

公司代码：603009

公司简称：北特科技

上海北特科技股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人靳坤、主管会计工作负责人张艳及会计机构负责人(会计主管人员)郁露青声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中涉及了未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	161

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、北特科技	指	上海北特科技股份有限公司
报告期	指	2018 年上半年度
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
审计机构、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
长春北特	指	长春北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
天津北特	指	天津北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
重庆北特	指	重庆北特科技有限公司，系公司全资子公司
北特零部件	指	上海北特汽车零部件有限公司，原系公司的控股子公司，2017 年 5 月转为公司的全资子公司
北特供应链	指	上海北特供应链管理有限公司，系公司全资子公司
天津金属科技	指	天津北特金属科技有限公司，系公司控股子公司
上海光裕、光裕	指	原上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司，现系公司全资子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司
江苏北特	指	江苏北特汽车零部件有限公司，系公司控股子公司
《公司章程》、公司章程	指	《上海北特科技股份有限公司章程》
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
转向器类部件、转向器类零件	指	汽车转向器内用于传动的齿条、齿轮、输入轴、阀套、蜗轮、蜗杆等零部件的半成品或成品
减震(振)器类部件、减震(振)器类零件	指	汽车减震(振)器阻尼缸中所使用的活塞连杆半成品或成品
齿条、转向器齿条	指	汽车转向器内通过自身传动从而带动汽车车轮转向的零部件
活塞杆、减震(振)器活塞杆	指	汽车减震(振)器阻尼缸中所使用的活塞连杆
汽车空调压缩机	指	汽车空调压缩机是汽车空调系统的核心部件，起到压缩和输送制冷剂蒸汽的作用
转向减振产品事业部	指	包括上海转向、上海减振、长春北特、天津北特、重庆北特五个生产基地
空调压缩机产品事业部	指	包括上海光裕、广西光裕两个生产基地
铝轻量化产品事业部	指	目前在筹建的天津金属生产基地
精密加工产品事业部	指	目前在筹建的江苏北特生产基地
整车厂	指	汽车整车制造企业
主机厂/一级供应商	指	为整车厂配套零部件的企业
二级供应商	指	为一级供应商进行汽车零部件生产企业
三级供应商	指	为二级供应商供应零部件的企业

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海北特科技股份有限公司
公司的中文简称	北特科技

公司的外文名称	SHANGHAI BEITE TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SHBT
公司的法定代表人	靳坤

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐鸿飞	甄一男
联系地址	上海市嘉定区华亭镇华业路666号	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
电话	021-39900770-6603	021-39900770-6603
传真	021-39909061	021-39909061
电子信箱	touzizhe@beite.net.cn	touzizhe@beite.net.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区华亭镇高石路（北新村内）
公司注册地址的邮政编码	201816
公司办公地址	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
公司办公地址的邮政编码	201816
公司网址	http://www.sh-beite.com/
电子信箱	touzizhe@beite.net.cn
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北特科技	603009	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)

营业收入	605,033,331.59	449,549,808.30	34.59
归属于上市公司股东的净利润	42,401,174.17	33,011,254.75	28.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,958,217.11	28,269,666.45	34.27
经营活动产生的现金流量净额	66,349,222.01	44,169,698.16	50.21
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,717,681,612.94	1,354,160,084.63	26.84
总资产	2,749,423,487.72	2,026,215,470.45	35.69

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1240	0.1006	23.26
稀释每股收益(元/股)	0.1240	0.1006	23.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1110	0.0861	28.92
加权平均净资产收益率(%)	2.76	2.57	增加0.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.47	2.20	增加0.27个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期公司收购上海光裕，因此业绩情况较上年同期有较大幅度的增长。

2017年半年报中披露的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益金额分别为0.2514元、0.2514元和0.2153元。由于2017年7月公司按照分红政策进行了10送15的股份分红，本年度在披露上年同期比较数时按照送配后的股份数进行了折算。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-74,887.44	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,521,616.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277,772.26	
委托理财收益	3,058,051.20	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-784,051.25	
合计	4,442,957.06	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要产品及其应用

报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营产品为转向器零部件（齿条、蜗杆、输入轴、阀套等）以及减震器零部件（活塞杆等），为核心的保安零部件，直接影响汽车的安全性、专业性以及舒适性。

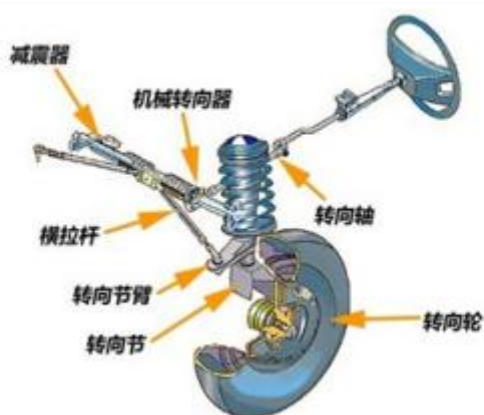


1.转向器齿条类产品

公司齿条类产品国内细分行业市场占有率超过 50%，分别在机械式转向系统（MS）、液压助力转向系统（HPS）、电控液压助力转向系统（EHPS）和电子助力转向系统（EPS）等四个主流转向系统中广泛应用。

