549	33,966.22
保加利亚列弗	6,920.01	3.9975	27,662.74
墨西哥比索	15,812.44	0.3684	5,825.30
波兰兹罗提	12.98	1.8368	23.84
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其中：欧元	2,000,000.00	7.8155	15,631,000.00
长期应收款	-	-	-
其中：美元	2,818,657.97	6.9762	19,663,521.73
墨西哥比索	5,065,889.22	0.3684	1,866,273.59
日元	11,097,378.95	0.0641	711,341.99
捷克克朗	136,008.01	0.3077	41,849.66
短期借款	-	-	-
其中：欧元	208,996,724.58	7.8155	1,633,413,900.95
美元	109,049,463.69	6.9762	760,750,868.59
捷克克朗	40,148,005.57	0.3077	12,353,541.31
应付账款	-	-	-
其中：欧元	126,398,706.55	7.8155	987,869,091.04
美元	40,835,626.76	6.9762	284,877,499.40
墨西哥比索	713,446,818.26	0.3684	262,833,807.85

捷克克朗	548,821,778.43	0.3077	168,872,461.22
波兰兹罗提	42,199,766.62	1.8368	77,512,531.33
土耳其里拉	53,183,154.55	1.1729	62,378,521.97
保加利亚列弗	13,000,109.02	3.9975	51,967,935.81
巴西雷亚尔	10,526,299.59	1.7356	18,269,445.57
塞尔维亚第纳尔	262,554,397.77	0.0665	17,459,867.45
南非兰特	10,512,388.01	0.4943	5,196,273.39
波斯尼亚和黑塞哥维那可兑换马克	933,253.09	3.9549	3,690,922.65
阿根廷比索	4,935,382.83	0.1165	574,972.10
日元	6,914,788.17	0.0641	443,237.92
英镑	13,246.95	9.1501	121,210.92
其他应付款	-	-	-
其中：欧元	29,446,881.02	7.8155	230,142,098.61
捷克克朗	72,973,179.18	0.3077	22,453,847.23
墨西哥比索	58,548,676.95	0.3684	21,569,332.59
美元	2,709,791.12	6.9762	18,904,044.81
土耳其里拉	3,216,176.61	1.1729	3,772,253.55
波兰兹罗提	534,427.96	1.8368	981,637.28
日元	2,765,546.77	0.0641	177,271.55
南非兰特	347,880.00	0.4943	171,957.08
巴西雷亚尔	97,737.18	1.7356	169,632.65
阿根廷比索	1,191,698.67	0.1165	138,832.90
英镑	15,112.95	9.1501	138,285.00
波斯尼亚和黑塞哥维那可兑换马克	34,833.66	3.9549	137,763.64
保加利亚列弗	22,379.01	3.9975	89,460.09
塞尔维亚第纳尔	356,955.36	0.0665	23,737.53
一年内到期的其他非流动负债	-	-	-
其中：欧元	90,301,072.93	7.8155	705,748,035.48
美元	3,820,518.02	6.9762	26,652,697.81
捷克克朗	39,321,875.10	0.3077	12,099,340.97
墨西哥比索	24,161,218.71	0.3684	8,900,992.97
波兰兹罗提	1,638,143.19	1.8368	3,008,941.41
日元	18,037,517.23	0.0641	1,156,204.85
塞尔维亚第纳尔	13,411,003.25	0.0665	891,831.72
巴西雷亚尔	474,570.85	1.7356	823,665.17
保加利亚列弗	132,144.08	3.9975	528,245.96
英镑	21,223.92	9.1501	194,200.99
土耳其里拉	71,913.91	1.1729	84,347.83
长期借款	-	-	-
其中：欧元	192,407,800.55	7.8155	1,503,763,165.20
美元	38,749,787.82	6.9762	270,326,269.79
租赁负债	-	-	-
其中：美元	34,989,133.91	6.9762	244,091,195.98
捷克克朗	302,494,529.85	0.3077	93,077,566.83
欧元	10,447,597.00	7.8155	81,653,194.35
墨西哥比索	105,371,013.66	0.3684	38,818,681.43

波兰兹罗提	2,664,368.88	1.8368	4,893,912.76
塞尔维亚第纳尔	15,265,769.58	0.0665	1,015,173.68
巴西雷亚尔	361,406.60	1.7356	627,257.29
日元	6,101,197.17	0.0641	391,086.74
英镑	31,127.89	9.1501	284,823.31
保加利亚列弗	34,321.02	3.9975	137,198.28

(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

德国	2018 年	7.8473	7.8113
美国	2018 年	6.8632	6.6219
德国	2019 年	7.8155	7.7284
美国	2019 年	6.9762	6.8908

83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

详见本节十、与金融工具相关的风险。

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
(1) 工业项目技术改造	1,475,104.00	递延收益	179,502.84
(2) 企业扶持资金	3,100,000.00	递延收益	62,837.88
(2) 企业扶持资金	3,110,000.00	递延收益	63,469.32
(3) 耐火复合材料和智能建筑未来铁路项目资助款	1,096,219.44	递延收益	223,196.19
(4) 捷克 Tachov 工厂建设资助款	1,064,525.27	递延收益	115,114.52
(5) Zwickau / Schmölln 工厂资助款	49,037,416.74	递延收益	1,954,945.15
(6) 欧盟主动碰撞头枕项目资助款	7,392,662.85	递延收益	506,882.54
(7) 上海市重点技改项目	5,200,000.00	递延收益	919,132.00
(8) 创新头枕项目资助款	3,116,199.08	递延收益	370,715.89
(9) 美国 Tupelo 工厂开办补贴	4,601,302.22	递延收益	268,197.58
(10) 捷克 Tachov 的 Echo 大楼资助款	5,975,529.32	递延收益	222,438.81
(11) 促进产业结构调整“龙腾”工程专项资金	6,090,000.00	与收益相关	6,090,000.00
(12) 2018 年对外投资合作项目专项资金	3,260,900.00	与收益相关	3,260,900.00
(13) 工业和信息化产业发展专项资金	2,020,000.00	与收益相关	2,020,000.00
(14) 2018 年度走出去项目专项资金	1,094,800.00	与收益相关	1,094,800.00
(15) 工业投资项目资金补助	1,050,000.00	与收益相关	1,050,000.00
(16) 2018 年商务促进(2017 年度走出去项目)项目补助	1,000,000.00	与收益相关	1,000,000.00
(17) 2018 年北仑区企业研发投入后补助	643,400.00	与收益相关	643,400.00

