



惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-054

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 TAN CHOON LIM、主管会计工作负责人谭伟恒及会计机构负责人(会计主管人员)王方声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李兵兵	董事	出差在外	夏志武

报告期内对公司影响重大的风险因素未发生重大变化，请参考公司 2017 年度报告。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	9
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	24
第七节 优先股相关情况 .....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第九节 公司债相关情况 .....	30
第十节 财务报告 .....	31
第十一节 备查文件目录 .....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
德赛西威、公司、本公司、母公司	指	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司股东大会
董事会	指	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司董事会
监事会	指	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司监事会
一汽-大众	指	一汽-大众汽车有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
吉利汽车	指	浙江吉利控股集团有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
ADAS	指	Advanced Driver Assistance Systems 的缩写，智能驾驶辅助系统，能够在复杂的车辆操控过程中为驾驶员提供辅助和补充。
T-BOX		车载通讯终端

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	德赛西威	股票代码	002920
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德赛西威		
公司的外文名称（如有）	Huizhou Desay SV Automotive Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Desay SV		
公司的法定代表人	Tan Choon Lim		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章俊	林洵沛
联系地址	广东省惠州仲恺高新区和畅五路西 103 号	广东省惠州仲恺高新区和畅五路西 103 号
电话	0752-2638669	0752-2638669
传真	0752-2655999	0752-2655999
电子信箱	Securities@desay-svautomotive.com	Securities@desay-svautomotive.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,860,142,592.19	3,134,447,410.00	-8.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	286,904,597.85	357,534,189.38	-19.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	263,168,357.24	354,714,459.89	-25.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	492,215,800.87	97,436,498.30	405.17%
基本每股收益（元/股）	0.52	0.79	-34.18%
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.79	-34.18%
加权平均净资产收益率	7.48%	25.35%	-17.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,671,403,852.81	6,221,162,261.55	-8.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,842,043,159.09	3,720,403,742.34	3.27%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-300,316.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,867,293.79	
委托他人投资或管理资产的损益	27,197,580.76	主要为闲置募集资金理财收益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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	-9,078,885.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,392.95	
减: 所得税影响额	4,188,824.34	
合计	23,736,240.61	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司从事的主要业务未发生重大变化，具体请参照公司2017年年度报告。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	本期在建工程达到预定可使用状态完成转固
无形资产	无重大变化
在建工程	本期在建工程达到预定可使用状态完成转固

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化，具体请参照公司2017年年度报告。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）宏观经济及行业情况概述

2018年上半年，中国汽车市场微增势头延续，根据中国汽车工业协会公告，2018年1-6月乘用车共销售1,177.53万辆，同比增长4.64%。未来汽车转型升级的方向正向“电动化”、“网联化”、“智能化”、“共享化”发展，汽车电子行业正迎来新的增长点。另一方面，随着汽车转型、技术革新、更多跨行业竞争对手的加入，汽车电子行业竞争愈发激烈，挑战与机遇同在。

#### （二）公司经营情况概述

2018年1-6月公司实现营业收入28.6亿元，其中外销收入同比增长，内销收入有所下降；归属于上市公司股东的净利润2.87亿元。公司营业收入及净利润同比有所下降的主要原因是：国内乘用车市场维持缓慢增长，公司部分配套车型销量下滑，同时公司进一步加大对智能驾驶、车联网等新技术的研发投入，研发费用有所增加，减少了公司净利润。

公司延续一贯的实干作风，在现有业务拓展、制造能力提升、质量管控等方面稳扎稳打、精益求精，夯实在国内的行业领先地位。2018年3月，荣获卡特彼勒供应商质量最高荣誉铂金奖；2018年5月，在中国汽车技术研究中心和中国汽车工程学会零部件产业研究会联合组织的“强国之基—中国优秀汽车零部件企业”评选活动中，公司荣获“前瞻智能先行奖”；2018年7月，公司凭借深厚的研发实力与业界口碑，荣登“盖世汽车2018全球汽车座舱电子供应商国内明星企业榜”榜首；2018年7月，与吉林大学合作开发ADAS硬件在环试验平台。

#### 1、积极布局新业务

##### （1）智能驾驶舱

未来，人与汽车之间的交互是智能的核心，多屏交互和手势识别是智能驾驶舱的未来趋势。2018年6月公司在亚洲消费电子展发布了新一代智能驾驶舱，搭载可协同交互的多块大尺寸车身控制触摸屏以及全息影像，支持多系统的平台化开发、多系统融合，可为驾驶者提供定制化的服务，让驾驶舱的交互更加高效、更加智能、更具情感关怀。目前公司已获得包含多屏互动的智能驾驶舱项目订单。

##### （2）智能驾驶

公司目前在国内外拥有一定规模的智能驾驶研发团队，高清摄像头及高清环视系统已量产；高清环视系统、T-BOX等新产品获得多个国际和自主品牌新项目订单；基于高清环视系统和超声波雷达融合的全自动泊车系统预期将在年内量产并交付国内客户，高度自动化的毫米波雷达生产线已经搭建完成并达到可量产状态。

2018年6月，搭载公司自动驾驶技术的园区车在湖南湘江新区智能系统测试区亮相；同月，与小鹏汽车正式签署战略合作协议，共同合作于智能驾驶汽车L3级别的产品研发，并由德赛西威进行制造及量产，合力打造一个功能强大的智能驾驶计算平台，向着L3级别自动驾驶迈出了坚实的一步。

##### （3）车联网

车联网定位为公司2025战略未来三大业务群之一，公司着力加大车联网业务的投入，控股设立车联网应用软件的开发和集成企业成都市卡蛙科技有限公司；加大网络安全技术开发力度；结合国内外技术资源，快速推进车联网战略部署，并发布了“协同创新、灵活高效，用心提供安全、有温度的智联汽车产品与服务”的车联网战略。

#### 2、持续加大新技术研发投入

以公司2025战略为方向，公司持续加大新技术研发投入，持续提高技术实力。报告期内研发费用超过2.4亿元，占比营

业收入达到8.5%，同比增加28%。

### 3、积极开拓国内外市场

在确保现有市场及业务稳定的前提下，公司积极拓展国内外市场，开拓了多个包括新能源车企在内的新客户，并获得多个新老客户的新项目订单，包括一汽-大众、上汽通用、吉利汽车、长安汽车等。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,860,142,592.19	3,134,447,410.00	-8.75%	
营业成本	2,121,386,092.78	2,318,670,354.28	-8.51%	
销售费用	88,296,595.44	115,741,498.76	-23.71%	
管理费用	301,912,939.08	249,289,484.86	21.11%	
财务费用	4,185,222.27	3,108,123.84	34.65%	借款利息支出减少，但受人民币贬值影响，汇兑损失较去年同期增加较大。
所得税费用	52,243,926.52	63,802,436.39	-18.12%	
研发投入	240,275,584.59	189,569,257.84	26.75%	公司持续加大研发投入力度
经营活动产生的现金流量净额	492,215,800.87	97,436,498.30	405.17%	主要原因是存货的减少
投资活动产生的现金流量净额	-1,636,809,448.76	-183,333,295.32	792.81%	部分闲置募集资金和自有资金用于理财
筹资活动产生的现金流量净额	-735,269,748.51	99,673,737.43	-837.68%	归还银行借款
现金及现金等价物净增加额	-1,879,411,892.08	13,810,646.88	-13,708.43%	主要是募集资金及自有资金用于理财，以及募集资金置换用于募投项目。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,860,142,592.19	100%	3,134,447,410.00	100%	-8.75%

分行业					
汽车电子	2,860,142,592.19	100.00%	3,134,447,410.00	100.00%	-8.75%
分产品					
车载信息系统	639,565,433.89	22.36%	830,327,772.30	26.49%	-22.97%
车载娱乐系统	1,800,126,218.71	62.94%	1,753,142,602.69	55.93%	2.68%
空调控制器	199,649,786.39	6.98%	268,126,684.09	8.55%	-25.54%
驾驶信息显示系统	123,915,131.94	4.33%	191,599,930.91	6.11%	-35.33%
EMS	45,096,958.11	1.58%	54,913,571.41	1.75%	-17.88%
其他	51,789,063.15	1.81%	36,336,848.60	1.16%	42.52%
分地区					
境内销售	2,437,557,354.08	85.23%	2,720,070,283.10	86.78%	-10.39%
境外销售	422,585,238.11	14.77%	414,377,126.90	13.22%	1.98%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
汽车电子	2,860,142,592.19	2,121,386,092.78	25.83%	-8.75%	-8.51%	-0.20%
分产品						
车载信息系统	639,565,433.89	429,880,273.37	32.79%	-22.97%	-20.29%	-2.27%
车载娱乐系统	1,800,126,218.71	1,341,039,724.09	25.50%	2.68%	2.16%	0.38%
分地区						
境内销售	2,437,557,354.08	1,806,355,264.39	25.89%	-10.39%	-10.17%	-0.18%
境外销售	422,585,238.11	315,030,828.39	25.45%	1.98%	2.31%	-0.24%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,061,340.41	2.67%	主要为募集资金理财收益及	否

			参股企业经营损失	
公允价值变动损益	1,960,547.76	0.58%	公司为规避汇率风险,而操作的远期购汇业务,所产生的汇率损失	否
资产减值	10,408,558.38	3.07%	计提的应收账款、存货的坏账、减值损失	是
营业外收入	2,624,734.78	0.77%	公司获取的政府补助、非流动资产报废利得	否
营业外支出	685,658.44	0.20%	非流动资产报废净值损失	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	364,367,682.50	6.42%	307,060,193.19	6.85%	-0.43%	
应收账款	1,120,196,001.79	19.75%	962,084,810.67	21.45%	-1.70%	
存货	766,324,830.77	13.51%	937,939,439.59	20.91%	-7.40%	
长期股权投资	56,750,020.43	1.00%	17,494,232.74	0.39%	0.61%	
固定资产	542,046,073.32	9.56%	537,661,843.53	11.99%	-2.43%	
在建工程	23,590,255.04	0.42%	34,524,281.08	0.77%	-0.35%	
短期借款	46,316,200.00	0.82%	997,459,360.00	22.24%	-21.42%	募集资金后, 本期偿还大部分借款

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
金融负债	3,094,237.09	1,960,547.76					1,133,689.33