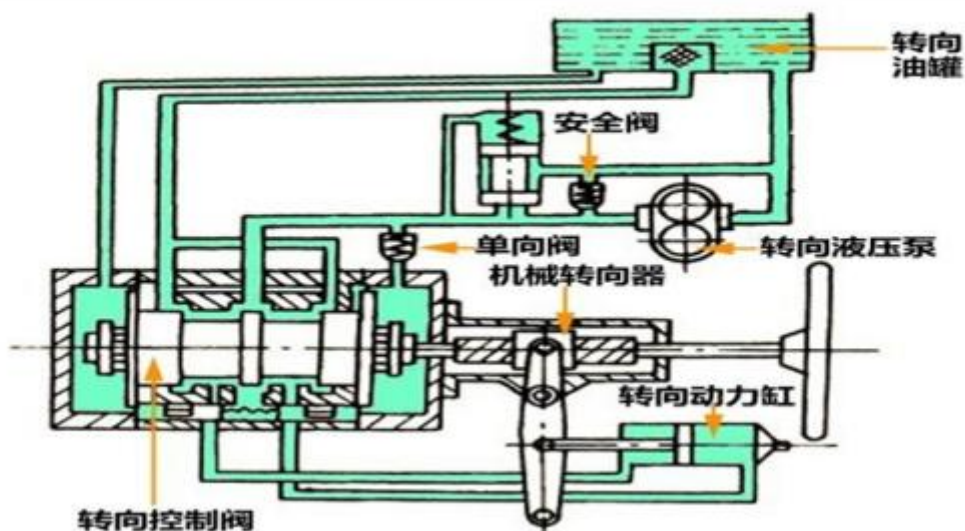
（1）机械转向系统（MS），由转向操纵机构、转向器、转向传动机构组成；其中，转向器是整个转向系统中的核心部件，作用是改变驾驶者力的大小和传递方向，常有齿轮齿条式、循环球式、蜗杆曲柄指销式等形式。这类系统结构简单可靠，但对驾驶者而言使用费力，稳定性、精确性、安全性无法保证。

汽车机械转向系统结构图示



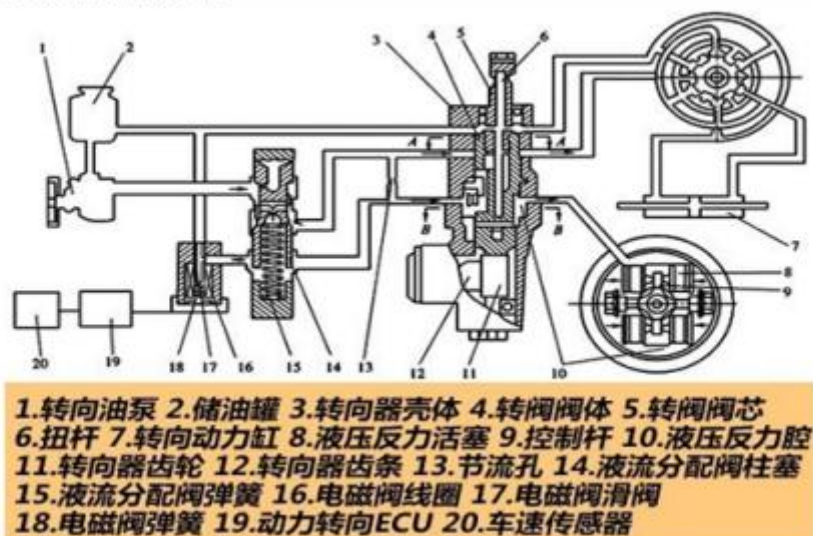
(2) 机械液压助力转向系统 (HPS)，由液压泵、油管、压力流体控制阀、传动皮带、储油罐等部件组成。该系统通过将部分发动机动力输出转化成液压泵压力，对转向系统施加辅助作用力，从而使轮胎转向，但仍需机械转向器这一核心部件。这一系统中，方向盘和转向轮之间全由机械部件连接，操控精准；液压泵由发动机驱动，转向动力充沛，适用于各型号车辆，总体而言，技术成熟可靠，平均制造成本低；但液压、油路系统管线复杂，部件繁多，后期维保成本较高。

汽车机械液压转向系统结构图示



(3) 电子液压助力转向系统 (EHPS)，其特点是以电动机替代发动机进行驱动，并在液压助力转向系统上增加了电控系统（车速传感器、电磁阀、转向 ECU 等），能够检测车速、调整转向助力。这一系统能耗更低、反应更灵敏，但由于电子单元较多，稳定性相较机械式略低、制造维保成本相应较高，但是随着汽车电子的发展，电子液压助力已逐渐成熟、配备在大量乘用车车型上。