经费			
(18) 宁波市工业投资项目新开工补助资金	539,940.00	与收益相关	539,940.00
(19) 北仑区预算会计核算中心中东欧经贸粮局补贴	459,500.00	与收益相关	459,500.00
(20) 信息化提升项目资金	390,000.00	与收益相关	390,000.00
(21) 走出去专项资金	296,400.00	与收益相关	296,400.00
(22) 失业保险困难企业稳岗返还	271,479.00	与收益相关	271,479.00
(23) 研发投入后补助请款	208,800.00	与收益相关	208,800.00
(24) 信息经济扶持政策奖励资金	200,000.00	与收益相关	200,000.00
(25) 科技创新团队扶持资金	200,000.00	与收益相关	200,000.00
(26) 企业创新团队建设资金	200,000.00	与收益相关	200,000.00
(27) 2017 年北仑区科技创新团队专项扶持资金	150,000.00	与收益相关	150,000.00
(28) 科技计划智团项目转移资金	140,000.00	与收益相关	140,000.00
(29) 信息经济扶持政策奖励资金	126,500.00	与收益相关	126,500.00
(30) 促进小微企业上规模专项资金	100,000.00	与收益相关	100,000.00
(31) 专利专项资助经费	70,000.00	与收益相关	70,000.00
(32) 知识产权运营服务体系建设资金	60,000.00	与收益相关	60,000.00
(33) 循环经济节能降耗和淘汰落后产能专项资金	60,000.00	与收益相关	60,000.00
(34) 中小企业管理咨询、企业内训项目补助资金	59,400.00	与收益相关	59,400.00
(35) 浙江名牌奖励	50,000.00	与收益相关	50,000.00
(36) 沈阳市首次上规入库企业奖励	50,000.00	与收益相关	50,000.00
(37) 经济和信息化局 2018 年首次进规奖励	50,000.00	与收益相关	50,000.00
(38) 稳岗补贴	44,266.80	与收益相关	44,266.80
(39) 稳岗补贴	39,243.00	与收益相关	39,243.00
(40) 大学生实习补助	33,910.00	与收益相关	33,910.00
(41) 稳岗补贴	20,272.17	与收益相关	20,272.17
(42) 退役军人, 困难群体就业增值税减免	16,800.00	与收益相关	16,800.00
(43) 稳岗补贴	4,178.62	与收益相关	4,178.62
(44) 小港街道安全管理员培训补助	800.00	与收益相关	800.00
(45) 失业动态检测费用	600.00	与收益相关	600.00
(46) 美国 Tupelo 工厂开办补贴	796,179.79	与收益相关	796,179.79
(47) 战略性新兴企业补贴	1,730,000.00	与收益相关	1,730,000.00
(48) 高新技术企业补贴	800,000.00	与收益相关	800,000.00
(49) 土耳其国家研发经费	598,131.79	与收益相关	598,131.79
(50) 政府科研机构扶持项目	197,970.69	与收益相关	197,970.69
(51) 2019 上海企业市场多元化专项资金	191,519.00	与收益相关	191,519.00
(52) 改善工作场所补贴	152,303.58	与收益相关	152,303.58
(53) 稳岗补贴	59,390.00	与收益相关	59,390.00
(54) 改建后勤办公室	12,295.88	与收益相关	12,295.88
合计	/	/	28,425,413.04

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

(1) 根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局下发的仑科[2018]55号《关于兑现宁波市2017年度工业投资(技术改造)第一、第二批区级部分竣工项目补助资金的通知》，公司2018年度收到工业项目技术改造补助1,475,104.00元，系与资产相关的政府补助，按与该补助相关资产的剩余使用年限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益179,502.84元。

(2) 根据天津汇稳投资有限公司下发的《天津继峰汽车零部件有限公司扶持协议》，公司2017年度收到企业扶持资金补贴3,100,000.00元，系与资产相关的政府补助，按土地使用权的摊销期限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益62,837.88元；同时公司2018年度收到企业扶持资金补贴3,110,000.00元，系与资产相关的政府补助，按土地使用权的剩余摊销期限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益63,469.32元。

(3) 本公司下属公司Grammer Railway Interior GmbH(简称“格拉默铁路”)参与了由研究组织CIDETEC牵头的旨在开发铁路轻型乘客座椅的欧盟项目Mat4Rail。该项目由来自7个不同欧洲国家的16个合作伙伴共同参与，项目期间为2017年10月1日至2019年9月30日。Mat4Rail项目16个合作伙伴获得欧盟资助款共计350万美元，其中，格拉默铁路获得资助款折合人民币1,096,219.44元。格拉默铁路2018年收到资助款475,778.47元，2019年收到资助款515,870.70元，系与资产相关的政府补助，按与该补助相关资产的剩余使用年限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益223,196.19元。

(4) 本公司下属子公司Grammer CZ s.r.o.(简称“格拉默捷克”)于2015年12月22日收到捷克工业与贸易部对OPPI项目厂房开发补助款折合人民币1,064,525.27元，系与资产相关的政府补助，按与该补助相关的资产的剩余使用年限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益115,114.52元。

(5) 本公司下属公司GRAMMER System GmbH(简称“格拉默系统”)于2008年-2017年之间在德国东部欠发达地区投资办厂，于2009年至2016年累计收到德国政府资助款49,037,416.74元，系与资产相关的政府补助，按与该补助相关资产的剩余使用年限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益1,954,945.12元。

(6) 本公司下属公司Grammer Automotive Polska Sp. z. o. o.(简称“格拉默波兰”)于2011年至2012年收到欧盟关于科技创新实施项目主动碰撞头枕补助款共计折合人民币7,392,662.85元用于补贴相应生产设备，系与资产相关的政府补助，按与该补助相关资产的剩余使用年限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益506,882.57元。

(7) 根据上海市经济信息化委关于印发《上海市重点技术改造项目验收管理办法》的通知和《浦东新区“十三五”期间促进战略性新兴产业发展财政扶持办法》(浦府[2017]124号)的通知，公司分别于2015年和2017年度收到企业扶持资金补贴3,640,000.00元和1,560,000.00元，系与资产相关的政府补助，按技术改造项目设备的年限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益919,132.00元，2018年转入其他收益459,566.00元。

(8) 本公司下属公司 Grammer Automotive CZ s.r.o. (简称“格拉默汽车捷克”)于 2013 收到捷克工业与贸易部关于创新头枕项目补助款共计折合人民币 3,116,199.08 元用于补贴购买相应生产设备,系与资产相关的政府补助,按与该补助相关资产的剩余使用年限进行摊销,且与公司日常经营活动相关,本期转入其他收益 370,715.89 元。

(9) 本公司下属公司 Grammer, Inc. (简称“格拉默美国”)于美国东南部进行投资建厂获得了密西西比州的财政支持。自工厂筹建至 2019 年 12 月 31 日,格拉默工业累计收到折合人民币 4,601,302.22 元用于补贴生产设备。生产设备补贴款按与该补助相关资产的剩余使用年限进行摊销,且与公司日常经营活动相关,本期转入其他收益 268,197.58 元。

(10) 本公司下属子公司 Grammer CZ s.r.o. (简称“格拉默捷克”)于 2013 年 3 月至 2013 年 5 月收到捷克工业与贸易部对 OPPI 项目 ECHO 大楼建设补助款折合人民币 5,975,529.32 元,系与资产相关的政府补助,按与该补助相关的资产的剩余使用年限进行摊销,且与公司日常经营活动相关,本期转入其他收益 222,438.81 元。

(11) 根据宁波市北仑区人民政府办公室文件下发的仑政办[2017]76 号《北仑区人民政府办公室 开发区管委员办公室关于印发北仑区(开发区)新一轮工业企业“龙腾”工程实施意见的通知》,公司 2019 年度收到促进产业结构调整专项资金 6,090,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2019 年其他收益。

(12) 根据宁波市财政局、宁波市商务局下发的甬财政发[2019]912 号《关于下达 2019 年商务促进(2018 年度走出去项目)专项资金的通知》,公司 2019 年度收到 2018 年度中央外经贸发展专项资金对外投资合作项目补助 3,260,900.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2019 年其他收益。

(13) 根据宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局下发的甬财政发[2018]952 号《关于对 2018 年度预拨的第四批工业和信息化产业发展专项资金开展第一次清算的通知》,公司 2019 年度收到工业和信息化产业发展专项补助资金 2,020,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2019 年其他收益。

(14) 根据宁波市财政局、宁波市商务局下发的甬财政发[2019]911 号《关于下达 2019 年商务促进(2018 年度走出去项目)专项资金的通知》,公司 2019 年度收到 2018 年度宁波市“走出去”项目补助资金 1,094,800.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2019 年其他收益。

(15) 根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局下发的仑经信[2019]48 号《关于兑现宁波市 2018 年度工业投资(技术改造)区级项目资金补助(第二批)的通知》,公司 2019 年度收到宁波市 2019 年度工业投资(技术改造)区级项目补助资金 1,050,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2019 年其他收益。