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金：53,061,170.44 质押保证金。

应收票据：305,094,178.33 开票质押，即我司用收到的应收票据做质押，开出银行承兑汇票。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	1,960,547.76				-11,285,300.00	-1,133,689.33	自有资金
合计	0.00	1,960,547.76	0.00	0.00	0.00	-11,285,300.00	-1,133,689.33	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	197,178.64
报告期投入募集资金总额	50,064.5
已累计投入募集资金总额	50,064.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2017 年 12 月公司首次公开发行股票，取得募集资金总额 197,178.64 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，累计收到的银行存款利息及银行短期理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 1,539.00 元，累计投入募集资金总额 50,064.50 万元，剩余募集资金 143,653.15 万元，其中 130,000 万元用于银行理财，5,000 万元用于暂时补充流动资金，剩余部分存放于公司募集资金银行专户。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车电子智能工厂建设项目	否	61,205.42	61,205.42	34,007.56	34,007.56	55.56%		7,793.02	不适用	否
汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目	否	98,451.99	98,451.99	82.3	82.3	0.08%			不适用	否
汽车电子移动互联技术研发中心建设项目	否	21,625.31	21,625.31	78	78	0.36%			不适用	否
补充流动资金	是	48,059.13	15,895.92	15,896.64	15,896.64	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	229,341.85	197,178.64	50,064.5	50,064.5	--	--	7,793.02	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	229,341.85	197,178.64	50,064.5	50,064.5	--	--	7,793.02	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，公司根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定减少“补充流动资金”，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2018 年 1 月，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意以募集资金 32,567.44 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 5 月召开第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 10,000 万元（含 10,000 万元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止 2018 年 06 月 30 日，已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 06 月 30 日，尚未使用的募集资金中，130,000 万用于银行理财，5,000 万元用于暂时补充流动资金，剩余部分存放于公司募集资金银行专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

截止 2018 年 6 月 30 日, 汽车电子智能工厂建设项目累计投入 34,007.56 万元, 项目按计划进行中; 汽车电子移动互联技术集成产业化建设项目与汽车电子移动互联技术研发中心建设项目正在筹划中。	2018 年 08 月 20 日	巨潮资讯网: 公告号
---	------------------	------------

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
德赛西威欧洲公司	子公司	销售、研发各类汽车电子产品及零部件	100 万欧元	17,893,030.61	10,779,492.81	22,202,449.43	2,803,034.20	2,697,463.42
德赛西威新加坡公司	子公司	销售、研发各类汽车电子产品及零部件	124 万新加坡元	24,756,485.61	16,481,628.85	27,349,331.84	4,384,014.17	3,679,183.67
德赛西威日本公司	子公司	销售、研发、转配、维护各类汽车电子产品及零部件; 市场信息收集, 以及市场业务; 翻译服务; 顾问服务等	1,000 万日元	7,888,469.64	1,765,606.16	5,075,719.52	170,507.31	102,043.84
惠州市德赛西威智能交通技	子公司	智能驾驶、智能网联及大数据平台、新能源汽车零部件、汽车电子相	1,000 万元人民币	26,090,888.27	7,353,063.18	0.00	-2,646,936.82	-2,646,936.82



术研究院有限公司		关产品、系统、设备及软件的研发、销售及提供技术转让、技术咨询、技术服务。	币					
成都市卡蛙科技有限公司	子公司	计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；网络技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；数据服务；计算机系统服务；互联网技术服务；云平台服务；云软件服务；软件及辅助设备的销售。	1000 万元 人民币	3,962,309.47	3,894,923.40	0.00	-355,076.60	-355,076.60

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
惠州市德赛西威智能交通技术研究院有限公司	全资设立	对 2018 年业绩不构成重大影响
成都市卡蛙科技有限公司	控股设立	对 2018 年业绩不构成重大影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-33.89%	至	-23.23%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	31,000	至	36,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	46,895		
业绩变动的原因说明	国内乘用车市场维持缓慢增长，公司部分配套车型销量下滑，同时公司进一步加大对智能驾驶、车联网等新技术的研发投入。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内公司面临的主要风险无重大变化，请参照2017年年度报告。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	81.82%	2018 年 01 月 25 日	2018 年 01 月 26 日	公告编号: 2018-010 号 披露网站: 巨潮资讯网
2017 年度股东大会	年度股东大会	81.84%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 25 日	公告编号: 2018-029 号 披露网站: 巨潮资讯网
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	81.82%	2018 年 06 月 19 日	2018 年 06 月 20 日	公告编号: 2018-042 号 披露网站: 巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
信华精机有限公司	董事配偶担任高管的企业	日常关联交易	采购商品	市场公允价格定价	市场公允价格定价	1,038.22	16.88%	4,000	否	转账、汇票	1,038.22		
惠州市蓝微新源技术有限公司	参股公司	日常关联交易	接受劳务	市场公允价格定价	市场公允价格定价	1.26	0.22%	100	否	转账、汇票	1.26		
惠州市德赛精密部件有限公司	同一控制人	日常关联交易	采购商品、模具	市场公允价格定价	市场公允价格定价	999.62	6.48%	4,500	否	转账、汇票	999.62		
惠州市德赛进出口有限公司	同一控制人	日常关联交易	采购商品	市场公允价格定价	市场公允价格定价	691.61	9.64%	1,600	否	转账、汇票	691.61		
惠州市德赛自动化技术有限公司	同一控制人	日常关联交易	采购商品	市场公允价格定价	市场公允价格定价	37.91	5.00%	800	否	转账、汇票	435.73		
深圳市德赛微电子科技有限公司	同一控制人	日常关联交易	销售商品	市场公允价格定价	市场公允价格定价	0.78	0.09%		是	转账	0.78		
惠州市蓝微新源技术有限公司	参股公司	日常关联交易	提供劳务	市场公允价格定价	市场公允价格定价	2.11	0.24%		是	转账	2.11		

合计	--	--	2,771.51	--	11,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	正常履行									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
惠州市德赛电池有限公司、惠州市蓝微电子有限公司	同一控制人	惠州市蓝微新源技术有限公司	大型组合电池电源管理系统及电池包、储能产品、分布式能源产品、太阳能产品、风能产品、超级电容、新能源相关材料的研究、开发、生产、测试、销售及技术服务，货物进出口，国内贸易。	人民币 25,000 万元	24,675.39	2,895.97	-3,527.34
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司严格按照相关环保标准对工业废水、固体废弃物、生活污水等污染源进行处理，推行低碳环保的无纸化办公。现正在加快推进绿色制造体系建设，实现用地集约化、原料无害化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	450,000,000	81.82%						450,000,000	81.82%
2、国有法人持股	320,625,000	58.30%						320,625,000	58.30%
3、其他内资持股	129,375,000	23.52%						129,375,000	23.52%
其中：境内法人持股	129,375,000	23.52%						129,375,000	23.52%
二、无限售条件股份	100,000,000	18.18%						100,000,000	18.18%
1、人民币普通股	100,000,000	18.18%						100,000,000	18.18%
三、股份总数	550,000,000	100.00%						550,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

#### 3、证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,101	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---



				股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东德赛集团有限公司	国有法人	58.30%	320,625,000	0	320,625,000	0		
惠州市威永德投资咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.20%	34,093,125	0	34,093,125	0		
惠州市威永杰投资咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.89%	26,921,812	0	26,921,812	0		
深圳市神华投资集团有限公司	境内非国有法人	4.09%	22,500,000	0	22,500,000	0	质押	6,000,000
惠州市恒永威管理咨询有限公司	境内非国有法人	3.13%	17,206,875	0	17,206,875	0		
惠州市威永昌投资咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.90%	15,935,063	0	15,935,063	0		
惠州市威永盛投资咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.31%	12,718,125	0	12,718,125	0		
中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金	其他	0.63%	3,478,542	+3,473,973	0	3,478,542		
中国银行股份有限公司—嘉实逆向策略股票型证券投资基金	其他	0.35%	1,950,000	+1,945,431	0	1,950,000		
中国建设银行	其他	0.21%	1,147,490	+1,142,921	0	1,147,490		

股份有限公司 — 宝盈新兴产业 灵活配置混 合型证券投资 基金								
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名普通股股 东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	上述第 1-7 名股东之间、与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办 法》中规定的一致行动人；未知第 8-10 名股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行股份有限公司—嘉 实新消费股票型证券投资基金	3,478,542	人民币普通股	3,478,542					
中国银行股份有限公司—嘉实逆 向策略股票型证券投资基金	1,950,000	人民币普通股	1,950,000					
中国建设银行股份有限公司—宝 盈新兴产业灵活配置混合型证券 投资基金	1,147,490	人民币普通股	1,147,490					
中国邮政储蓄银行股份有限公司 — 中欧中小盘股票型证券投资基 金(LOF)	1,107,615	人民币普通股	1,107,615					
#宁波梅山保税港区智石资产管 理有限公司—智石私募证券投资基 金	1,030,000	人民币普通股	1,030,000					
中国农业银行股份有限公司—宝 盈科技 30 灵活配置混合型证券投 资基金	800,000	人民币普通股	800,000					
中国工商银行—宝盈泛沿海区域 增长混合型证券投资基金	797,669	人民币普通股	797,669					
施罗德投资管理有限公司—施罗 德中国进取股票基金	795,900	人民币普通股	795,900					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	754,169	境内上市外资股	754,169					
中国工商银行股份有限公司—中 欧创新成长灵活配置混合型证券 投资基金	705,200	人民币普通股	705,200					
前 10 名无限售条件普通股股东之	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人，上述股东与公司前 7 名							

间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	股东之间无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谭伟恒	董事会秘书	任期满离任	2018 年 06 月 22 日	高管换届，离任董事会秘书职位，继续担任财务总监
章俊	董事会秘书	聘任	2018 年 06 月 22 日	高管换届

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	364,367,682.50	2,375,315,670.94
结算备付金		
拆出资金		
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	700,542,336.47	604,200,974.62
应收账款	1,120,196,001.79	1,157,380,710.87
预付款项	12,036,881.29	11,289,963.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,763,147.37	2,485,916.14
应收股利		
其他应收款	7,936,814.60	11,637,660.79
买入返售金融资产		
存货	766,324,830.77	918,906,144.95
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,673,931,545.87	184,746,986.89
流动资产合计	4,659,099,240.66	5,265,964,028.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	19,842,064.16	19,842,064.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,750,020.43	3,846,827.08
投资性房地产		
固定资产	542,046,073.32	537,753,062.81
在建工程	23,590,255.04	29,541,089.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	149,256,777.49	158,430,454.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	96,695,749.29	101,410,318.74
递延所得税资产	71,010,442.24	74,180,712.13
其他非流动资产	53,113,230.18	30,193,703.99
非流动资产合计	1,012,304,612.15	955,198,233.25
资产总计	5,671,403,852.81	6,221,162,261.55
流动负债：		
短期借款	46,316,200.00	676,286,600.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,133,689.33	3,094,237.09
衍生金融负债		
应付票据	325,265,052.49	208,744,948.58
应付账款	946,324,525.01	999,965,049.82