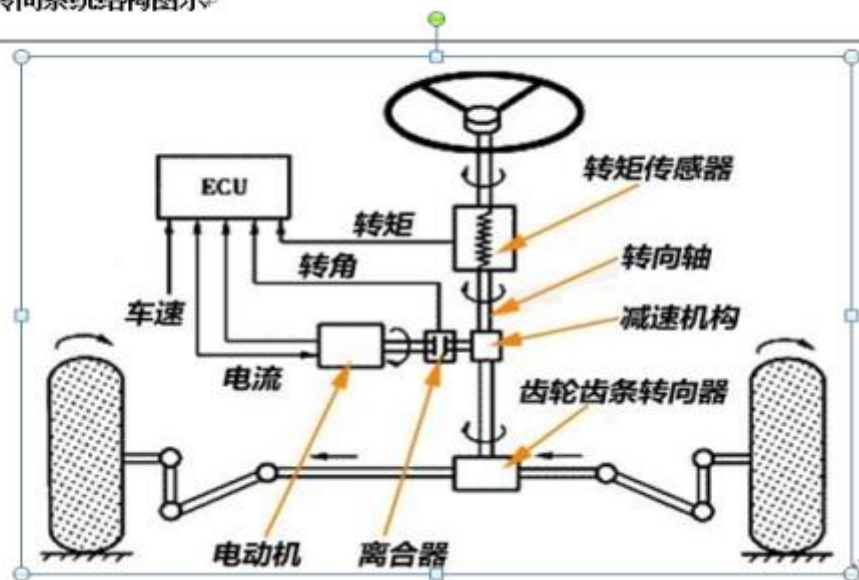
汽车电子液压助力转向系统结构图示



(4) 电动助力转向系统 (EPS)，由电控单元、车速/转矩传感器、电动机等组成。这一系统依靠传感器采集车速、转角信息，输送给 ECU，并相应调整电动机旋转方向、助力电流大小，再将辅助动力施加到转向系统。这一系统结构精简，质量体积小、能耗低，反馈灵敏迅速。

电子助力转向系统更加轻便、节能、反馈迅速，转向系统的电子化已经成为未来发展趋势。

汽车电动助力转向系统结构图示

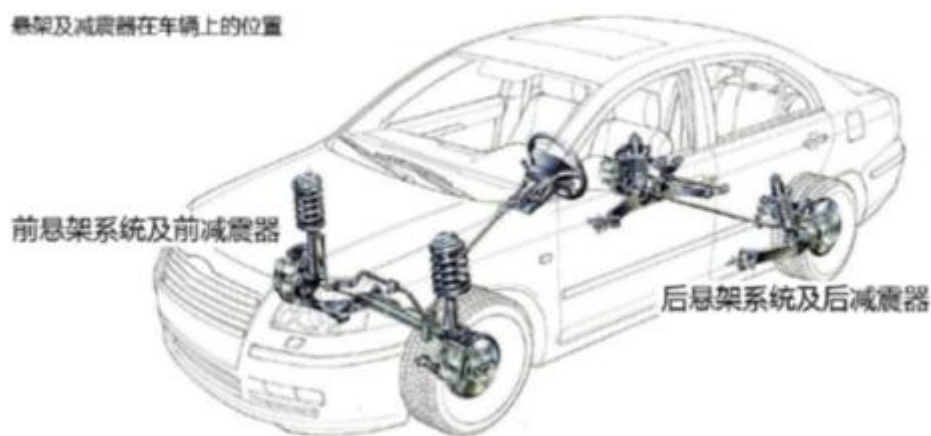


2.减震器活塞杆类产品

公司减震器活塞杆产品在国内细分行业市场占有率超过 50%，为细分行业龙头。

减震器是汽车悬架系统的重要组成部件，一般装配于汽车前、后悬架系统，常分为单筒、双筒减震器，或按阻尼介质油或气分类。汽车减震系统位置结构图示

汽车减震系统位置结构示意图



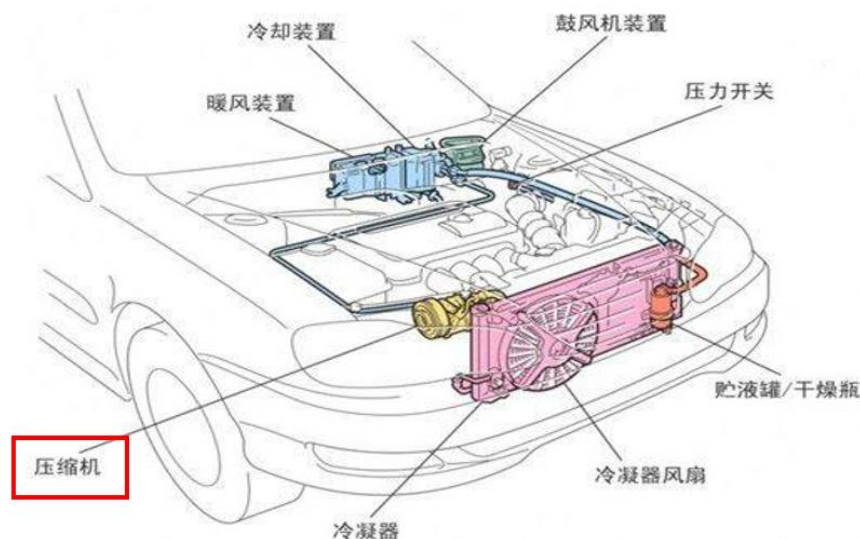
汽车行驶中，悬架系统会由于弹性元件受冲击而产生振动，使得车身发生行驶不稳、转弯失控、刹车点头等情况。减震系统能够抑制悬架弹簧反弹震荡，增强平顺性，提高行车体验。