(16) 根据宁波市财政局、宁波市商务委员会下发的甬财政发[2018]1077号文件《关于下达2018年商务促进(2017年度走出去项目)专项资金的通知》，公司2019年度收到企业扶持资金补贴1,000,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(17) 根据宁波市北仑区科学技术局、宁波市北仑区财政局下发的仑科[2019]9号《关于下达2018年宁波市北仑区企业研发投入后补助经费的通知》，公司2019年度收到2018年北仑区企业研发投入后补助经费资金643,400.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(18) 根据宁波市北仑区经济和信息文化局、宁波市北仑区财政局下发的仑经信[2018]76号《关于预拨2018年度宁波市工业投资(技术改造)区级项目新开工补助资金(“中国制造2025”专项)的通知》，公司2019年度收到宁波市工业投资项目新开工补助资金补贴539,940.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(19) 根据宁波市商务委员会、宁波市财政局下发的甬商务中东欧[2018]67号《宁波市商务委员会宁波市财政局关于印发宁波市中东欧经贸合作补助资金管理办法(修订)的通知》，公司2019年度收到宁波市中东欧经贸合作补助资金459,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(20) 根据宁波市经济和信息化局下发的甬经信产数[2019]123号《宁波市经济和信息化局关于公布2018年度宁波市企业信息化提升项目的通知》，公司2019年度收到2018年度宁波市企业信息化提升项目补助资金390,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(21) 根据宁波市财政局、宁波市商务局下发的甬财政发[2019]911号《关于下达2019年商务促进(2018年度走出去项目)专项资金的通知》，公司2019年度收到2018年度宁波市“走出去”项目补助资金296,400.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(22) 根据渝人社发[2019]73号、渝人社办[2019]161号文件精神，重庆市江北区人力资源和社会保障局下发《重庆市江北区(第三批)失业保险困难企业稳岗返还的公示》，公司2019年度收到失业保险困难企业稳岗返还271,479.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(23) 根据宁波市北仑区科学技术局、宁波市北仑区财政局下发的仑科[2019]56号《关于下达2019年宁波市北仑区企业研发投入后补助经费的通知》，公司2019年度收到企业研发投入后补助经费208,800.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(24) 根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局下发的仑经信[2019]29号《关于兑现北仑区2018年度第一批信息经济扶持政策奖励资金的通

知》，公司 2019 年度收到信息经济扶持政策奖励资金 200,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(25) 根据宁波市北仑区科技局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局下发的仑科[2019]50 号《关于下发 2018 年北仑区科技创新团队扶持资金的通知》，公司 2019 年度收到科技创新团队扶持资金 200,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(26) 根据宁波市人力资源和社会保障局下发的甬人社发[2019]77 号《关于公布 2016 年度宁波市企业技术创新团队第三期评估结果的通知》，公司 2019 年度收到企业技术创新团队资助经费 200,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(27) 根据宁波市北仑区科技局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局下发的仑科[2018]51 号《关于下发 2017 年的第一批北仑区科技创新团队扶持资金的通知》，公司 2019 年度收到 2017 年北仑区科技创新团队专项扶持资金 150,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(28) 根据宁波市财政局下发的甬财政发[2019]821 号《关于下达宁波市 2019 年度第三批科技项目经费计划的通知》，公司 2019 年度收到科技计划智团创业项目专项转移支付资金 140,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(29) 根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局下发的仑经信[2019]42 号《关于兑现北仑区 2018 年度第二批信息经济扶持政策奖励资金的通知》，公司 2019 年度收到信息经济扶持资金 126,500.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(30) 根据广州市工业和信息化局下发的穗工信函[2019]440 号《广州市工业和信息化局关于组织申报 2019 年省级促进经济高质量发展专项资金(民营经济及中小微企业发展)项目的通知》，公司 2019 年度收到促进小微企业上规模专项资金 100,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(31) 根据宁波市北仑区科技局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局下发的仑科[2019]54 号《关于下发 2018 年度北仑区(开发区)专利专项资助经费的通知》，公司 2019 年度收到专利专项资助经费 70,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(32) 根据宁波市财政局、宁波市科学技术局下发的甬财政发[2018]697 号《关于下达宁波市 2018 年度知识产权运营服务体系建设项目经费的通知》，公司 2019 年度收到知识产权运营服务体系建设项目经费 60,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(33) 根据宁波市北仑区发展和改革局、宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区农业农村局、宁波市北仑区财政局下发的仑发改[2019]67号《关于兑现2018年北仑区(开发区)循环经济节能降耗和淘汰落后产能专项资金(第一批)的通知》，公司2019年度收到生产过程清洁化改造项目、企业能源管理信息示范项目补助资金60,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(34) 根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局下发的仑经信[2019]30号《关于下达2018年度北仑区中小企业管理咨询、企业内训项目补助资金的通知》，公司2019年度收到中小企业管理咨询、企业内训项目补助资金59,400.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(35) 根据武汉市经济和信息化委员会文件下发的鄂政办发[2018]80号《省人民政府办公厅关于促进小微工业企业快成长上规模的意见》，公司2019年度收到经济和信息化局2018年首次进规奖励资金50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(36) 根据宁波市北仑区市场监督管理局、宁波市北仑区发展和改革局、宁波市北仑区财政局下发的仑市监[2019]73号《宁波市北仑区人民政府 宁波开发区管委会关于印发北仑区(开发区)促进产业结构调整专项资金扶持政策的通知》，公司2019年度收到浙江名牌奖励资金50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(37) 根据沈阳市财政局下发的沈财指工[2019]573号《沈阳市财政局关于拨付2018年首次上规入库工业企业奖励资金的通知》，公司2019年度收到2018年首次上规入库工业企业奖励资金50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(38) 根据柳州市人力资源和社会保障局下发的柳人社发[2015]88号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位工作有关问题的通知》，公司2019年度收到稳岗补贴44,266.80元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(39) 根据沈阳市人力资源和社会保障局下发的沈人社发[2018]16号《沈阳市人力资源和社会保障局关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”进一步落实稳岗补贴政策的通知》，公司2019年度收到失业保险援企稳岗补贴39,243.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(41) 根据成都市就业服务管理局下发的成就发[2019]17号《成都市就业服务管理局关于办理2019年稳岗补贴有关问题的通知》，公司2019年度收到稳岗补贴20,272.17元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(42) 根据国家税务总局下发的财税[2019]21号《财政部 税务总局 退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》、财税[2019]22号《财政部 税务总局 人

力资源和社会保障部 国务院扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》，公司 2019 年度减免税额 16,800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(44) 根据小港街道下发的仑港安[2019]7 号《小港街道关于开展 2019 年度企业安全生产负责人及安全管理员培训的通知》，公司 2019 年度收到安全生产负责人及安全管理人员培训补贴 800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(46) 本公司下属公司 Grammer, Inc. (简称“格拉默美国”) 于美国东南部进行投资建厂获得了密西西比州的财政支持。本期收到投资建厂增加就业奖励 796,179.77 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(47) 根据浦东新区人民政府关于印发《浦东新区“十三五”期间促进战略性新兴产业发展财政扶持办法》(浦府[2017]134 号)的通知，公司 2019 年度收到企业扶持资金补贴 1,730,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益 1,730,000.00 元。

(48) 根据《关于公布 2019 年度第二批浦东新区科技发展基金重点企业研发机构补贴项目的通知》浦科经委[2019]127 号的通知，公司 2019 年度收到补贴资金 800,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益 800,000.00 元。

(49) 本公司下属公司 Grammer Koltuk Sistemleri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (简称“格拉默土耳其”) 本期收到土耳其国家研发经费补贴款折合人民币 598,131.79 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(50) 本公司下属公司 Grammer Electronics N.V. (简称“格拉默比利时”) 本期收到政府科研机构扶持项目科研补贴款折合人民币 197,970.69 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(51) 根据《上海市关于做好当前外贸工作优化企业服务的若干措施》(沪府办[2018]63 号)的政策，公司 2019 年度收到多元化专项资金补贴 191,519.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益 191,519.00 元。

(52) 本公司下属公司 GRAMMER Interior Components GmbH (简称“格拉默车辆内饰”) 本期收到政府改善工作场所补贴款折合人民币 152,303.58 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(53) 根据北京市《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》，公司 2019 年度收到政府稳岗补贴 59,390.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益 59,390.00 元。

(54) 本公司下属公司 Grammer AD (简称“格拉默保加利亚”) 本期收到政府改建后勤办公室补贴款折合人民币 12,295.88 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2019 年其他收益。

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宁波继烨投资有限公司	100%	大股东控制的公司	2019.9.30	注	11,994,403,038.94	50,755,558.52	5,131,093,170.12	-182,215,169.14