预收款项	4,021,117.51	5,637,771.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	126,640,114.46	178,434,826.41
应交税费	39,369,790.96	57,677,795.44
应付利息	873,064.21	3,406,105.70
应付股利		
其他应付款	44,048,699.77	57,649,082.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,430,335.50	2,085,595.83
流动负债合计	1,538,422,589.24	2,192,982,012.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	271,852,817.90	303,294,681.28
递延收益	24,303,020.49	10,108,653.95
递延所得税负债	232,252.80	234,388.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	296,388,091.19	313,637,724.03
负债合计	1,834,810,680.43	2,506,619,736.77
所有者权益：		
股本	550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,070,048,123.96	2,070,048,123.96
减：库存股		
其他综合收益	81,917.83	347,098.93
专项储备		
盈余公积	143,025,426.19	143,025,426.19
一般风险准备		
未分配利润	1,078,887,691.11	956,983,093.26
归属于母公司所有者权益合计	3,842,043,159.09	3,720,403,742.34
少数股东权益	-5,449,986.71	-5,861,217.56
所有者权益合计	3,836,593,172.38	3,714,542,524.78
负债和所有者权益总计	5,671,403,852.81	6,221,162,261.55

法定代表人：Tan Choon Lim

主管会计工作负责人：谭伟恒

会计机构负责人：王方

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	322,546,111.60	2,352,542,519.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	700,542,336.47	604,200,974.62
应收账款	1,123,637,690.28	1,163,444,267.53
预付款项	15,839,947.01	13,483,007.26
应收利息	13,763,147.37	2,485,916.14
应收股利		
其他应收款	23,351,359.42	10,838,784.00
存货	761,254,806.25	912,957,024.63
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,668,371,074.54	183,790,892.98
流动资产合计	4,629,306,472.94	5,243,743,386.44
非流动资产：		

可供出售金融资产	19,842,064.16	19,842,064.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,308,236.92	17,655,043.57
投资性房地产		
固定资产	525,265,100.46	530,402,889.07
在建工程	23,590,255.04	29,541,089.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	142,311,357.75	158,418,561.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	96,695,749.29	101,410,318.74
递延所得税资产	74,286,567.92	77,488,813.81
其他非流动资产	53,113,230.18	30,193,703.99
非流动资产合计	1,019,412,561.72	964,952,484.48
资产总计	5,648,719,034.66	6,208,695,870.92
流动负债：		
短期借款	46,316,200.00	676,286,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,133,689.33	3,094,237.09
衍生金融负债		
应付票据	325,265,052.49	208,744,948.58
应付账款	942,699,786.83	999,177,415.63
预收款项	4,021,117.51	5,421,766.34
应付职工薪酬	118,551,950.07	171,487,871.03
应交税费	38,501,595.55	57,279,170.96
应付利息	873,064.21	3,406,105.70
应付股利		
其他应付款	41,995,920.82	57,831,524.46
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	4,430,335.50	2,085,595.83
流动负债合计	1,523,788,712.31	2,184,815,235.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	271,852,817.90	303,294,681.28
递延收益	24,303,020.49	10,108,653.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	296,155,838.39	313,403,335.23
负债合计	1,819,944,550.70	2,498,218,570.85
所有者权益：		
股本	550,000,000.00	550,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,060,223,038.17	2,060,223,038.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	143,025,426.19	143,025,426.19
未分配利润	1,075,526,019.60	957,228,835.71
所有者权益合计	3,828,774,483.96	3,710,477,300.07
负债和所有者权益总计	5,648,719,034.66	6,208,695,870.92

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,860,142,592.19	3,134,447,410.00

其中：营业收入	2,860,142,592.19	3,134,447,410.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,541,911,095.27	2,708,042,247.54
其中：营业成本	2,121,386,092.78	2,318,670,354.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,721,687.32	21,780,445.32
销售费用	88,296,595.44	115,741,498.76
管理费用	301,912,939.08	249,289,484.86
财务费用	4,185,222.27	3,108,123.84
资产减值损失	10,408,558.38	-547,659.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,960,547.76	-5,302,309.69
投资收益（损失以“－”号填列）	9,061,340.41	-9,428,368.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,096,806.65	-8,099,141.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	7,867,293.79	7,668,606.04
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	337,120,678.88	419,343,090.69
加：营业外收入	2,624,734.78	2,814,603.37
减：营业外支出	685,658.44	662,507.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	339,059,755.22	421,495,186.82
减：所得税费用	52,243,926.52	63,802,436.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	286,815,828.70	357,692,750.43
（一）持续经营净利润（净亏损以	286,815,828.70	357,692,750.43

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	286,904,597.85	357,534,189.38
少数股东损益	-88,769.15	158,561.05
六、其他综合收益的税后净额	-265,181.10	696,815.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-265,181.10	696,815.52
(一) 以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-265,181.10	696,815.52
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-265,181.10	696,815.52
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	286,550,647.60	358,389,565.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	286,639,416.75	358,231,004.90
归属于少数股东的综合收益总额	-88,769.15	158,561.05
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.52	0.79
(二) 稀释每股收益	0.52	0.79

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：Tan Choon Lim

主管会计工作负责人：谭伟恒

会计机构负责人：王方

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,851,004,183.71	3,128,546,663.09
减：营业成本	2,113,169,130.49	2,312,061,071.15
税金及附加	15,721,687.32	21,780,445.32
销售费用	93,039,202.94	118,670,885.29
管理费用	300,652,652.00	250,761,920.90
财务费用	4,113,264.05	3,105,814.04
资产减值损失	10,482,152.42	-545,810.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,960,547.76	-5,302,309.69
投资收益（损失以“－”号填列）	9,061,340.41	-9,428,368.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,096,806.65	-8,099,141.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	7,867,293.79	6,914,363.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	332,715,276.45	414,896,022.88
加：营业外收入	2,624,317.53	2,813,146.42
减：营业外支出	685,658.44	501,146.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	334,653,935.54	417,208,022.52
减：所得税费用	51,356,751.65	63,815,640.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	283,297,183.89	353,392,381.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	283,297,183.89	353,392,381.82
（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）以后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		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	283,297,183.89	353,392,381.82
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.52	0.79
(二)稀释每股收益	0.52	0.79

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,796,331,475.79	3,068,233,436.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		



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		
收到的税费返还	429,898.16	239,830.08
收到其他与经营活动有关的现金	11,588,000.11	12,126,672.70
经营活动现金流入小计	2,808,349,374.06	3,080,599,939.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,695,897,928.53	2,337,862,177.21
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	355,064,547.05	335,417,963.07
支付的各项税费	156,352,769.21	195,826,749.75
支付其他与经营活动有关的现金	108,818,328.40	114,056,550.93
经营活动现金流出小计	2,316,133,573.19	2,983,163,440.96
经营活动产生的现金流量净额	492,215,800.87	97,436,498.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,035,480.36	-1,482,488.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	385,341.83	104,127.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	58,713,124.05
投资活动现金流入小计	17,420,822.19	57,334,762.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,644,970.95	147,825,993.95
投资支付的现金	60,000,000.00	39,842,064.16
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,491,585,300.00	53,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,654,230,270.95	240,668,058.11

投资活动产生的现金流量净额	-1,636,809,448.76	-183,333,295.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	
取得借款收到的现金		903,764,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,147,200.00	9,754,800.00
筹资活动现金流入小计	20,647,200.00	913,519,600.00
偿还债务支付的现金	577,472,400.00	654,261,990.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,123,793.90	159,154,972.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,320,754.61	428,899.72
筹资活动现金流出小计	755,916,948.51	813,845,862.57
筹资活动产生的现金流量净额	-735,269,748.51	99,673,737.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	451,504.32	33,706.47
五、现金及现金等价物净增加额	-1,879,411,892.08	13,810,646.88
加：期初现金及现金等价物余额	2,190,718,404.14	141,089,201.30
六、期末现金及现金等价物余额	311,306,512.06	154,899,848.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,790,338,413.87	3,056,137,341.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,072,768.07	11,991,574.51
经营活动现金流入小计	2,801,411,181.94	3,068,128,915.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,691,758,349.18	2,326,122,252.84
支付给职工以及为职工支付的现金	334,514,812.27	315,688,177.37
支付的各项税费	154,194,943.60	195,418,139.40

支付其他与经营活动有关的现金	138,399,662.65	133,228,666.87
经营活动现金流出小计	2,318,867,767.70	2,970,457,236.48
经营活动产生的现金流量净额	482,543,414.24	97,671,679.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,035,480.36	-1,482,488.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	385,341.83	102,670.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	58,713,124.05
投资活动现金流入小计	17,420,822.19	57,333,305.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,177,900.80	147,026,818.97
投资支付的现金	73,750,000.00	39,842,064.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,488,285,300.00	53,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,663,213,200.80	239,868,883.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,645,792,378.61	-182,535,577.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		903,764,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,147,200.00	9,754,800.00
筹资活动现金流入小计	20,147,200.00	913,519,600.00
偿还债务支付的现金	577,472,400.00	654,261,990.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,123,793.90	159,154,972.85
支付其他与筹资活动有关的现金	9,320,754.61	428,899.72
筹资活动现金流出小计	755,916,948.51	813,845,862.57
筹资活动产生的现金流量净额	-735,769,748.51	99,673,737.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	558,401.56	-628,783.77
五、现金及现金等价物净增加额	-1,898,460,311.32	14,181,055.48
加：期初现金及现金等价物余额	2,167,945,252.48	120,701,874.88

六、期末现金及现金等价物余额	269,484,941.16	134,882,930.36
----------------	----------------	----------------

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	550,000,000.00				2,070,048,123.96		347,098.93		143,025,426.19		956,983,093.26	-5,861,217.56	3,714,542,524.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	550,000,000.00				2,070,048,123.96		347,098.93		143,025,426.19		956,983,093.26	-5,861,217.56	3,714,542,524.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-265,181.10				121,904,597.85	411,230.85	122,050,647.60
（一）综合收益总额							-265,181.10				286,904,597.85	-88,769.15	286,550,647.60
（二）所有者投入和减少资本												500,000.00	500,000.00
1. 股东投入的普通股												500,000.00	500,000.00
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													

4. 其他														
(三) 利润分配												-165,000,000.00	-165,000,000.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-165,000,000.00	-165,000,000.00	
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. 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	550,000,000.00				2,070,048,123.96		81,917.83		143,025,426.19			1,078,887,691.11	-5,449,986.71	3,836,593,172.38

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	450,000,000.00				198,261,708.87		-318,783.68		81,923,096.75		551,640,439.90	-5,306,417.95	1,276,200,043.89