汽车减震系统能够显著减少车身颠簸、失控情况图示：



3.公司其他产品

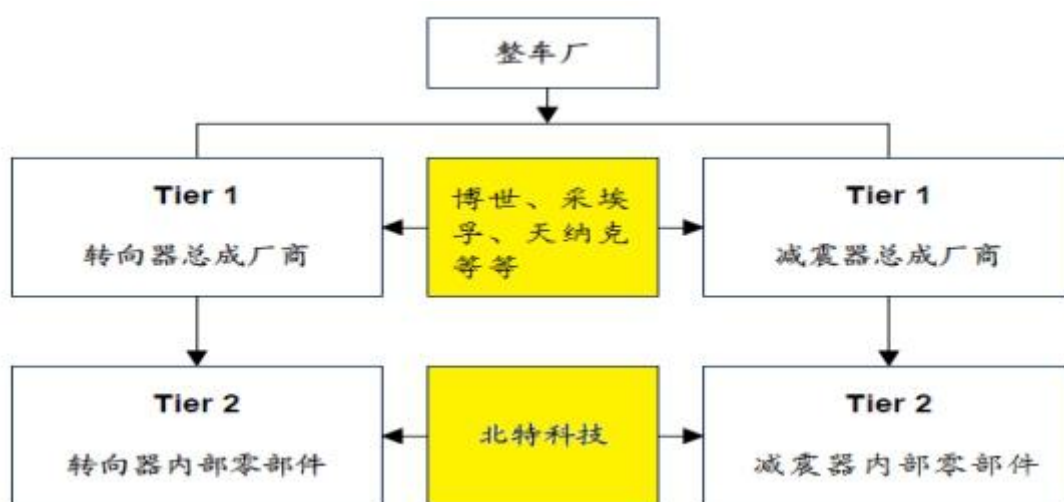
公司于 2018 年 2 月 9 披露了《上海北特科技股份有限公司关于重大资产重组标的资产完成过户的公告》，上海光裕的资产已完成过户交割，公司主营产品增加汽车空调压缩机及其部件业务。（如下图所示）：



汽车空调压缩机是汽车空调系统的核心组成部件，在整个制冷循环过程中起着压缩和泵送制冷剂的作用，是制冷系统的“心脏”，与冷凝器、蒸发器等其他部件构成了完整的汽车空调系统。根据工作原理的不同，空调压缩机可以分为定排量压缩机和变排量压缩机；根据工作方式的不同，可分为往复式和旋转式压缩机。

（二）公司主要经营模式

公司转向和减振类产品为国内汽车行业二级供应商产品。公司为多家一线转向器、减震器企业供货，转向系产品第一大客户为国内规模最大的转向器总成厂商博世，其余客户包括蒂森克虏伯、耐世特、一汽光洋、荆州恒隆、浙江万达等；减震系产品第一大客户为国内减震器总成龙头万都，其余客户包括上海汇众萨克斯、一汽东机工、天纳克等。以上一线总成企业都是国内外主流整车厂的一级供应商，直接为整车厂供应核心零部件，公司为一级供应商提供总成内部的高精度零部件，成为二级供应商，形成多层次的供应链体系。



公司空调压缩机产品事业部及铝轻量化产品事业部、精密加工产品事业部的产品既供给汽车行业一级生产商，又供给汽车行业二级生产商。



（三）公司所处的行业

广义上公司处于汽车零部件行业，汽车零部件供应商需要根据其提供配套的整车制造商或上级供应商的定制要求进行模具开发、制定工艺路线并组织生产。汽车零部件供应商在取得整车制造商或上级供应商的认证后，在参与客户投标竞价时按照生产成本加上合理的利润确定产品单价，并在竞标成功后根据其订单进行原材料采购并组织生产。

公司的转向器齿条类、减振器活塞杆类业务处于汽车零部件行业内转向系统子市场、减震系统子市场，2018年2月收购完成的上海光裕业务为汽车空调压缩机子市场。

公司为国内最大的转向器齿条生产商、减震器活塞杆生产商，在乘用车领域内以上两类细分产品处于绝对领先的市场地位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司购入上海光裕 100% 股权，期末合并报表的资产与负债包括了上海光裕的期末金额，因此报表各项目均有较大变化。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