其他说明:

注:2017年10月,继弘投资设立继烨投资、继烨卢森堡、继烨德国,继烨投资持有继烨卢森堡100%股权,继烨卢森堡持有继烨德国100%股权。

2018年1月31日,继弘投资将其持有继烨投资的股权转让给其控股子公司东证继涵。2018年6月14日继烨德国通过协议转让持有Grammer 25.56%股权;2018年9月6日继烨德国通过要约收购持有Grammer 58.66%股权,合计持有Grammer 84.23%股权,该项收购构成非同一控制下的企业合并。

2019年8月14日,继峰股份收到证监会的批文,向东证继涵等股东发行股份、发行可转换债券、支付现金购买继烨投资100%股权,交割完成时点为10月8日,该项收购构成了同一控制下的企业合并。

合并当期期初至合并日被合并方的净利润为50,755,558.52元,以继弘投资控制继烨投资的比例分段计算归母净利润金额为23,119,988.24元;比较期间被合并方的净利润为-182,215,169.14元,以继弘投资控制继烨投资的比例分段计算归母净利润金额为-137,466,543.61元。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	东证继涵	上海并购基金	润信格峰	固信君瀛	绿脉程锦	力鼎凯得
--现金	318,000,000.00					
--发行或承担的债务的账面价值	400,000,000.00					
--发行的权益性证券的面值	1,725,999,995.61	379,999,998.84	299,999,994.69	179,999,999.85	179,999,999.85	149,999,993.55
--或有对价	202,000,000.00					

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	继峰投资	
	合并日	上期期末
资产:	-	-
货币资金	791,005,704.56	1,691,529,692.74
交易性金融资产	900,000.00	900,000.00
应收票据	17,260,460.16	27,421,579.22
应收账款	1,954,190,340.47	1,964,935,016.12
存货	1,502,451,275.00	1,481,240,404.40
预付款项	72,831,631.93	41,376,953.64
其他应收款	43,333,604.26	29,847,613.53
合同资产	462,156,595.76	406,759,975.37
一年内到期的非流动资产	15,507,600.00	15,694,600.00
其他流动资产	290,551,750.52	231,378,281.31
长期应收款	39,967,411.82	35,110,446.55
固定资产	3,253,374,938.42	2,762,507,338.99
在建工程	460,204,119.14	241,051,101.14
无形资产	1,663,602,446.00	1,782,920,905.88
开发支出	52,645,380.14	32,039,419.43
商誉	2,787,178,543.78	2,820,788,024.71
长期待摊费用	10,452,610.89	48,169,244.97
递延所得税资产	379,774,889.94	316,590,848.60
其他非流动资产	644,853,174.37	693,916,872.85
资产总额	14,442,242,477.16	14,624,178,319.45
负债:	-	-
短期借款	2,379,541,382.07	3,327,163,642.49
应付账款	2,068,529,834.57	2,824,416,540.18
合同负债	13,406,056.57	11,697,333.38
应付职工薪酬	413,639,867.32	417,216,704.69
应交税费	187,281,105.90	147,003,735.04
其他应付款	332,720,653.86	981,366,450.97
一年内到期的非流动负债	130,814,700.97	369,032,147.13
其他流动负债	51,243,786.42	32,965,647.24
长期借款	2,345,449,086.54	1,271,298,532.79
长期应付款	526,360,401.41	158,751,397.31
长期应付职工薪酬	1,269,119,110.29	1,059,304,418.64
递延收益	23,912,114.40	27,093,431.03
递延所得税负债	705,788,140.76	708,581,611.41
其他非流动负债	20,174,440.16	6,271,899.36
负债总额	10,467,980,681.24	11,342,163,491.66
净资产	3,974,261,795.92	3,282,014,827.79
减: 少数股东权益	352,287,852.21	337,043,631.36
取得的净资产	3,621,973,943.71	2,944,971,196.43

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
青岛德盈汽车 部件制造有限 公司	1,422,142.59	100%	协议 转让	2019-12-31	注	2,407,857.41	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明:

适用 不适用

注: 2019年12月12日, 本公司的子公司柳州德驰与张文慈、李春梅签订股权转让协议, 将其持有青岛德盈100%股权出售给非关联的第三方。2019年12月22日, 完成工商变更手续。

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

根据 2019 年 5 月 15 日，公司召开了 2019 年第二次总经理办公会议，审议通过了《关于东峻继峰股权转让的议案》、《关于注销武汉继泰的议案》及《关于重庆碧峰增资的议案》，公司注销子公司武汉继泰汽车零部件有限公司。

公司全资子公司武汉继峰与全资子公司武汉继泰签署协议，以 78 万元的价格受让武汉继泰持有的东峻继峰 52% 的股权，并由武汉继峰承担该股权所对应的 260 万元出资义务。股权转让完成后，武汉继峰持有东峻继峰 52% 的股权，湖北东骏实业集团有限公司持有东峻继峰 24% 的股权，上海昱疆投资管理有限公司持有东峻继峰 24% 的股权，上述股权转让涉及的工商变更已于 2019 年 7 月 3 日完成。股权转让完成后，公司于 2019 年 10 月 15 日完成了武汉继泰工商注销的相关事宜。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

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	
长春继峰	长春市	长春市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
成都继峰	成都市	成都市	制造业	100.00		设立
广州继峰	广州市	广州市	制造业	100.00		设立
武汉继峰	武汉市	武汉市	制造业	100.00		设立
东峻继峰	武汉市	武汉市	制造业		52.00	设立
继峰缝纫	宁波市	宁波市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
一汽四环继峰	宁波市	宁波市	制造业	55.00		设立
柳州继峰	柳州市	柳州市	制造业	100.00		设立
沈阳继峰	沈阳市	沈阳市	制造业	100.00		设立
德国继峰	德国	德国	制造业	80.00		设立
波黑继峰	波黑	波黑	制造业		80.00	设立
捷克继峰	捷克	捷克	制造业		80.00	非同一控制下企业合并
重庆华弘	重庆市	重庆市	制造业	80.00		设立
重庆碧峰	重庆市	重庆市	制造业		44.00	设立
重庆继峰	重庆市	重庆市	制造业		22.44	设立
柳州德驰	柳州市	柳州市	制造业	51.00		设立
美国继峰	美国	美国	制造业	100.00		设立
天津继峰	天津市	天津市	制造业	100.00		设立
广州华峰	广州市	广州市	制造业	51.00		设立
武汉继恒	武汉市	武汉市	制造业	100.00		非同一控制

						下企业合并
上海继文	上海市	上海市	管理信息咨询	100.00		设立
继峰科技	宁波市	宁波市	制造业	100.00		设立
重庆继涵	重庆市	重庆市	制造业	100.00		设立
继烨投资	宁波市	宁波市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
继烨卢森堡	卢森堡	卢森堡	投资		100.00	同一控制下企业合并
继烨德国	德国	德国	投资		100.00	同一控制下企业合并
Grammer (注)	德国	德国	乘用车/商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默巴西	巴西	巴西	乘用车/商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默英国	英国	英国	销售公司		86.49	同一控制下企业合并
格拉默土耳其	土耳其	土耳其	商用车		85.97	同一控制下企业合并
格拉默美国	美国	美国	乘用车/商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默捷克	捷克	捷克	乘用车/商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默日本	日本	日本	销售公司		86.49	同一控制下企业合并
格拉默保加利亚	保加利亚	保加利亚	商用车		85.49	同一控制下企业合并
格拉默系统	德国	德国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默汽车金属	德国	德国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默斯洛文尼亚	斯洛文尼亚	斯洛文尼亚	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默西班牙	西班牙	西班牙	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默工业	美国	美国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默墨西哥	墨西哥	墨西哥	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默波兰	波兰	波兰	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默厦门	中国	中国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默天津	中国	中国	商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默长春	中国	中国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默上海	中国	中国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默塞尔维亚	塞尔维亚	塞尔维亚	乘用车		86.49	同一控制下