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	450,000,000.00			198,261,708.87		-318,783.68		81,923,096.75		551,640,439.90	-5,306,417.95	1,276,200,043.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						696,815.52				207,534,189.38	158,561.05	208,389,565.95
（一）综合收益总额						696,815.52				357,534,189.38	158,561.05	358,389,565.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-150,000,000.00		-150,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-150,000,000.00		-150,000,000.00
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. 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	450,000,000.00				198,261,708.87		378,031.84		81,923,096.75		759,174,629.28	-5,147,856.90	1,484,589,609.84

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	550,000,000.00				2,060,223,038.17				143,025,426.19	957,228,835.71	3,710,477,300.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	550,000,000.00				2,060,223,038.17				143,025,426.19	957,228,835.71	3,710,477,300.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										118,297,183.89	118,297,183.89
（一）综合收益总额										283,297,183.89	283,297,183.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-165,000,000.00	-165,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-165,000,000.00	-165,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	550,000,000.00				2,060,223,038.17				143,025,426.19	1,075,526,019.60	3,828,774,483.96

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	450,000,000.00				188,436,623.08				81,923,096.75	557,307,870.74	1,277,667,590.57



加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	450,000,000.00				188,436,623.08			81,923,096.75	557,307,870.74	1,277,667,590.57	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									203,392,381.82	203,392,381.82	
（一）综合收益总额									353,392,381.82	353,392,381.82	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-150,000,000.00	-150,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-150,000,000.00	-150,000,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 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	450,000,000.00				188,436,623.08				81,923,096.75	760,700,252.56	1,481,059,972.39

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由惠州市德赛西威汽车电子有限公司于2015年6月整体变更设立的股份有限公司，注册地为广东省惠州市，总部位于广东省惠州仲恺高新区和畅五路西103号。

#### (二) 公司的业务性质、主要经营活动

公司属于汽车零部件制造业，主要开发、生产和销售汽车信息和娱乐系统及部件，空调系统及部件，仪表系统及部件，显示系统及部件等。

#### (三) 财务报告批准报出日

公司2018年半年度财务报告批准报出日为2018年8月17日。

本公司2018年上半年年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本节 九 “在其他主体中的权益”。本公司2018年1-6月份合并范围与上年度相比增加两户子公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本公司生产、经营等正常开展，完全满足持续经营条件。

### 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产折旧、坏账准备计提等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节下面的各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司德赛西威新加坡公司（英文名DESAY SV AUTOMOTIVE SINGAPORE PTE LTD）、德赛西威欧洲公司（英文名DESAY SV AUTOMOTIVE EUROPE GMBH）、德赛西威日本公司（英文名DESAY SV AUTOMOTIVE JAPAN PTE LTD）根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别以新加坡元、欧元、日元为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本小节五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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。



(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 10,000,000.00 元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	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—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无信用风险组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、自制半成品、包装物、发出商品、库存商品等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13、持有待售资产**

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

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

金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

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

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

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

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

新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20 年	1%-5%	9.90%-4.75%
生产测试设备	年限平均法	5-10 年	1%-5%	19.80%-9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备	年限平均法	3-5 年	1%	33.00%-19.80%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

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

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

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

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

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

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并

计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

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



量时，确认商品销售收入的实现。

公司商品销售收入主要分为内销前装收入、内销后装收入、出口销售收入等，各项收入的具体确认方法如下：

①内销前装收入：指公司将产品销售给境内整车厂取得的收入。

整车厂装车检验后，公司在取得整车厂提供的装车结算数据的当期，根据双方确认的结算数据确认收入。

②内销后装收入：指公司将产品销售给除整车厂之外的客户取得的收入。

内销后装销售采用预收款方式，公司在发出产品的当期确认收入。

③出口销售收入：对于客户自提方式出口销售的货物，公司在交货当期确认收入；对于其他出口方式销售的货物，货物在出口装运后风险报酬转移，公司在货物报关出口的当期，依据出口报关单、提单（运单）等确认销售收入。

#### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将除所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，必要时根据实际使用情况进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助；（3）对于某些难以区分是与资产相关还是与收益相关的综合性项目政府补助，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### 2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）递延所得税资产

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

#### （6）所得税

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

#### （7）预计负债

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

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、6%、7%、16%、17%、19% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%、7%、16%、17%、19%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	税前利润总额	详见下表
教育费附加及地方教育费附加	实际缴纳的流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	15%
惠州市德赛威特显示系统有限公司	25%
德赛西威新加坡公司	17%
德赛西威欧州公司	15.83%
德赛西威日本公司	40.30%
惠州市德赛西威智能交通技术研究院有限公司	25%
成都市卡蛙科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，本公司通过高新技术企业复审认定申请，并取得了编号为GR201744002048的高新技术证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定，本公司自2017年起三年内减按15%税率计缴企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151,090.17	131,417.03
银行存款	311,155,421.89	2,242,860,587.11
其他货币资金	53,061,170.44	132,323,666.80
合计	364,367,682.50	2,375,315,670.94
其中：存放在境外的款项总额	30,708,790.15	22,486,049.54

其他说明

- (1) 其他货币资金53,061,170.44元主要是本公司申请开具银行承兑汇票及保函存入的保证金。
- (2) 存放在境外的款项主要是指国外子公司的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

为降低人民币汇率变动可能给公司进口货物带来的不利汇率风险，公司与银行签订远期外汇购汇合约。各期末，公司将未到期的远期购汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率与签约时约定的购汇汇率的变动影响金额，计入公允价值变动损益和交易性金融资产或交易性金融负债。

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	676,010,349.53	600,110,974.62
商业承兑票据	24,531,986.94	4,090,000.00
合计	700,542,336.47	604,200,974.62

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	305,094,178.33
合计	305,094,178.33

### (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

单位：元

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	192,829,341.97	
合计	192,829,341.97	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,183,556,669.36	100.00%	63,360,667.57	5.35%	1,120,196,001.79	1,222,883,701.90	100.00%	65,502,991.03	5.36%	1,157,380,710.87
合计	1,183,556,669.36	100.00%	63,360,667.57	5.35%	1,120,196,001.79	1,222,883,701.90	100.00%	65,502,991.03	5.36%	1,157,380,710.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
无信用风险组合	3,126,140.18		0.00%
账龄组合	1,170,697,877.60	58,534,893.88	5.00%
1 年以内小计	1,173,824,017.78	58,534,893.88	4.99%
1 至 2 年	4,861,106.18	972,221.24	20.00%
2 至 3 年	2,035,985.90	1,017,992.95	50.00%
3 年以上	2,835,559.50	2,835,559.50	100.00%
3 至 4 年	350,137.32	350,137.32	100.00%

4 至 5 年	611,727.87	611,727.87	100.00%
5 年以上	1,873,694.31	1,873,694.31	100.00%
合计	1,183,556,669.36	63,360,667.57	5.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,368.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,175,837.32 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
第一名	181,834,313.20	15.36	9,091,715.66
第二名	145,363,955.62	12.28	7,268,197.78
第三名	102,671,709.12	8.67	5,133,585.46
第四名	72,924,133.72	6.16	3,646,206.69
第五名	69,396,282.72	5.86	3,469,814.14
合计	572,190,394.38	48.34	28,609,519.73

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期外币报表期初期末折算汇率差影响坏账准备金额 3,854.36 元。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------



	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,568,904.97	79.49%	9,701,919.54	85.93%
1 至 2 年	1,309,131.25	10.88%	1,588,043.56	14.07%
2 至 3 年	1,158,845.07	9.63%		
合计	12,036,881.29	--	11,289,963.10	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例 (%)
第一名	2,707,852.00	22.50
第二名	2,471,198.29	20.53
第三名	1,495,726.50	12.43
第四名	1,308,518.23	10.87
第五名	837,600.00	6.96
合计	8,820,895.02	73.28

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	13,763,147.37	2,485,916.14
合计	13,763,147.37	2,485,916.14

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,846,413.54	87.95%	2,060,707.33	23.29%	6,785,706.21	12,264,420.94	91.65%	1,688,908.42	13.77%	10,575,512.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,211,693.05	12.05%	60,584.66	5.00%	1,151,108.39	1,118,050.80	8.35%	55,902.53	5.00%	1,062,148.27
合计	10,058,106.59	100.00%	2,121,291.99	21.09%	7,936,814.60	13,382,471.74	100.00%	1,744,810.95	13.04%	11,637,660.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
无信用风险组合	1,537,985.67		0.00%
账龄组合	4,301,228.80	215,061.44	5.00%
1 年以内小计	5,839,214.47	215,061.44	3.68%
1 至 2 年	807,254.70	161,450.94	20.00%
2 至 3 年	1,031,498.84	515,749.42	50.00%
3 年以上	1,168,445.53	1,168,445.53	100.00%
3 至 4 年	964,743.80	964,743.80	100.00%
4 至 5 年			100.00%
5 年以上	203,701.73	203,701.73	100.00%
合计	8,846,413.54	2,060,707.33	23.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 375,350.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	4,309,121.16	3,534,130.71
代垫款项	1,451,232.02	1,419,201.21
单位及个人往来	4,211,000.00	8,405,095.55
其他	86,753.41	24,044.27
合计	10,058,106.59	13,382,471.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	代垫款项	1,249,913.63	0-1 年	12.43%	62,495.68
第二名	备用金及保证金	611,370.00	3 年以上	6.08%	611,370.00
第三名	单位及个人往来	406,761.40	0-1 年	4.04%	20,338.07
第四名	单位及个人往来	288,000.00	0-1 年	2.86%	14,400.00
第五名	备用金及保证金	165,056.48	0-4 年	1.64%	60,771.20
合计	--	2,721,101.51	--	27.05%	769,374.95

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期外币报表期初期末折算汇率差影响坏账准备金额-1,130.59元。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	258,604,566.53	10,779,384.73	247,825,181.80	263,984,385.14	10,392,611.75	253,591,773.39
在产品	21,415,800.71		21,415,800.71	25,981,710.51		25,981,710.51
库存商品	247,067,795.72	26,838,639.62	220,229,156.10	283,998,163.65	24,928,323.78	259,069,839.87
发出商品	276,473,024.03		276,473,024.03	379,846,953.03		379,846,953.03
包装物	381,668.13		381,668.13	415,868.15		415,868.15
合计	803,942,855.12	37,618,024.35	766,324,830.77	954,227,080.48	35,320,935.53	918,906,144.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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	10,392,611.75	5,699,944.12		5,313,171.14		10,779,384.73
库存商品	24,928,323.78	6,471,732.92		4,561,417.08		26,838,639.62
合计	35,320,935.53	12,171,677.04		9,874,588.22		37,618,024.35