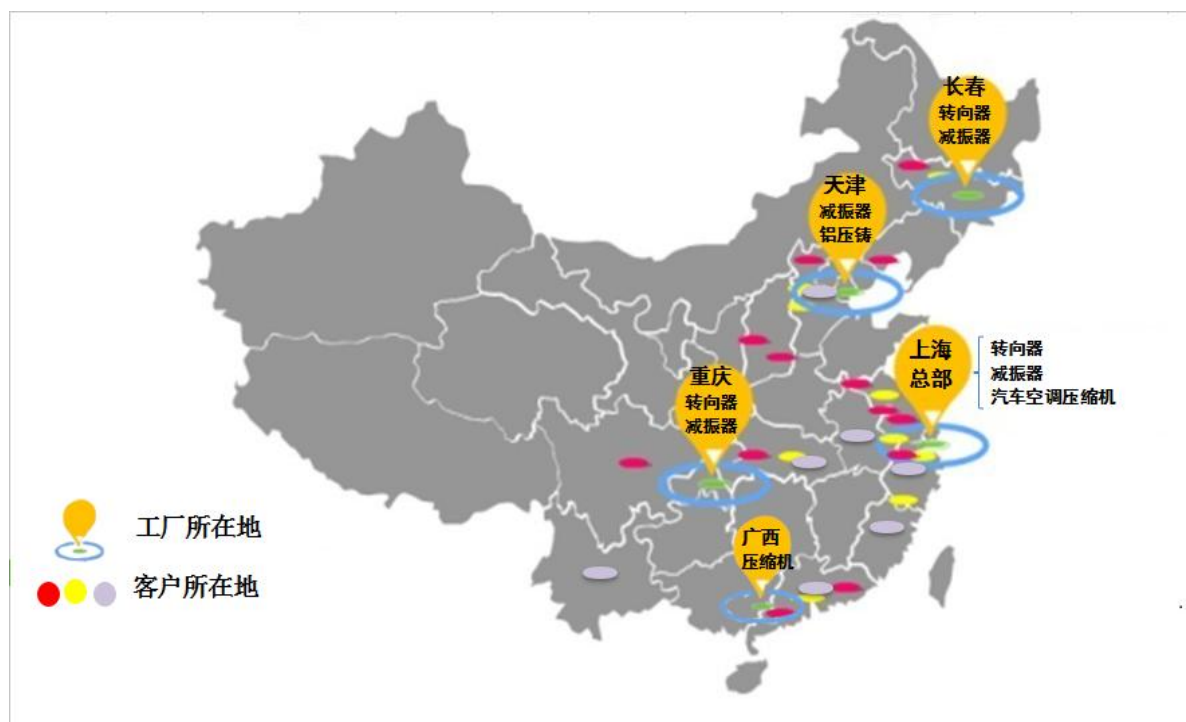
√适用 □不适用

（一）细分行业市场绝对领先地位，行业龙头优势

公司处于细分市场龙头地位，2018 年上半年度销售各类产品 3,436.35 万件，其中转向器类部件销售 1,316.03 万件，减振器类部件销售 2,120.32 万件，产销量在国内转向器齿条以及减震器活塞杆细分行业内绝对领先，连续多年保持细分市场绝对领先地位，销售增长速度高于行业平均增速。

（二）完备的产能布局，优良的客户体系

公司已完成对国内汽车主机厂东北地区、华北地区、华东地区、华中地区、华南地区、西南地区等主要汽车产销地区的全覆盖（见下图）。



公司主要客户为下游转向系统供应商、减震器系统供应商，作为细分行业龙头，目前客户体系已基本覆盖国内市场大多数转向系统供应商、减震器系统供应商，经过北特人多年的努力，目前已建立一个相对完备的客户体系且客户质量优良，客户多为国内著名合资车企，还有不少全球 500 强的汽车零部件企业，下图为 2018 年度北特服务的客户体系（不包含公司 2018 年收购完成上海光裕的业务）：

北特科技转向直接客户

		博世华域转向系统 Bosch HUAYU Steering Sys		
博世汽车转向系统	蒂森克虏伯普利斯坦	博世华域	耐世特汽车	一汽光洋
				
捷太格特	杭州世宝	恩斯克	采埃孚	荆州恒隆
				
豫北光洋	中航工业新航豫北	浙江万达	上汽集团	昭和

北特科技减震直接客户

				
天纳克	采埃孚	万都	京西重工	蒂森克虏伯比尔施特因
				
凯速必	昭和	日立东机工	比亚迪	天御

北特科技空调压缩机事业部（上海光裕）直接客户



北特科技终端客户 / OEM



（三）投融资平台优势凸显

公司为细分行业内唯一一家上市公司，借助资本市场平台优势，实现投融资良性循环，加速扩张。

2017年9月29日，公司召开了第三届董事会第十次会议以及第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。2017年11月16日，2017年第三次临时股东大会审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。2018年2月6日，公司就本次交易项下的标的资产光裕股份95.7123%股权以及拟收购的光裕股份剩余4.2877%股权过户事宜完成了工商变更登记。本次工商变更登记后，公司已取得光裕股份100%股权，光裕股份成为公司的全资子公司。

公司本次收购上海光裕，迈出了布局汽车空调压缩机尤其是新能源汽车空调压缩机的第一步，有助于公司抓住当前新能源汽车产业快速发展的市场机遇，发展专业化道路、延伸产业链、提升附加值、深入完善新材料开发，致力于打造成为具有核心竞争能力的、高技术含量的、低能耗的汽车零部件产业集团。