亚		亚				企业合并
格拉默铁路内饰	德国	德国	商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默技术	德国	德国	商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默比利时	比利时	比利时	商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默北京	中国	中国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默汽车捷克	捷克	捷克	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默江苏	中国	中国	商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默南非	南非	南非	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默阿根廷	阿根廷	阿根廷	商用车		86.46	同一控制下企业合并
格拉默意大利	意大利	意大利	商用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默车辆内饰	德国	德国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
格拉默陕西	中国	中国	商用车		77.84	同一控制下企业合并
格拉默捷克服务	捷克	捷克	服务公司		86.49	同一控制下企业合并
格拉默法国	法国	法国	销售公司		86.49	同一控制下企业合并
GrammPlast	德国	德国	销售公司		51.89	同一控制下企业合并
TMD Inc	美国	美国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
TMD Mexico	美国	美国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
TMD 国际	美国	美国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
TMD WEK	美国	美国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
TMD 田纳西	美国	美国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
TMD 威斯康星	美国	美国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
TMD 墨西哥	墨西哥	墨西哥	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
TMD 捷克	捷克共和国	捷克共和国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并
TMD WEK 北	美国	美国	乘用车		86.49	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有德国继峰 80%的股权，德国继峰持有捷克继峰 100%的股权。

本公司持有德国继峰 80%的股权，德国继峰持有波黑继峰 100%的股权。

本公司持有重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司 80%的股权，重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司持有重庆碧峰汽车零部件有限公司 55%的股权。

本公司持有重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司 80%的股权，重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司持有重庆碧峰汽车零部件有限公司 55%的股权，重庆碧峰汽车零部件有限公司持有重庆继峰汽车零部件有限公司 51%的股权。

注：在不考虑库存股的情况下，继峰德国持有 Grammer AG 集团股权为 84.23%；在考虑库存股的情况下，继峰德国持有 Grammer AG 集团股权为 86.49%。

(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
Grammer	13.51%	37,569,280.54	9,612,547.21	365,871,999.68

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
Grammer	5,098,345,622.21	6,799,302,472.98	11,897,648,095.19	5,046,922,833.67	4,210,587,908.24	9,257,510,741.91	5,802,431,746.45	5,912,306,178.43	11,714,737,924.88	5,988,304,526.09	3,231,301,290.54	9,219,605,816.63

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
Grammer	15,860,275,816.24	287,942,009.74	224,753,437.86	956,268,479.52	5,131,093,170.12	-22,650,037.84	-25,589,690.38	1,677,860,022.39

(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	
合营企业						
GRA-MAG Truck Interior Systems LLC	美国	美国	乘用车	-	43.25	权益法
联营企业						
ALLYGRAM Systems and Technologies Private Limited	印度	印度	研发	-	25.95	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	GRA-MAG Truck Interior Systems LLC 公司	GRA-MAG Truck Interior Systems LLC 公司
流动资产	71,712,386.36	83,380,403.22
非流动资产	7,329,360.27	3,799,615.58
资产合计	79,041,746.63	87,180,018.80
	-	-
流动负债	21,629,685.42	55,351,095.34
非流动负债	193,193,501.58	199,388,875.39
负债合计	214,823,187.00	254,739,970.73
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	-135,781,440.37	-167,559,951.93
按持股比例计算的净资产份额	-67,890,720.19	-83,779,975.97
调整事项	-	-
--商誉	15,967,066.50	16,032,033.90
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	-	-
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-

营业收入	408,488,242.84	332,277,697.86
财务费用	7,275,313.60	7,235,670.04
所得税费用	501,311.72	387,794.84
净利润	34,001,868.68	22,301,608.43
综合收益总额	34,001,868.68	22,301,608.43
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

(3). 重要联营企业的主要财务信息
 适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
 适用 不适用

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
合营企业：	-	-
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-
联营企业：		
投资账面价值合计	4,777,294.71	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	736,960.32	-
--综合收益总额	736,960.32	-

注：投资账面价值按 Grammer 持股比例计算。

(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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
GRA-MAG Truck Interior Systems LLC	-82,976,856.65	17,000,934.34	-65,975,922.31

(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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值,本公司所采用的界定标准,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素:发行方或债务人发生重大财务困难;债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;债务人很可能破产或进行其他财务重组;发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算;

违约风险敞口是指,在未来 12 个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

2. 流动性风险

流动性风险,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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2019 年 12 月 31 日,本公司金融负债到期期限如下:

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-4 年	4 年以上	合计
短期借款	2,471,522,076.66	-	-	2,471,522,076.66
应付票据	29,565,723.75	-	-	29,565,723.75
应付账款	2,742,821,933.99	-	-	2,742,821,933.99
其他应付款	263,546,327.03	-	-	263,546,327.03
一年内到期的非流动负债	797,055,823.96	-	-	797,055,823.96
其他流动负债	89,307,123.26	-	-	89,307,123.26
长期借款	-	809,762,291.78	963,583,361.17	1,773,345,652.95
应付债券	-	-	1,133,918,079.04	1,133,918,079.04
租赁负债	-	229,373,615.97	284,650,178.95	514,023,794.92
长期应付款	-	-	-	-
合计	6,393,819,008.65	1,039,135,907.75	2,382,151,619.16	9,815,106,535.56

(续上表)

项目名称	2018 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-4 年	4 年以上	合计
短期借款	3,424,061,242.49	-	-	3,424,061,242.49
应付票据	27,179,128.60	-	-	27,179,128.60
应付账款	3,150,201,142.29	-	-	3,150,201,142.29
其他应付款	1,037,141,089.90	-	-	1,037,141,089.90
一年内到期的非流动负债	369,032,147.13	-	-	369,032,147.13
其他流动负债	32,965,647.24	-	-	32,965,647.24
长期借款	-	1,271,298,532.79	-	1,271,298,532.79
应付债券	-	-	-	-
租赁负债	-	-	-	-
长期应付款	-	37,269,095.65	121,482,301.66	158,751,397.31
合计	8,040,580,397.65	1,308,567,628.44	121,482,301.66	9,470,630,327.75

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。由于国际化的定位和业务活动，本公司面临外汇风险。汇率波动可能导致净收入和现金流

量出现不可预见和不利的波动。本公司通过以功能性货币结算以及在相关外币当地采购和生产降低外汇风险。此外，经营单位不得以投机为目的进行外币筹集或投资金融工具。

本公司密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。报告期内，本公司运用远期外汇合约对波兰兹罗提（PLN）、捷克克朗（CZK）进行套期，以满足现金流量套期保值要求。本公司持有的现金流量套期工具按到期期限如下：

2019-12-31	1-6 个月	7-12 个月	合计
极有可能实现销售的远期外汇合约名义金额（千欧元）	29,991	27,489	57,480
平均远期汇率（EUR / CZK）	25,995	26,105	/
极有可能实现销售的远期外汇合约名义金额（千欧元）	7,639	7,302	14,941
平均远期汇率（EUR / PLN）	4,307	4,355	/

（续）

2018-12-31	1-6 个月	7-12 个月	合计
极有可能实现销售的远期外汇合约名义金额（千欧元）	31,850	29,867	61,717
平均远期汇率（EUR / CZK）	25,775	25,924	/
极有可能实现销售的远期外汇合约名义金额（千欧元）	8,147	8,096	16,243
平均远期汇率（EUR / PLN）	4,356	4,401	/

①截止 2019 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

详见第十一节中七合并财务报表项目注释” 81、外币货币性项目”。

②敏感性分析

于 2019 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，报告期外币兑人民币汇率的 10%的可能合理变动对本集团当期损益的税前影响如下：

汇率变动	对本年净利润的影响
美元：	
对人民币升值 10%	20,043,744.90
对人民币贬值 10%	-20,023,692.02
土耳其里拉：	
对人民币升值 10%	2,072,130.88
对人民币贬值 10%	-2,072,130.88
捷克克朗：	
对人民币升值 10%	31,937,552.72
对人民币贬值 10%	-31,937,552.72
波兰兹罗提：	