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	长时间未使用形成呆滞	-	主要系报废或领用
库存商品	客户无需求形成呆滞	-	主要系报废或销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

### 11、持有待售的资产

### 12、一年内到期的非流动资产

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金及预缴税金	10,631,545.87	1,746,986.89
理财产品	1,663,300,000.00	183,000,000.00
合计	1,673,931,545.87	184,746,986.89

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	19,842,064.16		19,842,064.16	19,842,064.16		19,842,064.16
按成本计量的	19,842,064.16		19,842,064.16	19,842,064.16		19,842,064.16
合计	19,842,064.16		19,842,064.16	19,842,064.16		19,842,064.16

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
彩虹无线（北京）新技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					1.57%	
FichaInc.	14,842,064.16			14,842,064.16					10.04%	
合计	19,842,064.16			19,842,064.16					--	

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

其他说明

①2017年2月，本公司出资500万元购买彩虹无线（北京）新技术有限公司1.57%股权。该公司是一家以“车联网大数据为核心”的基于用户使用行为的车险渠道创新服务及车险产品创新服务为主营业务的公司。

②2017年6月，本公司出资24,464.00万日元，对日本Fichainc.增资，持股比例10.04%，该公司是一家从事“面向车载智能驾驶辅助系统的人工智能和计算机单目视觉技术的研发与销售”的高科技公司。

15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况
- (2) 期末重要的持有至到期投资
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
- (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
惠州市蓝 微新源技 术有限公 司	3,846,827 .08	10,000,00 0.00		-7,054,68 8.53						6,792,138 .55	
国汽（北 京）智能 网联汽车 研究院有 限公司		50,000,00 0.00		-42,118.1 2						49,957,88 1.88	
小计	3,846,827 .08	60,000,00 0.00		-7,096,80 6.65						56,750,02 0.43	
合计	3,846,827 .08	60,000,00 0.00		-7,096,80 6.65						56,750,02 0.43	

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产测试设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	237,125,994.72	659,772,381.42	2,801,874.12	41,896,450.04	941,596,700.30
2.本期增加金额	802,817.00	40,309,916.93	690,584.68	6,509,248.31	48,312,566.92
(1) 购置	802,817.00	30,403,100.72	689,856.10	5,700,202.11	37,595,975.93
(2) 在建工程转入		9,906,816.21		809,046.20	10,715,862.41
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加			728.58		728.58
3.本期减少金额		10,784,870.13	216,258.32	3,760,136.53	14,761,264.98
(1) 处置或报废		10,707,103.03	216,258.32	3,749,492.68	14,672,854.03
(2) 其他减少		77,767.10		10,643.85	88,410.95
4.期末余额	237,928,811.72	689,297,428.22	3,276,200.48	44,645,561.82	975,148,002.24
二、累计折旧					
1.期初余额	55,295,053.86	321,227,048.04	1,523,369.12	25,798,166.47	403,843,637.49
2.本期增加金额	7,827,308.66	30,817,959.52	265,543.63	4,511,435.14	43,422,246.95
(1) 计提	7,827,308.66	30,817,959.52	265,543.63	4,511,435.14	43,422,246.95
3.本期减少金额		8,304,003.34	162,530.23	5,697,421.96	14,163,955.53

(1) 处置或报废		8,296,879.99	161,249.71	5,646,636.60	14,104,766.30
(2) 其他减少		7,123.35	1,280.52	50,785.36	59,189.23
4.期末余额	63,122,362.52	343,741,004.22	1,626,382.52	24,612,179.66	433,101,928.92
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	174,806,449.20	345,556,424.00	1,649,817.96	20,033,382.16	542,046,073.32
2.期初账面价值	181,830,940.86	338,545,333.38	1,278,505.00	16,098,283.57	537,753,062.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

注：其他变动主要系境外子公司外币报表期初、期末折算汇率差所致。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
智能工厂	20,988,098.40		20,988,098.40	26,553,491.01		26,553,491.01
零星工程	2,602,156.64		2,602,156.64	2,987,598.74		2,987,598.74
合计	23,590,255.04		23,590,255.04	29,541,089.75		29,541,089.75



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
智能工厂	538,335,400.00	26,553,491.01	4,694,145.19	8,304,704.46	1,954,833.34	20,988,098.40	63.17%	63.17%				其他
合计	538,335,400.00	26,553,491.01	4,694,145.19	8,304,704.46	1,954,833.34	20,988,098.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

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

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	114,915,551.07			95,188,353.48	210,103,904.55
2.本期增加金额				3,857,195.11	3,857,195.11

(1) 购置				3,856,483.21	3,856,483.21
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他(包括外币报表折算差)				711.90	711.90
3. 本期减少金额				7,765,317.34	7,765,317.34
(1) 处置				7,765,317.34	7,765,317.34
4. 期末余额	114,915,551.07			91,280,231.25	206,195,782.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,022,032.13			44,651,417.83	51,673,449.96
2. 本期增加金额	1,189,687.83			11,987,445.06	13,177,132.89
(1) 计提	1,189,687.83			11,986,733.16	13,176,420.99
(2) 其他(包括外币报表折算差)				711.90	711.90
3. 本期减少金额				7,911,578.02	7,911,578.02
(1) 处置				7,911,578.02	7,911,578.02
4. 期末余额	8,211,719.96			48,727,284.87	56,939,004.83
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	106,703,831.11			42,552,946.38	149,256,777.49
2. 期初账面价值	107,893,518.94			50,536,935.65	158,430,454.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明:

无形资产原值及累计摊销其他变动主要系境外子公司外币报表期初、期末折算汇率差所致。

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装饰装修	16,982,902.24	244,408.77	1,925,553.78		15,301,757.23
工装夹具、模具	84,427,416.50	26,857,535.43	29,890,959.87		81,393,992.06
合计	101,410,318.74	27,101,944.20	31,816,513.65		96,695,749.29

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	102,872,023.93	15,430,803.59	102,264,459.73	15,339,668.96
内部交易未实现利润	396,450.44	62,758.10	446,310.61	70,650.97
递延收益	28,733,355.99	4,310,003.40	12,194,249.78	1,829,137.47
计提专利及预计负债等	338,691,218.24	50,803,682.74	375,225,646.85	56,283,847.03
未付职工薪酬	764,898.33	233,141.01	634,094.96	193,272.14
交易性金融负债公允价值	1,133,689.33	170,053.40	3,094,237.09	464,135.56
合计	472,591,636.26	71,010,442.24	493,858,999.02	74,180,712.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产加速折旧	1,366,192.94	232,252.80	1,378,757.65	234,388.80
合计	1,366,192.94	232,252.80	1,378,757.65	234,388.80

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		71,010,442.24		74,180,712.13
递延所得税负债		232,252.80		234,388.80

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,440,619.75	36,404,285.44
可抵扣亏损	24,404,129.85	21,402,116.43
合计	67,844,749.60	57,806,401.87

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	9,657,045.61	9,657,045.61	
2019 年	7,507,630.98	7,507,630.98	
2020 年	695,477.31	695,477.31	
2021 年	1,322,764.09	1,322,764.09	
2022 年	2,219,198.44	2,219,198.44	
2023 年	3,002,013.42		
合计	24,404,129.85	21,402,116.43	--

其他说明：

注：递延所得税负债主要系新加坡公司固定资产加速折旧。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付模具款	20,447,134.80	16,116,446.02
预付设备及软件款	32,666,095.38	14,077,257.97
合计	53,113,230.18	30,193,703.99

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		52,273,600.00
保证借款	46,316,200.00	440,013,000.00
质押加保证		184,000,000.00
合计	46,316,200.00	676,286,600.00

短期借款分类的说明：

保证借款系2017年8月，本公司向中国银行借入外币借款，外币借款用于购买原材料以及支付货款；保证借款全部由广东德赛集团有限公司提供担保。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,133,689.33	3,094,237.09
衍生金融负债	1,133,689.33	3,094,237.09
合计	1,133,689.33	3,094,237.09

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	325,265,052.49	208,744,948.58
合计	325,265,052.49	208,744,948.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	910,036,455.81	969,495,330.24
1 年以上	36,288,069.20	30,469,719.58
合计	946,324,525.01	999,965,049.82

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,188,359.66	5,590,167.28
1 年以上	832,757.85	47,603.72
合计	4,021,117.51	5,637,771.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	177,531,902.36	273,286,037.15	325,135,426.52	125,682,512.99
二、离职后福利-设定提存计划	170,136.05	14,866,399.37	14,811,721.95	224,813.47
三、辞退福利	732,788.00	1,371,234.50	1,371,234.50	732,788.00
合计	178,434,826.41	289,523,671.02	341,318,382.97	126,640,114.46

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	175,127,704.14	244,085,290.64	295,863,058.66	123,349,936.12
2、职工福利费		13,571,262.42	13,571,262.42	
3、社会保险费		3,587,135.61	3,587,135.61	
其中：医疗保险费		3,133,946.61	3,133,946.61	
工伤保险费		453,189.00	453,189.00	
4、住房公积金	1,288,586.19	8,028,150.50	7,911,907.31	1,404,829.38
5、工会经费和职工教育经费	576,544.21	3,962,233.99	4,165,524.14	373,254.06
6、短期带薪缺勤	539,067.82	51,963.99	36,538.38	554,493.43
合计	177,531,902.36	273,286,037.15	325,135,426.52	125,682,512.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	18,548.33	14,336,084.48	14,336,163.16	18,469.65
2、失业保险费		321,299.69	321,299.69	
4、其他	151,587.72	209,015.20	154,259.10	206,343.82
合计	170,136.05	14,866,399.37	14,811,721.95	224,813.47

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,996,802.49	20,939,862.55
企业所得税	34,052,409.53	31,853,160.05
个人所得税	603,979.92	158,832.49
城市维护建设税	562,056.51	1,976,651.02
教育费附加（含地方教育费附加）	400,631.70	1,411,893.58
印花税	96,445.47	1,272,538.67
其他税费	1,657,465.34	64,857.08
合计	39,369,790.96	57,677,795.44

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	873,064.21	3,406,105.70
合计	873,064.21	3,406,105.70

### 40、应付股利

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运费仓储费	12,790,802.70	15,233,589.93
应付押金保证金	1,045,000.00	999,653.61
应付工程设备款	18,120,206.42	21,184,740.39
应付其他费用	12,092,690.65	20,231,098.94
合计	44,048,699.77	57,649,082.87



(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内结转的递延收益	4,430,335.50	2,085,595.83
合计	4,430,335.50	2,085,595.83