（四）行业领先的材料与工艺技术

公司所属转向器齿条、减震器活塞杆细分行业为汽车主要保安核心零部件，核心技术来源为自主研发，包括原始创新、集成创新和现有技术的改进。目前公司主要产品的技术水平处于国内领先、国际先进的水平，主要体现在三个方面，一是材料开发地位领先，二是材料调质优势，三是自主开发设备和引进设备相结合的优势。公司具备材料和产品的双重研发能力，这种技术和特点使得公司从材料研制开始，一直到材料加工、产品制造，在行业具有明显的优势地位，并极大缩短了产品研发和生产时间。

1. 材料开发地位领先

公司一直从事汽车零部件金属材料开发，有着不同于其他公司的材料研发、加工基础。对转向器零部件与减震器零部件材料特性、选择和优化，有着比较透彻的理解和丰富的实践经验。经其会同有关汽车专用钢材生产骨干企业联合开发的优质钢材，已广泛应用于转向器零部件和减震器零部件的生产供应，实现材料国产化。

2. 材料调质具有独特技术优势

经过自主开发，公司调质技术填补了国内相关工艺空白并获国家发明专利，调质工艺技术获得多项实用新型专利，实现了中频感应加热、均匀控制冷却、自动控制温度的调质和消应力方法。同时经过多次试验摸索出与之相适应的各类专门工艺方案。公司调质的产品具有纵向硬度均匀，径向硬度梯度小、内应力较低、综合性能优异的特点。体现在零件上就是硬度均匀、外形精确、韧性充分、变形量小，这是一般调质难以做到的。

3. 自主开发设备和引进设备相结合的优势

公司坚持自主开发设备和引进世界先进设备双向发展，通过自主开发设备，实现了生产工艺的极大改进，无心车削、矫直设备连线工艺已具备行业一流的水准。配备了德国数控高精度铣齿机、西马克-梅尔公司的剥皮机与等连线、英国汤姆森全自动生产线、德国安美特电镀线等。旋风车削和矫直连续工艺的应用使上海北特的齿条杆件素材表面处理技术达到了国内领先，国际先进的水平。

（五）高行业壁垒

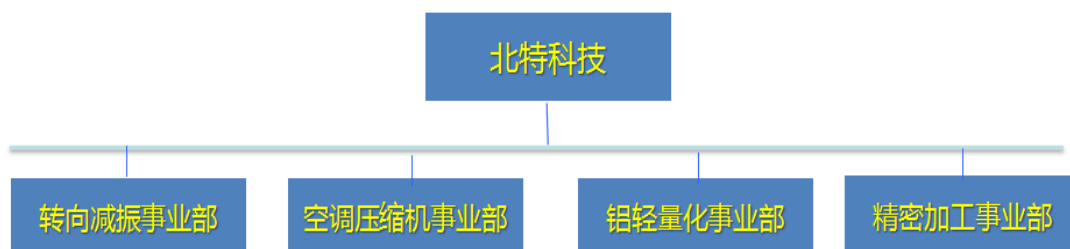
公司现有产品中大部分为保安零部件，存在认证审核严格、认证周期长、检测费用巨大等行业特性，公司给所有德系汽车配套转向器零部件和减震器零部件都需要双重认证（客户和主机厂都需要认证），且认证周期较长，一般一个新产品认证周期在两年以上且检测实验花费巨大，因此有着行业准入门槛较高、长期稳定合作等行业特性，公司产品目前已通过多个整车厂平台认证，存在较高的行业壁垒。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司 2018 年上半年度实现营业收入 6.05 亿元，与上年同期相比增加 1.55 亿元，增幅为 34.59%；实现利润总额 0.49 亿元，比同期增加 0.08 亿元，增幅 19.85%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.42 亿元，与上年同期增加 0.09 亿元，增幅为 28.44%。

2018 年度公司按照既定战略开启全新的产业发展路径，公司主营业务将围绕以下四大板块积极发展，努力打造国内领先、国际知名的汽车零部件供应商品牌。



（一）转向减振产品事业部

公司传统主业转向机齿条以及减震器活塞杆连续多年占国内细分市场 50% 以上的份额，最

近两年借助 EPS（电子助力转向）的飞速发展和更新换代实现了远高于乘用车行业增速的增长速度，公司会继续巩固在转向机齿条和减震器活塞杆细分市场内的优势，不断更新工艺，提高生产效率，增加成品件比例，实现传统主业的稳定增长；