对人民币升值 10%	-5,260,538.72
对人民币贬值 10%	5,260,538.72
墨西哥比索:	
对人民币升值 10%	31,877,394.08
对人民币贬值 10%	-31,877,394.08
欧元:	
对人民币升值 10%	-15,637,723.75
对人民币贬值 10%	15,524,090.77

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2019 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下

利率变动	对本年净利润的影响
上升 50 个基点	-9,186,738.10
下降 50 个基点	7,241,608.79

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	1,715,872.72			1,715,872.72
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,715,872.72			1,715,872.72
(1) 债务工具投资	1,715,872.72			1,715,872.72
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资				
(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				
(六) 其他流动资产				
(1) 套期工具		9,462,442.02		9,462,442.02
持续以公允价值计量的资产总额	1,715,872.72	9,462,442.02		11,178,314.74
(七) 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				
(八) 其他流动负债				
1. 套期工具		2,946,998.40		2,946,998.40
持续以公允价值计量的负债总额		2,946,998.40		2,946,998.40
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

内 容	2019 年 12 月 31 日公允价值	估值技术	输入值
债务工具投资：			
国债	815,872.72	经纪人报价	
理财产品	900,000.00	经纪人报价	

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

内 容	2019 年 12 月 31 日公允价值	估值技术	输入值
衍生工具:			
其他流动资产（套期工具远期外汇合约）	9,462,442.02	经纪人报价	远期汇率
其他流动负债（套期工具利率互换合约）	2,946,998.40	经纪人报价	利率

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(%)
宁波继弘投资有限公司	宁波市	实业投资	1,700.00 万元	32.48	32.48

企业最终控制方是企业最终控制方是王义平、邬碧峰及其子王继民

其他说明：

王义平、邬碧峰及其子王继民通过其实际控制的宁波继弘投资有限公司、宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）分别间接持有本公司 32.48%、22.22%的股份，同时邬碧峰通过其实际控制的 Wing Sing International Co., Ltd. 间接持有本公司 14.35%股份，合计持有公司 69.04%股份。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十一节九在其他主体中的权益之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
GRA-MAG Truck Interior Systems LLC	合营企业
ALLYGRAM Systems and Technologies Private Limited	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉继恒汽车部件有限公司	2018年1月前为本公司的合营企业，自2018年2月起为本公司的全资子公司
宁波继恒投资有限公司	实际控制人控制的公司
王继民	本公司之实际控制人
喻文颖	实际控制人王继民的配偶
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

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
武汉继恒汽车部件有限公司（注）	采购材料、成品	-	5,595,426.25
ALLYGRAM Systems and Technologies Private Limited	接受劳务	15,149,155.58	-
合计		15,149,155.58	5,595,426.25

注：系自2018年1月1日至2018年1月31日期间之交易

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
武汉继恒汽车部件有限公司（注）	销售材料、半成品、成品等	-	2,822,966.09
武汉继恒汽车部件有限公司（注）	技术咨询费	-	9,616.07
GRA-MAG Truck Interior Systems LLC	销售商品	76,351,800.39	80,104,881.50
合计		76,351,800.39	82,937,463.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注：系自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 1 月 31 日期间之交易

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉继恒汽车部件有限公司	厂房、宿舍	-	237,267.00

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
王继民	房屋	123,077.00	125,654.40

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）	1,987,500,000.00	2018/8/21	2025/8/20	是

注：本公司为公开要约收购 Grammer AG 集团的股权并支付相应股权要约对价，由东证继涵向上海浦东发展银行股份有限公司北仑支行申请金额人民币 1,987,500,000.00 元的银行贷款，贷款由本公司下属公司继烨卢森堡、继烨德国，及继弘投资、WING SING、继恒投资提供公司连带保证，王义平、邬碧峰、王继民、喻文颖提供个人连带责任保证。放款及收购完成后，本公司补充质押持有的继烨卢森堡 100%股权，继烨卢森堡质押持有的继烨德国 100%股权，继烨德国质押持有的 Grammer AG 集团 58.67%的股权，继弘投资质押持有的本公司 9,712 万股股票，WING SING 质押持有的本公司 8,188 万股股票。因东证继涵提前部分偿还该笔贷款，2019 年 1 月 24 日已解除继烨德国持有的 Grammer AG 集团 58.67%股权的股权质押，截至报告日，继烨投资对继烨卢森堡 100%

股权质押、继烨卢森堡对继烨德国 100%股权质押、继烨德国及继烨卢森堡提供的公司保证均已解除。

本公司作为被担保方
适用 不适用

单位：元 币种：欧元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
宁波继弘投资有限公司	588,517,150.00	2018/5/14	2021/5/13	是	注释 1
WING SING International Co., Ltd					
宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）					
宁波继恒投资有限公司					
王义平、邬碧峰					
王继民、喻文颖					
宁波继弘投资有限公司	182,250,000.00	2018/5/23	2021/5/22	是	注释 2
WING SING International Co., Ltd					
宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）					
宁波继恒投资有限公司					
王义平、邬碧峰					
王继民、喻文颖					
宁波继弘投资有限公司	176,000,000.00	2019/1/31	2022/1/31	否	注释 3

关联担保情况说明

适用 不适用

注释 1：应德国联邦金融监管局（以下简称“BaFin”）的要求，需由 BaFin 认可的境外银行工商银行股份有限公司法兰克福分行出具现金确认函，因此本公司申请上海浦东发展银行股份有限公司开立金额 588,517,150.00 欧元、受益人为工商银行股份有限公司法兰克福分行的离岸备用信用证，由工商银行股份有限公司法兰克福分行出具现金确认函。离岸备用信用证由 WING SING 及继烨德国提供公司连带责任保证，及境内相同金额的银行保函提供反担保。境内银行保函担保由本公司下属公司及上述关联企业及人员以质押或保证合同的形式设立，其中：继弘投资质押其持有的本公司股票及持有的继恒投资 100%股权，WING SING 质押其持有的本公司股票，继烨卢森堡质押其持有的继烨德国 100%股权，继弘投资、WING SING、东证继涵、继恒投资、继烨卢森堡、继烨德国提供公司连带责任保证，王义平、邬碧峰、王继民及喻文颖提供个人连带责任保证。此项担保因 2018 年成功支付并购要约对价履约完毕。

注释 2：本公司为非公开要约收购 JAP 持有的 Grammer AG 集团 25.56%股权并支付要约对价，由本公司下属子公司继烨德国向上海浦东发展银行股份有限公司申请金额 176,000,000.00 欧元的离岸银行贷款，贷款由继烨卢森堡和 WING SING 提供连带责任保证，并由上海浦东发展银行股份

有限公司宁波分行开具的 182,250,000.00 欧元的银行保函作为贷款担保，银行保函担保由本公司下属公司及上述关联企业及人员以质押或保证合同的形式设立，其中：继烨卢森堡质押其持有的继烨德国 100% 股权，继弘投资、WING SING、东证继涵、继恒投资、继烨卢森堡、继烨德国提供公司保证担保，王义平、邬碧峰、王继民及喻文颖提供个人保证担保。176,000,000.00 欧元的离岸银行贷款放款前，该离岸银行贷款由 WING SING 及继烨德国提供公司连带责任保证，及境内银行保函提供反担保。176,000,000.00 欧元的离岸银行贷款放款完成后，继烨德国补充质押了其持有的 Grammer AG 集团 25.56% 股权。注释 2 提及的所有担保在 2019 年 1 月 31 日因德商银行代继烨德国向上海浦东发展银行股份有限公司偿还 176,000,000.00 欧元借款并在 182,250,000.00 欧元的境内银行保函失效后而解除。

注释 3：2019 年 1 月 31 日因德商银行代继烨德国向上海浦东发展银行股份有限公司偿还 176,000,000.00 欧元借款，成为继烨德国债权人，继烨德国向德商银行质押其持有 Grammer AG 集团 84.23% 的股权，并由本公司和继弘投资、继烨投资为贷款提供公司连带责任保证。