45、长期借款

46、应付债券

47、长期应付款

48、长期应付职工薪酬

49、专项应付款

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	102,287,880.91	102,758,003.66	见其他说明
其他	169,564,936.99	200,536,677.62	折扣返利
合计	271,852,817.90	303,294,681.28	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司计提产品质量保证金的方式主要包括：

- (1) 根据当年发生的产品质量保证费用占上年有法定索赔义务销售的比例为基础对预计负债最佳估计数进行确定。
- (2) 如果发生了批量质量事故致使以销售比例为基础计提的预计负债不能覆盖将要赔付的金额时，公司根据该特定事项将要赔付的金额进行专项计提。

51、递延收益

单位：元

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	10,108,653.95	18,147,200.00	3,952,833.46	24,303,020.49	政府拨款补助项目

					形成
合计	10,108,653.95	18,147,200.00	3,952,833.46	24,303,020.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车数字化仪表系统	521,119.06			97,709.76			423,409.30	与资产相关
汽车虚拟数字化仪表系统研发与产业化	501,220.96			213,129.84			350,854.69	与资产相关
车载电子装备制造系统技术改造	1,610,619.46			138,053.10			1,472,566.36	与资产相关
制造设备升级技术改造项目	852,466.03			63,145.62			789,320.41	与资产相关
制造设备升级技术改造事后奖补项目	4,082,720.80			302,423.76			3,780,297.04	与资产相关
北斗高精度定位的智能终端	185,365.88			55,609.74			129,756.14	与资产相关
科技局拨款"现代产业100强专项资金"	1,020,000.00			60,000.00			960,000.00	与资产相关
车载电子生产设备升级技术改造	983,266.76			62,101.08			921,165.68	与资产相关
惠州市汽车电子工程技术研究中心建设项目	200,000.00			13,333.32			146,666.72	与收益相关
危险品运输车辆碰撞事故主动防控	151,875.00			50,625.00			101,250.00	与收益相关

技术及系统								
制造设备升级技术改造事后奖补项目		15,001,000.00		457,967.02			12,537,097.50	与资产相关
车载高清摄像系统技术改造项目		200,000.00		9,009.00			169,369.40	与资产相关
汽车电子智能制造系统技术改造项目		2,946,200.00		84,986.55			2,521,267.25	与资产相关
重分类至其他流动负债的期初、期末金额		2,085,595.83				4,430,335.50		
合计	10,108,653.95	20,232,795.83		1,608,093.79		4,430,335.50	24,303,020.49	--

其他说明：

注：因审计把一年内将到期摊销的递延收益金额，调整到其他流动资产，为保证数据的逻辑关系，故增加一行：重分类至其他流动资产的期初、期末金额，在合计行处，因增加该行，故与上表的本期增加、本期减少金额不一致。

(1) 汽车数字化仪表系统：根据惠州市发展和改革局以及惠州市经济和信息化局《关于转发下达重点产业振兴和技术改造（第三批）2010年中央预算内投资计划的通知》（惠市发改[2010]598号）的规定，惠州市财政局于2011年11月拨付本项目补助资金500万元，全部用于购置固定资产。公司依据相应固定资产折旧年限将补助资金结转入损益。

(2) 汽车虚拟数字化仪表系统研发与产业化：根据粤科规财字【2014】205号，惠州市财政局拨付本项目资金共计250万元，其中178万元用于购置固定资产。公司依据相应固定资产折旧年限将与资产相关部分的补助资金结转入损益。

(3) 车载电子装备制造系统技术改造：根据2014年12月广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅《关于下达2014年度广东省省级产业结构调整专项资金项目计划的通知》（粤经信技改[2014]425号），2015年6月，惠州市仲恺区财政局向本公司拨付2014年省级产业结构调整专项资金300万元，其中40万元用于补偿研发费用，其余260万元用于购买设备。对于购买设备的补助，公司依据设备折旧年限将补助资金转入损益。

(4) 制造设备升级技术改造项目：根据惠州市财政局《关于下达2015年度技术改造相关专项结余资金（第二批）的通知》（惠财工【2017】40号），公司于2017年3月收到政府补助108.4万元，用于购置固定资产。公司依据相应固定资产折旧年限将补助资金结转入损益。

(5) 制造系统升级改造事后奖补项目：根据惠州市经济和信息化局、惠州市财政局下发惠市经信【2017】34号关于下达2016年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目安排计划的通知，公司于2017年5月收到补助509.08万。公司将该补助资金在项目剩余期间（2017年5月至2025年9月）分期转入损益。

(6) 北斗高精度定位的智能终端项目：根据惠州市发展和改革局与惠州市财政局联合下发惠市经信【2017】122号"关于下达2016年惠州市现代信息服务业发展专项资金扶持项目计划的通知"，公司于2017年4月收到政府补助60.1万元，其中包括"北斗高精度定位的智能终端"项目47万（其中包含该项目相关的材料、燃料费，测试化验加工费9万）与CMMI三级认证（1个）、软件著作权补助（4个）13.1万元，公司将该项目补助资金38万在项目剩余期间（2017年4月至2020年8月）分期转入损益。

(7) 科技局拨款“现代产业100强专项资金：根据惠州市发展和改革局与惠州市财政局联合下发惠市发改[2017]99号的"关于下达2015年惠州市现代产业100强专项资金项目计划的通知"，公司以"汽车虚拟数字化仪表系统研发与产业化"项目提出

申请，2017年4月收到资金120万，用于汽车虚拟数字化仪表系统研发与产业化相关设备购置；公司在2017年6月购买相关设备，自2017年7月进行摊销。

(8) 车载电子生产设备升级技术改造：根据惠州市经济和信息化局、惠州市财政局《关于惠州市2016年技术改造专项资金项目拟安排计划的公示》（惠市经信[2017]242号），2017年7月收到本项目财政补助资金116.957万元，用于购置固定资产。公司依据相应固定资产折旧年限将补助资金结转转入损益。

(9) 惠州市汽车电子工程技术研究中心建设项目：根据仲恺高新区财政局《关于下达2016年度市级科技专项奖金（第四批）的通知》（惠仲财工[2017]50号），2017年8月收到本项目财政补助资金20万元，公司在2018年2月购买相关设备，自2018年3月进行摊销。

(10) 危险品运输车辆碰撞事故主动防控技术及系统：本项目系与北汽福田股份有限公司、清华大学苏州汽车研究院（相城）、北京理工大学四方合作共同研发计划，2017年11月收到北汽福田股份有限公司分配的本项目财政补助资金27万元，公司将该补助资金在项目剩余期间分期转入损益。

(11) 制造系统升级改造事后奖补项目：根据惠州市经济和信息化局、惠州市财政局下发惠市经信【2018】8号关于下达2017年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目安排计划的通知，公司于2018年4月收到补助1112.8万、2018年5月收到补助387.3万。公司将该补助资金在项目剩余期间（2017年5月至2025年9月）分期转入损益。

(12) 车载高清摄像系统技术改造项目：根据惠州市仲恺高新区经济发展局、仲恺高新区财政局《关于下达2017年仲恺高新区企业技术改造专项资金项目计划的通知》（惠仲经发【2018】16号），2018年2月收到本项目财政补助资金20万，用于购置固定资产。公司依据相应固定资产折旧年限将补助资金结转转入损益。

(13) 汽车电子智能制造系统技术改造项目：根据惠州市经济和信息化局、惠州市财政局《关于下达省级工业和信息化专项资金（支持企业技术改造）项目安排计划的通知》（惠市经信【2018】146号），2018年4月收到本项目财政补助资金294.62万元，用于购置固定资产。公司依据相应固定资产折旧年限将补助资金结转转入损益。

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	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	550,000,000.00						550,000,000.00

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,070,045,368.87			2,070,045,368.87
其他资本公积	2,755.09			2,755.09

合计	2,070,048,123.96			2,070,048,123.96
----	------------------	--	--	------------------

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	347,098.93	-265,181.10			-265,181.10		81,917.83
外币财务报表折算差额	347,098.93	-265,181.10			-265,181.10		81,917.83
其他综合收益合计	347,098.93	-265,181.10			-265,181.10		81,917.83

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,025,426.19			143,025,426.19
合计	143,025,426.19			143,025,426.19

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	956,983,093.26	551,640,439.90
调整后期初未分配利润	956,983,093.26	551,640,439.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	286,904,597.85	357,534,189.38
应付普通股股利	165,000,000.00	150,000,000.00
期末未分配利润	1,078,887,691.11	759,174,629.28

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,851,333,424.56	2,117,448,026.14	3,128,130,283.19	2,314,536,503.10
其他业务	8,809,167.63	3,938,066.64	6,317,126.81	4,133,851.18
合计	2,860,142,592.19	2,121,386,092.78	3,134,447,410.00	2,318,670,354.28

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,866,939.70	10,798,389.94
教育费附加	5,619,242.64	7,713,135.67
房产税	1,144,073.76	1,151,287.60
土地使用税	479,554.62	557,006.25
印花税	611,876.60	1,560,625.86
合计	15,721,687.32	21,780,445.32

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	22,718,451.79	28,355,371.37
折旧与摊销	406,424.45	362,440.26
办公通讯费	1,223,315.24	888,956.92
交通差旅费	5,381,869.23	4,107,430.51
业务招待费	716,622.96	154,826.87
宣传推广费	874,749.33	1,465,773.53
仓储运输费	20,636,070.93	27,874,962.70
产品质量保证	33,523,468.69	47,677,558.15
销售服务费	2,596,888.90	4,594,642.46
其他费用	218,733.92	259,535.99
合计	88,296,595.44	115,741,498.76

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	39,343,180.32	40,649,602.59
折旧与摊销	6,363,139.13	5,604,791.01
办公通讯费	8,523,644.18	5,760,619.30
交通差旅费	2,858,755.28	2,665,856.04
业务招待费	417,323.67	202,582.25
外部管理费	47,752.99	731,336.78
中介服务费	2,649,452.07	1,403,978.98
测试开发费	240,275,584.59	189,569,257.84
其他费用	1,434,106.85	2,701,460.07
合计	301,912,939.08	249,289,484.86

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	2,717,772.36	13,064,274.57
贴现利息支出		1,324,813.38
减：利息收入	4,758,168.10	684,266.57
汇兑损益	5,708,211.37	-11,169,371.00
手续费等	517,406.64	572,673.46
合计	4,185,222.27	3,108,123.84

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,763,118.66	-13,727,280.81
二、存货跌价损失	12,171,677.04	13,179,621.29
合计	10,408,558.38	-547,659.52

#### 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,960,547.76	-5,302,309.69
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,960,547.76	-5,302,309.69
合计	1,960,547.76	-5,302,309.69