（二）空调压缩机产品事业部

公司于 2018 年 2 月 9 披露了《上海北特科技股份有限公司关于重大资产重组标的资产完成过户的公告》，上海光裕的资产已完成过户交割，未来公司将逐步增加在汽车空调压缩机尤其是新能源汽车空调压缩机领域的投入，上海光裕拥有汽车空调压缩机的成套技术和完备的生产工艺，收购完成后，公司的营业收入和利润规模将大幅提升，将增加汽车空调压缩机业务。一方面，公司将整合采购和销售渠道。在采购端，本次交易完成后公司和上海光裕将共享供应商目录，未来有望实现集中采购，提高公司与原材料供应商的议价能力，降低原材料采购成本；在销售端，双方均有稳定的客户资源。交易完成后，双方将重新梳理并搭建客户信息共享及产品结构完善的销售平台，从而提高公司整体盈利能力。另一方面，公司将整合上海光裕的生产和研发。在生产端，由于双方在产品生产过程中都有对原材料进行精细加工的环节，双方可以实现生产资源的优化配置与产能的最优利用。在研发端，光裕股份与科研高校合作的研究项目以及在日常研发过程中积累的控制及检测技术可以与公司在高新材料、精密制造等领域的优势技术形成良好互补，有利于公司生产技术的完善升级。未来双方技术研发人员将在前期研发及性能检测等方面紧密合作，共享研发参数与设备平台，完善公司产研结合的主营业务链条，有效提升公司综合竞争力。

（三）精密加工产品事业部

公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司签署合资框架协议暨对外投资的议案》，成立了江苏北特汽车零部件有限公司（工商部门登记核准最终名，以下简称“江苏北特”），江苏北特将利用无锡的政策优势搭建公司生产高端精密零部件的平台，提升公司产品的附加值，提高公司在汽车零部件的行业地位；

（四）铝轻量化产品事业部

公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》，公司在天津静海汽车产业园投资具有行业和区域影响力的、具有国际先进水平的汽车轻量化高强度铝合金零件智能化生产制造能力的控股子公司天津北特金属科技有限公司，公司主要方向聚焦新能源汽车发展，推动汽车轻量化技术与推广应用。天津北特金属的设立将提升公司的创新能力、完善公司汽车零部件制造的产业链，提高公司在汽车轻量化领域内的研发和生产能力。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	605,033,331.59	449,549,808.30	34.59
营业成本	445,334,366.22	341,665,914.36	30.34
销售费用	18,882,693.03	11,621,689.16	62.48
管理费用	77,229,415.70	52,569,021.63	46.91
财务费用	13,096,681.44	4,080,917.60	220.92
经营活动产生的现金流量净额	66,349,222.01	44,169,698.16	50.21
投资活动产生的现金流量净额	-308,224,222.95	-91,987,864.92	235.07
筹资活动产生的现金流量净额	223,375,854.77	142,342,667.40	56.93
研发支出	23,337,319.35	14,900,685.54	56.62
资产减值损失	1,696,300.34	1,106,695.14	53.28

营业收入变动原因说明:增加了空调压缩机业务。

营业成本变动原因说明:增加了空调压缩机业务。

销售费用变动原因说明:增加了空调压缩机业务。

管理费用变动原因说明:增加了空调压缩机业务。

财务费用变动原因说明:增加了空调压缩机业务。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:增加了光裕公司业务引起;另外去年下半年采购的钢材在本年陆续发挥效益。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是 2.2 亿对光裕股东的现金支付的影响,另外本期比上期固定资产投资额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是 1.1 亿定向增发的影响。

研发支出变动原因说明:增加了空调压缩机板块的研发项目。

资产减值损失变动原因说明:按照公司资产减值政策计提。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

报告期内,公司的营业收入、营业成本、各项费用较上年同期有较大幅度的增加,主要系公司收购上海光裕 100% 股权,上海光裕自 2018 年 2 月纳入公司合并报表范围所致。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目	2018年6月	本期期末数占总资产的比例(%)	2017年12月	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	说明
应收票据	145,810,171.29	5.30	104,040,603.34	5.13	40.15	1
应收账款	406,394,574.60	14.77	239,758,532.44	11.83	69.50	2
预付款项	26,195,297.17	0.95	8,455,134.93	0.42	209.82	3
存货	317,282,211.38	11.53	227,411,268.28	11.22	39.52	4
其他流动资产	101,613,126.34	3.69	230,890,809.16	11.40	-55.99	5
在建工程	252,387,986.64	9.18	189,772,064.70	9.37	33.00	6
固定资产清理			1,712.62	0.00	-100.00	7
无形资产	159,295,756.36	5.79	100,354,023.17	4.95	58.73	8
商誉	264,523,833.13	9.62			100.00	9
长期待摊费用	18,561,074.28	0.67	117,144.09	0.01	15744.65	10
递延所得税资产	6,974,994.20	0.25	4,526,228.58	0.22	54.10	11
其他非流动资产	132,258,251.25	4.81	44,974,151.99	2.22	194.08	12
短期借款	595,700,000.00	21.66	389,000,000.00	19.20	53.14	13
应付账款	196,686,616.94	7.15	93,589,022.96	4.62	110.16	14
预收款项	1,398,921.02	0.05	310,485.16	0.02	350.56	15
应付职工薪酬	10,340,871.27	0.38	16,226,795.92	0.80	-36.27	16
一年内到期的非流动负债	3,221,381.78	0.12	393,102.85	0.02	719.48	17
长期应付款	8,157,493.21	0.30			100.00	18
负债	2,979,358.79	0.11			100.00	19
递延所得税负债	10,772,697.73	0.39			100.00	20
资本公积	1,025,825,405.20	37.29	704,781,950.90	34.78	45.55	21
少数股东权益	24,045,731.13	0.87	-311,547.50	-0.02	-7818.16	22