注释 4：以上担保均为继烨投资在同一控制下企业合并前形成。

(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				
宁波继弘投资有限公司	16,000,000.00	2018-6-26	2018-9-14	子公司增资款
宁波继弘投资有限公司	27,514,761.10	2018-9-5	2018-9-28	垫付费用
WING SING INTERNATIONAL CO., LTD.	3,474,418.52	2018-6-21	2019-12-31	垫付借款利息
JAP Capital Holding GmbH	132,639.10	2017-12-26	2019-12-31	股权转让款及代垫手续费
JAP Capital Holding GmbH	5,356,050.00	2018-6-29	2018-8-7	垫付费用
拆出				
GRA-MAG Truck Interior Systems LLC	73,235,504.45	2019-11-1	未约定	从 1999 年到 2019 年 10 月 31 日作为海外经营净投资核算，2019 年 11 月 1 日起转为借款核算
GRA-MAG Truck Interior Systems LLC	228,860.90	2019-12-31	2020-1-31	利息

(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	642.11	605.31

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、 关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	GRA-MAG Truck Interior Systems LLC	3,613,867.19	-	28,769,340.29	-
其他应收款	王继民	10,000.00	2,000.00	10,000.00	500.00
长期应收款	GRA-MAG Truck Interior Systems LLC	73,464,365.35	54,926,628.34	8,116,480.75	-

(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	ALLYGRAM Systems and Technologies Private Limited	4,862,663.42	-
其他应付款	WING SING International Co., Ltd	-	4,051,491.42
其他应付款	JAP Capital Holding GmbH	-	132,639.10
其他应付款	宁波东证继涵投资合伙企业(有限合伙)	-	1,205,263.89

7、 关联方承诺
 适用 不适用

详见详见七、50 预付负债

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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	235,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

注:公司于2018年1月首次授予的限制性股票,行权价格为6.11元/股,自授予日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的25%、25%、25%、

25%；于 2018 年 10 月授予预留部分限制性股票，行权价格 4.33 元/股，自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月、48 个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的 25%、25%、25%、25%

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,824,208.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,826,143.21

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 子公司广州继峰汽车零部件有限公司土地受让事项

2009 年 5 月 27 日子公司广州继峰汽车零部件有限公司与广州花都汽车城发展有限公司签订《土地代办合同》，合同约定广州继峰汽车零部件有限公司拟受让位于广州花都汽车城零配件加工区的一宗土地作工业用途，该地块面积为 11,432.307 平方米，使用年限为 50 年，土地价款总额为 4,287,115.13 元，分三期支付。2009 年 10 月，广州继峰汽车零部件有限公司已按合同约定支付土地款 3,429,692.10 元。截至资产负债表日，该地块尚未取得土地使用权证。

(2) 资本承诺

1) 截至 2019 年 12 月 31 日，武汉东峻继峰汽车零部件有限公司注册资本中累计实收人民币 150.00 万元，根据武汉东峻继峰汽车零部件有限公司章程规定，注册资本人民币 500.00 万元。2019 年 7 月 4 日，东峻继峰原股东武汉继泰与武汉继峰完成股权转让手续，剩余注册资本金人民币 350.00 万元中 182.00 万元应由本公司子公司武汉继峰汽车零部件有限公司于 2035 年 12 月 31 日前缴足。

2) 截至 2019 年 12 月 31 日，柳州德驰汽车部件制造有限公司注册资本中累计实收人民币 1,420.00 万元，根据柳州德驰汽车部件制造有限公司章程规定，注册资本人民币 2,000.00 万元，剩余注册资本金人民币 580.00 万元中 295.80 万元应由本公司于 2035 年 11 月 4 日前缴足。

3) 截至 2019 年 12 月 31 日, 天津继峰汽车零部件有限公司注册资本中累计实收人民币 7,450.00 万元, 根据天津继峰汽车零部件有限公司章程规定, 注册资本人民币 8,000 万元, 剩余 550.00 万元应由本公司于 2036 年 7 月 1 日前缴足。

4) 截至 2019 年 12 月 31 日, 重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司注册资本中累计实收人民币 305.50 万元, 根据重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司章程规定, 注册资本人民币 500.00 万元, 剩余注册资本金人民币 194.5 万元中 155.6 万元应由本公司于 2034 年 10 月 1 日前缴足。

5) 截至 2019 年 12 月 31 日, 重庆继涵科技有限公司注册资本中累计实收人民币 5,200 万元, 根据重庆继涵科技有限公司章程规定, 注册资本人民币 6,000 万元, 剩余注册资本金人民币 800 万元应由本公司缴足。

6) 截至 2019 年 12 月 31 日, 武汉继恒汽车部件有限公司注册资本中累计实收人民币 1,100 万元, 根据武汉继恒汽车部件有限公司章程规定, 注册资本人民币 5,000 万元, 剩余注册资本金人民币 3,900 万元应由本公司于 2021 年 7 月 30 日前缴足。

(3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况 (单位: 万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原 值	担保借款余 额	币种	借款到期日
柳州德驰汽车部件制造有限公司	中国工商银行鹿寨县支行	应收票据	375.00	375.00	人民币	2019-11-6 至 2020-4-25
格拉默车辆内饰(上海)有限公司	宁波通商银行股份有限公司上海分行	应收票据	612.36	612.36	人民币	2019-9-11 至 2020-1-3
格拉默车辆内饰(上海)有限公司	宁波通商银行股份有限公司上海分行	应收票据	612.36	612.36	人民币	2019-9-11 至 2020-1-10
格拉默车辆座椅(陕西)有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁分行营业部	应收票据	100.00	100.00	人民币	2019-9-30 至 2020-3-6

(4) 经营租赁和融资租赁的承诺

不可撤销经营租赁和融资租赁的最低租赁付款额	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	131,026,857.50	196,362,987.90
资产负债表日后第 1 年至第 5 年	280,177,859.50	298,942,893.50
资产负债表日后第 5 年以上	222,913,691.00	205,764,053.30
合计	634,118,408.00	701,069,934.70

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

1) 待履约义务保证

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待履约义务保证	19,897,683.29	14,993,749.79

2) 未决诉讼

于继峰德国取得 Grammer 控制权之前，Grammer 的股东 Cascade International Investment GmbH（以下简称“Cascade”）多次向法庭发起针对 Grammer 当期时董事会与监事会成员的禁制令与其他主张；于继峰德国取得 Grammer 控制权后，Grammer 启动与 Cascade 的庭外磋商。2020 年 2 月 5 日，Cascade 向纽伦堡法庭提交庭外和解声明；Grammer 于同日向纽伦堡法庭声明接受 Cascade 提出的庭外和解声明；纽伦堡法庭于 2020 年 2 月 6 日宣告案件终结。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	204,720,584.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	204,720,584.20

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

新型冠状病毒的影响

继峰股份控股子公司 Grammer AG 集团受汽车行业需求下降及新冠肺炎疫情的影响，2020 年第一季度营业收入和利润将出现大幅下滑，预计 2020 年全年营业收入和利润将下降。本公司 2020

年第一季度营业收入、利润和全年业绩也将因受到 Grammer AG 集团业绩波动的影响，预计将产生一定程度的下降。

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

1. 分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为继峰分部、Grammer 分部。这些报告分部是以公司的业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为汽车零部件的生产与销售。

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	继峰分部-2019 年	Grammer 分部-2019 年	分部间抵销	合计
主营业务 收入	2,128,693,107.91	15,835,268,573.60	43,211,375.68	17,920,750,305.83
主营业务	1,409,673,689.00	13,752,495,425.21	24,206,310.28	15,137,962,803.93

成本				
资产总额	10,701,381,532.66	11,897,648,095.19	5,033,500,019.78	17,565,529,608.07
负债总额	8,422,392,158.21	9,257,510,741.92	5,033,500,019.78	12,646,402,880.35

项目	继峰分部-2018年	Gramme 分部-2018年	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,072,875,526.86	5,112,825,077.78	6,430,248.27	7,179,270,356.37
主营业务成本	1,372,610,124.43	4,431,291,044.52	6,430,248.27	5,797,470,920.68
资产总额	10,449,064,098.00	11,714,737,924.85	5,005,953,329.47	17,157,848,693.38
负债总额	7,750,972,176.76	9,219,605,816.64	5,005,953,329.47	11,964,624,663.93