## 68、投资收益

单位：元

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	-7,096,806.65	-8,099,141.64
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-11,285,300.00	-2,470,850.00
理财产品收益	27,443,447.06	1,141,623.52
合计	9,061,340.41	-9,428,368.12

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,608,093.79	1,726,786.36
中信保保费补贴	26,800.00	
财政局 2017 年度省企业研究开发省级财政补助	5,000,000.00	
2017 年度外经贸发展专项资金（设立境外研发设计机构）	1,000,000.00	
2017 年度知识产权专项资金（第一批）	232,400.00	
出口信用保险专项资金		146,934.76
知识产权专项资金		225,200.00
汽车安全驾驶辅助技术研究与产业化		200,000.00
财政局 2016 年度省企业研究开发省级财政补助		5,000,000.00



2016 年现代信息扶持资金（CMMI 三级认证、软件著作权补助）		131,000.00
北斗高精度定位的智能终端（材料、燃料费，测试化验加工费）		90,000.00
科创局 2016 年度知识产权专项资金		100,000.00
中信保保费补贴		48,684.92
合计	7,867,293.79	7,668,606.04

## 71、营业外收入

单位：元

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
接受捐赠		234,178.47	
政府补助	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产毁损报废利得	385,341.83	102,634.45	385,341.83
其他	239,392.95	477,790.45	239,392.95
合计	2,624,734.78	2,814,603.37	2,624,734.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
资本市场专项奖励资金	仲恺高新区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		2,000,000.00	与收益相关
知识产权专项资金	仲恺高新区财政局	补助		是	否		225,200.00	与收益相关
2016 年现代信息扶持资金（CMMI 三级认证、软件著作权补助）	惠州市经济和信息化局、惠州市财政局	补助		是	否		131,000.00	与收益相关
2016 年度知识产权专项资金	惠州市知识产权局、惠州市财政局	补助		是	否		100,000.00	与收益相关
出口信用保险专项资金	仲恺高新区财政局	补助		是	否		146,934.76	与收益相关
汽车安全驾	仲恺高新区	补助	因研究开发、	是	否		200,000.00	与收益相关

驶辅助技术研究及产业化	科技创新局、仲恺高新区财政局		技术更新及改造等获得的补助					
2016 年度省企业研究开发省级财政补助	仲恺高新区财政局、广东省科学技术厅、广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		5,000,000.00	与收益相关
北斗高精度定位的智能终端（材料、燃料费，测试化验加工费）	惠州市经济和信息化局、惠州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		90,000.00	与收益相关
中信保保费补贴	仲恺高新区经济发展局、仲恺高新区财政局	补助		是	否		48,684.92	与收益相关
递延收益转入 1		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,544,135.47	1,373,845.18	与资产相关
递延收益转入 2		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	63,958.32	352,941.18	与收益相关
2017 年投保出口信用保险专项资金	仲恺高新区财政局	补助		是	否	26,800.00		与收益相关
2017 年度省企业研究开发省级财政补助	惠州市财政局、惠州市科学技术局、广东省科学技术厅、广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,000,000.00		与收益相关
2017 年度外经贸发展专项资金（设立境外研发设计机构）	仲恺高新区财政局	补助		是	否	1,000,000.00		与收益相关
2017 年度知识产权专项资金（第一	仲恺高新区科技创新局、仲恺高新区	补助		是	否	232,400.00		与收益相关

批)	财政局							
资本市场和 金融机构市 级奖励资金	仲恺高新区 财政局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,867,293.79	9,668,606.04	--

## 72、营业外支出

单位：元

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		300,000.00	
非流动资产处置损失	685,658.44	351,057.78	685,658.44
其他支出		11,449.46	
合计	685,658.44	662,507.24	685,658.44

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,975,937.80	71,895,429.96
递延所得税费用	3,267,988.72	-8,092,993.57
合计	52,243,926.52	63,802,436.39

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	339,059,755.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,858,963.28
子公司适用不同税率的影响	-162,523.05
调整以前期间所得税的影响	-311,842.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,140.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,517.16
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	1,797,705.25

所得税费用	52,243,926.52
-------	---------------

#### 74、其他综合收益

详见附注 57。

#### 75、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
活期存款利息收入	4,758,168.10	684,266.57
与收益相关的政府补助及奖励	6,259,200.00	6,126,972.68
往来款项及其他	570,632.01	5,315,433.45
合计	11,588,000.11	12,126,672.70

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公通讯费	9,746,959.42	6,649,576.22
交通差旅费	8,240,624.51	6,773,286.55
业务招待费	1,133,946.63	357,409.12
仓储运输费	20,636,070.93	28,910,996.86
宣传开发推广费	874,749.33	1,465,773.53
中介咨询服务费（非筹资目的）	2,649,452.07	1,403,978.98
测试开发费	55,318,336.72	52,855,185.58
银行手续费	517,406.63	572,673.46
销售服务及外部管理费	3,205,126.69	6,303,117.78
往来款项及其他费用	6,495,655.47	8,764,552.85
合计	108,818,328.40	114,056,550.93

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财、定期存款	2,000,000.00	58,713,124.05

合计	2,000,000.00	58,713,124.05
----	--------------	---------------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财、定存投资	1,491,585,300.00	53,000,000.00
合计	1,491,585,300.00	53,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市专项补助	2,000,000.00	2,000,000.00
收到与资产相关政府补助	18,147,200.00	7,754,800.00
合计	20,147,200.00	9,754,800.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费及归还借款	9,320,754.61	428,899.72
合计	9,320,754.61	428,899.72

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	286,815,828.70	357,692,750.43
加：资产减值准备	10,408,558.38	-547,659.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,422,246.95	37,026,289.12
无形资产摊销	13,177,132.89	8,543,848.38
长期待摊费用摊销	31,816,513.65	31,205,259.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		248,423.33

的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	300,316.61	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,960,547.76	5,302,309.69
财务费用（收益以“-”号填列）	11,314,775.36	6,782,090.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,061,340.41	9,428,368.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,170,269.89	-8,095,604.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,136.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	140,409,637.14	245,185,984.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,305,398.86	-235,707,881.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,239,779.92	-440,342,577.23
其他	-5,661,073.47	80,714,898.21
经营活动产生的现金流量净额	492,215,800.87	97,436,498.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	311,306,512.06	154,899,848.18
减：现金的期初余额	2,190,718,404.14	141,089,201.30
现金及现金等价物净增加额	-1,879,411,892.08	13,810,646.88

**（2）本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	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	13,750,000.00
其中：	--
投资惠州市德赛西威智能交通技术研究院有限公司	10,000,000.00
投资成都市卡蛙科技有限公司	3,750,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	13,750,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	311,306,512.06	2,190,718,404.14
其中：库存现金	151,090.17	131,417.03
可随时用于支付的银行存款	311,155,421.89	2,190,586,987.11
三、期末现金及现金等价物余额	311,306,512.06	2,190,718,404.14

77、所有者权益变动表项目注释

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,061,170.44	质押保证金
应收票据	305,094,178.33	开票质押
合计	358,155,348.77	--

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,946,559.79	6.61660	32,729,407.51
欧元	720,931.38	7.65150	5,516,206.45
港币	11,078.40	0.84310	9,340.20
日元	93,165,493.00	0.059914	5,581,917.35
新加坡元	4,147,949.25	4.83860	20,070,267.24
应收账款			
其中：美元	13,654,022.62	6.61660	90,343,206.07
欧元	2,419,201.15	7.65150	18,510,517.60

新加坡元	153,750.11	4.83860	743,935.28
------	------------	---------	------------

(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

本公司之境外子公司的主要经营地及记账本位币的选择等情况分别见本节五、重要会计政策及会计估计-4、记账本位币，以及九、在其他主体中的权益-1、在子公司中的权益

## 80、套期

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## 2、同一控制下企业合并

## 3、反向购买

## 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

是  否

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

是  否

## 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：

见本节附注九、1 在子公司中的权益

## 6、其他

# 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

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	



惠州市德赛威特显示系统有限公司	广东	惠州	汽车电子	75.00%		设立投资
德赛西威新加坡公司	新加坡	新加坡	汽车电子	100.00%		设立投资
德赛西威欧洲公司	德国	法兰克福	汽车电子	100.00%		设立投资
德赛西威日本公司	日本	广岛	汽车电子		100.00%	设立投资
惠州市德赛西威智能交通技术研究院有限公司	广东	惠州	研究开发	100.00%		设立投资
成都市卡蛙科技有限公司	四川	成都	研究开发	75.00%		设立投资

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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配的股利	期末少数股东权益余额
成都市卡蛙科技有限公司	25.00%	-88,769.15		411,230.85

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
成都市卡蛙科技有限公司	3,929,588.47	32,721.00	3,962,309.47	67,386.07	0.00	67,386.07						

单位：元

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
成都市卡蛙科技有限公司	0.00	-355,076.60	-355,076.60	-287,690.53				

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	56,750,020.43	5,593,374.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7,096,806.65	-8,099,141.64
--综合收益总额	-7,096,806.65	-8,099,141.64

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。

#### 风险管理目标和政策

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

#### 1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元及新加坡元有关。期末本公司的主要外币货币性资产及负债余额详见本节七 79项，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并根据外汇收支及外汇市场变动情况适当采用相关应对措施尽可能规避外汇风险。

#### 2、信用风险

截止到2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司设置相应职能部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

#### 3、流动风险

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

除自有资金及募集资金外，本公司将银行借款作为资金来源。期末本公司尚未使用的银行授信额度为人民币27.2290亿元。

本公司持有的金融资产的到期期限分析以及持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款	1,173,824,017.78	4,861,106.18	2,035,985.90	2,835,559.50
其他应收款	7,050,907.52	807,254.70	1,031,498.84	1,168,445.53
短期借款	46,316,200.00	-	-	-

应付票据	325,265,052.49	-	-	-
应付账款	910,036,455.81	15,052,001.10	3,918,440.99	17,317,627.11
预收账款	3,188,359.66	769,800.13	62,957.72	-
其他应付款	40,775,683.17	2,243,016.30	600,000.00	430,000.00

注：

- (1) 其中短期借款到期日在六个月以内的金额为46,316,200.00元。
- (2) 超过一年的其他应收款及其他应付款主要是押金保证金等性质的款项。

## 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

单位：元

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	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,133,689.33		1,133,689.33
持续以公允价值计量的负债总额		1,133,689.33		1,133,689.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

本公司与银行签订远期外汇合约，期末远期外汇合约公允价值采用向当初签订该合约的银行进行询价的方式确定，属于第二层次公允价值计量项目。

- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
广东德赛集团有限公司	惠州	电子电器设备制造	30000 万元	58.30%	58.30%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是惠州市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市德赛微电子有限公司	同一控制人
惠州市德赛精密部件有限公司	同一控制人
惠州市德赛进出口有限公司	同一控制人
惠州市德赛自动化技术有限公司	同一控制人
信华精机有限公司	关键管理人员家庭成员担任高管的企业
公司高管及其他关联人员	见本节十二、关联方及关联交易-5、关联交易情况-（7）关键管理人员报酬

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
惠州市德赛精密部件有限公司	采购商品	7,436,097.03	45,000,000.00	否	3,721,471.62
惠州市德赛进出口有限公司	采购商品	6,916,074.50	16,000,000.00	否	8,489,944.33
惠州市蓝微新源技术有限公司	接受劳务	12,615.38	1,000,000.00	否	241,943.36
信华精机有限公司	采购商品	10,382,203.20	40,000,000.00	否	24,491,596.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市德赛微电子有限公司	销售商品	7,796.24	6,474.87
广东德赛集团有限公司	销售商品		2,034.19
信华精机有限公司	提供劳务		18,600.00
惠州市蓝微新源技术有限公司	提供劳务	21,120.00	14,400.00

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (3) 关联租赁情况

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：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
广东德赛集团有限公司	150,000,000.00	2017年02月25日	2019年02月25日	是
广东德赛集团有限公司	360,000,000.00	2017年07月11日	2019年07月11日	是
广东德赛集团有限公司	485,000,000.00	2017年02月16日	2019年02月15日	是
广东德赛集团有限公司	250,000,000.00	2017年10月14日	2019年10月13日	是
广东德赛集团有限公司	360,000,000.00	2016年05月26日	2019年05月26日	否

广东德赛集团有限公司	275,000,000.00	2016 年 12 月 16 日	2018 年 12 月 31 日	否
广东德赛集团有限公司	570,000,000.00	2017 年 03 月 16 日	2018 年 07 月 31 日	否
广东德赛集团有限公司	300,000,000.00	2017 年 08 月 30 日	2018 年 08 月 25 日	否
广东德赛集团有限公司	250,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2018 年 11 月 16 日	否
广东德赛集团有限公司	300,000,000.00	2017 年 10 月 24 日	2018 年 10 月 23 日	否
广东德赛集团有限公司	388,000,000.00	2017 年 05 月 02 日		否

关联担保情况说明

- ① 本项所列前4项为担保期间为主合同项下的债务期限届满之日或之次日起两年。
- ② 本项所列第5项-10项的担保期间为各项融资（包括票据、借款等）的起始期间。
- ③ 本项所列第11项担保系广东德赛集团有限公司为本公司在汇丰银行的授信额度提供的担保，被担保期间指保证书签署之日起至银行收到保证书第3.1条所述的终止通知后满一个日历。
- ④ 担保是否已经履行完毕的截止时间为2018年6月30日。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市德赛自动化技术有限公司	购买设备	379,085.20	51,916.53
惠州市德赛精密部件有限公司	模具款	2,560,150.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
Tan Choon Lim（董事长）	4,786,226.79	6,340,800.00
高大鹏（董事、总经理）	1,450,146.00	1,472,000.00
李春歌（独立董事）	30,000.00	30,000.00
梅涛（独立董事）	30,000.00	30,000.00
曾学智（独立董事）	30,000.00	30,000.00
段拥政（副总经理）	1,005,996.00	1,406,300.00
AZMOON BIN AHMAD（副总经理）	2,753,772.76	2,959,551.10
谭伟恒（财务总监）	715,318.00	895,200.00
凌剑辉（监事）	788,651.00	890,200.00
章俊	193,010.00	208,640.00
王宇华（监事凌剑辉配偶）	463,145.00	584,000.00

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市蓝微新源技术有限公司	第三期出资	10,000,000.00	20,000,000.00
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	第一期出资	50,000,000.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	惠州市蓝微新源技术有限公司		41,601.24
应付账款	惠州市德赛精密部件有限公司	5,200,765.61	2,369,303.53
应付账款	信华精机有限公司	6,000,564.47	8,049,864.92
应付账款	惠州市德赛进出口有限公司	5,006,833.41	7,762,026.42
其他应付款	惠州市德赛精密部件有限公司	1,593,782.00	834,912.00
其他应付款	惠州市德赛自动化技术有限公司	1,403,055.56	2,977,500.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

东莞市山富科技电子有限公司因供货和移模事项未与本公司达成共识，向法院起诉要求支付货款美元49,864.70元（折合人民币333,844元），支付利息1,722美元（折合人民币11,528元）；本公司反诉东莞市山富科技电子有限公司供货延误以及违反合同拒绝移模，要求支付赔偿开模费用、停线损失等1,172,533.19元。

根据2017年11月13日惠州市惠城区人民法院（2016）粤1302民初8050号民事判决书判决结果，本公司向东莞市山富科技电子有限公司支付货款216,114.53元及利息，东莞市山富科技电子有限公司赔偿本公司开模费损失283,500元。2017年12月25日，东莞市山富科技电子有限公司向惠州市中级人民法院上诉，要求不需赔偿开模费损失283,500元。2018年6月21日本案件已开庭审理，目前正在等待判决中。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

无报告分部

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,186,830,982.53	100.00%	63,193,292.25	5.32%	1,123,637,690.28	1,228,698,901.13	100.00%	65,254,633.60	5.31%	1,163,444,267.53
合计	1,186,830,982.53	100.00%	63,193,292.25	5.32%	1,123,637,690.28	1,228,698,901.13	100.00%	65,254,633.60	5.31%	1,163,444,267.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
无信用风险组合	9,747,959.75		
账龄组合	1,167,350,371.20	58,367,518.56	5.00%
1 年以内小计	1,177,098,330.95	58,367,518.56	4.96%
1 至 2 年	4,861,106.18	972,221.24	20.00%
2 至 3 年	2,035,985.90	1,017,992.95	50.00%
3 年以上	2,835,559.50	2,835,559.50	100.00%
3 至 4 年	350,137.32	350,137.32	100.00%
4 至 5 年	611,727.87	611,727.87	100.00%
5 年以上	1,873,694.31	1,873,694.31	100.00%
合计	1,186,830,982.53	63,193,292.25	5.32%

确定该组合依据的说明：

组合中，无信用风险组合的应收账款主要是应收子公司货款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,061,341.35 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
第一名	181,834,313.20	15.32	9,091,715.66
第二名	145,363,955.62	12.25	7,268,197.78
第三名	102,671,709.12	8.65	5,133,585.46
第四名	72,924,133.72	6.14	3,646,206.69
第五名	69,396,282.72	5.85	3,469,814.14
合计	572,190,394.38	48.21	28,609,519.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,063,498.61	47.58%	23,063,498.61	100.00%	0.00	23,063,498.61	64.80%	23,063,498.61	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,412,066.75	52.42%	2,060,707.33	8.11%	23,351,359.42	12,527,674.60	35.20%	1,688,890.60	13.48%	10,838,784.00
合计	48,475,565.36	100.00%	25,124,205.94	51.83%	23,351,359.42	35,591,173.21	100.00%	24,752,389.21	69.55%	10,838,784.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
惠州市德赛威特显示系统有限公司	23,063,498.61	23,063,498.61	100.00%	目前亏损 2000 多万，基本确定不存在收回可能
合计	23,063,498.61	23,063,498.61	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
无信用风险组合	18,103,638.88		
账龄组合	4,301,228.80	215,061.44	5.00%
1 年以内小计	22,404,867.68	215,061.44	0.96%
1 至 2 年	807,254.70	161,450.94	20.00%
2 至 3 年	1,031,498.84	515,749.42	50.00%
3 年以上	1,168,445.53	1,168,445.53	100.00%
3 至 4 年	964,743.80	964,743.80	100.00%
5 年以上	203,701.73	203,701.73	100.00%
合计	25,412,066.75	2,060,707.33	8.11%

确定该组合依据的说明：

无信用风险组合的其他应收款主要是应收国外子公司款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 371,816.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金及押金	3,097,428.11	2,416,079.91
代垫款项	1,378,787.63	1,419,201.21
单位及个人往来	43,912,596.21	31,732,204.29
其他	86,753.41	23,687.80
合计	48,475,565.36	35,591,173.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	往来及代垫款	23,063,498.61	0-4 年	47.58%	23,063,498.61
第二名	应收设备款	16,262,811.17	0-1 年	33.55%	
第三名	代扣社保	1,249,913.63	0-1 年	2.58%	62,495.68
第四名	保证金	611,370.00	3 年以上	1.26%	611,370.00
第五名	服务费	406,761.40	0-1 年	0.84%	20,338.07
合计	--	41,594,354.81	--	85.80%	23,757,702.36

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

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	28,308,216.49	750,000.00	27,558,216.49	14,558,216.49	750,000.00	13,808,216.49
对联营、合营企业投资	56,750,020.43		56,750,020.43	3,846,827.08		3,846,827.08
合计	85,058,236.92	750,000.00	84,308,236.92	18,405,043.57	750,000.00	17,655,043.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州市德赛威特显示系统有限公司	750,000.00			750,000.00		750,000.00
德赛西威欧洲公司	7,593,375.00			7,593,375.00		
德赛西威新加坡公司	6,214,841.49			6,214,841.49		
惠州市德赛西威智能交通技术研究院有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
成都市卡蛙科技有限公司		3,750,000.00		3,750,000.00		
合计	14,558,216.49	13,750,000.00		28,308,216.49		750,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
惠州市蓝微新源技术有限公司	3,846,827.08	10,000,000.00		-7,054,688.53						6,792,138.55	
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司		50,000,000.00		-42,118.12						49,957,881.88	
小计	3,846,827.08	10,000,000.00		-7,096,806.65						56,750,020.43	
合计	3,846,827.08	60,000,000.00		-7,096,806.65						56,750,020.43	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,842,622,709.61	2,110,601,779.28	3,122,374,667.19	2,309,143,743.52
其他业务	8,381,474.10	2,567,351.21	6,171,995.90	2,917,327.63
合计	2,851,004,183.71	2,113,169,130.49	3,128,546,663.09	2,312,061,071.15

5、投资收益

单位：元

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	-7,096,806.65	-8,099,141.64
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-11,285,300.00	-2,470,850.00
理财产品收益	27,443,447.06	1,141,623.52
合计	9,061,340.41	-9,428,368.12

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-300,316.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,867,293.79	
委托他人投资或管理资产的损益	27,197,580.76	主要为闲置募集资金理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-9,078,885.94	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,392.95	
减：所得税影响额	4,188,824.34	
合计	23,736,240.61	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.48%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.86%	0.48	0.48

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。