(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

出质人	质权人	质押开始日	质押结束日	质押股份数 (万股)
宁波继弘投资有限公司	申万宏源证券有限公司	2017-3-29	2020-3-26	12,000.00
宁波继弘投资有限公司	申万宏源证券有限公司	2019-7-15	2020-3-26	500.00
宁波继弘投资有限公司	上海浦发银行宁波北仑支行	2019-5-28	2022-5-28	2,710.03
宁波继弘投资有限公司	上海浦发银行宁波北仑支行	2019-1-15	2022-1-15	4,065.04
宁波继弘投资有限公司	上海浦发银行宁波北仑支行	2019-3-11	2022-3-11	350.00
宁波继弘投资有限公司	华润深国投信托有限公司	2019-12-9	2021-12-11	3,600.00
Wing Sing International Co., Ltd.	上海浦发银行宁波北仑支行	2019-12-30	2022-12-30	8,500.00
合计				31,725.07

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释
1、 应收账款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 月	310,126,476.33
3 月-1 年	57,117,393.40
1 年以内小计	367,243,869.73
1 至 2 年	31,395,199.06
2 至 3 年	22,672,795.40
3 年以上	32,035.42
减：坏账准备	-4,421,430.25
合计	416,922,469.36

(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	421,343,899.61	100.00	4,421,430.25	1.05	416,922,469.36	424,739,027.83	100.00	9,761,879.49	2.30	414,977,148.34
其中：										
其他客户组合	178,570,291.66	42.38	4,421,430.25	2.48	174,148,861.41	424,739,027.83	100.00	9,761,879.49	2.30	414,977,148.34
合并范围内关联方组合	242,773,607.95	57.62			242,773,607.95					
合计	421,343,899.61	100.00	4,421,430.25	1.05	416,922,469.36	424,739,027.83	100.00	9,761,879.49	2.30	414,977,148.34

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：其他客户组合

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			
其中：0-3 月	133,455,401.88	-	-
3 月-1 年	30,917,781.65	1,545,889.08	5.00
1 年以内小计	164,373,183.53	1,545,889.08	0.94
1-2 年	14,096,716.55	2,819,343.31	20.00
2-3 年	88,387.44	44,193.72	50.00
3 年以上	12,004.14	12,004.14	100.00
合计	178,570,291.66	4,421,430.25	2.48

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	其他变动	
其他客户组合	9,761,879.49	2,172,448.90	7,512,898.14	0.00	0.00	4,421,430.25
合计	9,761,879.49	2,172,448.90	7,512,898.14	0.00	0.00	4,421,430.25

注：2019 年以前本公司对合并范围内的公司按照账龄计提坏账准备，且在合并层面冲回，2019 年开始不再对合并范围内的公司计提坏账准备，因此母公司本年度应收账款转回较大。

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	147,016,675.95	34.89	-
第二名	35,800,872.16	8.50	-
第三名	28,244,206.31	6.70	111,800.35
第四名	17,131,885.52	4.07	-
第五名	17,122,732.23	4.06	238,924.53
合计	245,316,372.17	58.22	350,724.88

(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	158,718,108.02	48,316,358.50
合计	158,718,108.02	48,316,358.50

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(4). 应收股利
 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 月	73,249,764.97
3 月-1 年	82,658,238.51
1 年以内小计	155,908,003.48
1 至 2 年	1,323,096.92
2 至 3 年	1,349,255.00
3 年以上	137,752.62
合计	158,718,108.02

(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
往来款	156,390,449.44	46,882,346.08
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
借款	523,925.01	501,872.92
工伤赔款	442,449.19	491,729.56
代付五险一金	305,733.06	280,876.30
押金保证金	300,271.03	143,500.00
备用金	290,796.21	109,170.01
其他	2,000.00	0.00
合计	159,255,623.94	49,409,494.87

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	664,421.76	428,714.61	0.00	1,093,136.37
2019年1月1日余额在本期	664,421.76	428,714.61	0.00	1,093,136.37
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	93,871.55	0.00	93,871.55
本期转回	649,492.00	0.00	0.00	649,492.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年12月31日余额	14,929.76	522,586.16	0.00	537,515.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

第一阶段的坏账准备，信用风险未显著增加；第二阶段的坏账准备，信用风险已显著增加但尚未发生信用减值；截至2019年12月31日，本公司不存在处于第三阶段的其他应收款。

(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	其他变动	
账龄组合	1,093,136.37	93,871.55	649,492.00	-	-	537,515.92
合计	1,093,136.37	93,871.55	649,492.00	-	-	537,515.92

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
Jifeng Automotive Interior GmbH	往来款	109,581,125.50	1年以内	68.81	0.00

宁波继峰投资有限公司	往来款	25,265,921.53	1 年以内	15.87	
格拉默车辆内饰(长春)有限公司	往来款	19,679,600.00	1 年以内	12.36	0.00
重庆碧峰汽车零部件有限公司	往来款	1,818,748.94	0-3 年	1.14	0.00
何贤磊	应收股权转让款	1,000,000.00	1-2 年	0.63	200,000.00
	个人借款及利息	501,872.92	1-2 年	0.32	100,374.58
	个人借款利息	16,493.75	3 月-1 年	0.01	824.69
	个人借款利息	5,558.34	0-3 月		0.00
合计		157,869,320.98	/	99.14	301,199.27

(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	4,118,898,816.79		4,118,898,816.79	385,721,785.43		385,721,785.43
对联营、合营企业投资						
合计	4,118,898,816.79		4,118,898,816.79	385,721,785.43		385,721,785.43

(1). 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本	减
------	------	------	------	------	---	---

位					期 计 提 减 值 准 备	值 准 备 期 末 余 额
长春继峰	31,572,507.06			31,572,507.06		
成都继峰	15,000,000.00			15,000,000.00		
广州继峰	12,000,000.00			12,000,000.00		
武汉继峰	30,000,000.00			30,000,000.00		
武汉继泰	610,000.00	260,000.00	870,000.00	-		
继峰缝纫	2,357,739.39			2,357,739.39		
一汽四环继峰	550,000.00			550,000.00		
柳州继峰	6,000,000.00		5,500,000.00	500,000.00		
沈阳继峰	70,000,000.00			70,000,000.00		
德国继峰	66,900,475.22			66,900,475.22		
重庆华弘	2,324,000.00	120,000.00		2,444,000.00		
柳州德驰	7,242,000.00			7,242,000.00		
天津继峰	65,500,000.00	9,000,000.00		74,500,000.00		
上海继文	2,500,000.00	1,500,000.00		4,000,000.00		
继峰科技	20,000,000.00			20,000,000.00		
广州华峰	19,953,087.30			19,953,087.30		
美国继峰	942,480.00	1,357,720.00		2,300,200.00		
重庆继涵	18,500,000.00	33,500,000.00		52,000,000.00		
武汉继恒	13,769,496.46			13,769,496.46		
继焯投资		3,693,809,311.36		3,693,809,311.36		
合计	385,721,785.43	3,739,547,031.36	6,370,000.00	4,118,898,816.79		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,487,979,777.00	1,016,743,253.56	1,524,124,924.93	1,063,818,340.92
其他业务	102,842,755.72	82,734,550.56	114,341,156.34	78,989,717.22
合计	1,590,822,532.72	1,099,477,804.12	1,638,466,081.27	1,142,808,058.14

(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

5、投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,090,353.23	10,874,454.42
权益法核算的长期股权投资收益	-	5,221.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-80,578.39	150,521.01
合计	15,009,774.84	11,030,197.41

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
非流动资产处置损益	1,941,706.25
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）	20,611,309.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,803.91
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-21,261,763.54
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	50,755,558.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,683,137.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,234,796.57
所得税影响额	-5,289,614.02
少数股东权益影响额	-29,425,688.50
合计	41,270,246.00

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	8.29	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.14	0.35	0.36

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表
备查文件目录	经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告

董事长：王义平

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 30 日

修订信息

适用 不适用