其他说明

(1) 合并光裕后，应收票据总额增加；2018年上半年客户支付给公司的票据比例增加。

- (2) 合并光裕后, 应收账款总额增加。
- (3) 合并光裕后, 预付账款总额增加。
- (4) 合并光裕后, 存货结余增加。
- (5) 年初有 2 亿元委托理财, 本期末为 8000 万元委托理财, 1,770 万元留抵税金转入。
- (6) 公司厂房改建, 持续投入设备和工程款。
- (7) 上年末小额未结算完成的固定资产清理, 本期已清理完毕。
- (8) 合并光裕后, 无形资产总额增加。
- (9) 为合并光裕发生的商誉。
- (10) 主要为光裕的模具摊销费。
- (11) 按照既定会计政策, 对资产减值损失和子公司可抵扣亏损的所得税影响进行核算。
- (12) 按照既定会计政策, 对预付账款中预付设备款、工程款等重分类转入。
- (13) 公司规模扩大, 流动资金需求增加。
- (14) 合并光裕后, 应付账款总额增加。
- (15) 合并光裕后, 预收账款总额增加。
- (16) 主要变动因素为期初余额包含应发未发年终奖, 期末已全部发放完毕。
- (17) 本期末主要是光裕发生的一年内到期的融资租赁应付款。
- (18) 本期末主要是光裕发生的一年以上的融资租赁应付款。
- (19) 主要为光裕计提的索赔费。
- (20) 合并光裕后, 递延所得税负债增加。
- (21) 本期公司进行 2 次增资, 资本溢价增加。
- (22) 主要为合并光裕后, 广西光裕少数股东权益 2500 万元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,003,128.57	票据保证金
应收票据	91,729,669.60	票据池质押
固定资产	51,075,631.82	抵押借款
无形资产	164,696,871.19	抵押借款
合计	331,505,301.18	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

- (1) 报告期内, 公司投资设立了控股子公司江苏北特汽车零部件有限公司, 并注入实收资本 1,250.00 万元。
- (2) 报告期内, 公司以发行股份及支付现金的方式收购上海光裕汽车空调压缩机有限公司, 公司规模将大幅提升。公司将增加汽车空调压缩机业务, 在汽车零部件领域的业务布局得到进一步拓展和升级。
- (3) 报告期内, 公司的全资子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司投资设立了广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司, 并注入实收资本 2,500.00 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

- (1) 江苏北特汽车零部件有限公司于 2018 年 4 月 18 日成立，注册资本 10,000.00 万元，由公司、无锡德迈特科技合伙企业（有限合伙）和自然人王习宇先生共同出资设立。2018 年 6 月，公司对江苏北特汽车零部件有限公司投资股本 1,250.00 万元。
- (2) 公司以发行股份及支付现金的方式收购上海光裕汽车空调压缩机有限公司，公司规模大幅提升。公司将增加汽车空调压缩机业务，在汽车零部件领域的业务布局得到进一步拓展和升级。
2017 年 9 月 29 日，董巍、董荣镛等 32 位自然人与公司签订《发行股份及支付现金购买协议》，将其所持有 95.7123% 的股份转让给公司，2018 年 1 月 21 日，中国证券监督管理委员会核准该事项，上海光裕汽车空调压缩机有限公司于 2018 年 2 月 6 日变更营业执照，法定代表人变更为靳晓堂。同时，根据公司对于光裕股份剩余 4.2877% 股份的后续转让出具的承诺，以现金交易方式按与本次交易中光裕股份的每股同等价格收购剩余股份。上海光裕汽车空调压缩机有限公司的注册资本全部到位，为公司的全资子公司。
具体数据参见《合并成本和商誉》。
- (3) 广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司于 2018 年 2 月 28 日成立，注册资本 2 亿元，由上海光裕汽车空调压缩机有限公司和广西汽车集团有限公司共同出资设立。2018 年 6 月，上海光裕汽车空调压缩机有限公司对广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司投资股本 2500 万元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
上海农村商业银行	"鑫意"理财恒通 N17199 期	70,000,000	2017/8/16	2018/2/9	按约定利率 4.45%	70,000,000	255,866.37	是	0	否	否	
浙商银行	浙商银行“永乐 3 号”	30,000,000	2017/7/14	2018/7/12	按约定利率 5.2%		773,589.04	是	0	否	否	
浙商金汇信托	浙金·中合 9 号事务管理类集合资金信托计划	50,000,000	2017/7/13	2018/7/12	按约定利率 6.50%		1,406,016.30	是	0	否	否	
中融信托	中融定制 154 型信托单位	50,000,000	2017/9/16	2018/2/7	按约定利率 6.30%	50,000,000	252,716.47	是	0	否	否	
财通基金	财通基金稳健 1 号	30,000,000	2018/1/17	2018/4/16	按约定利率 5.30%	30,000,000	369,863.02	是	0	否	否	
								是	0	否	否	
合计	/	230,000,000	/	/	/	150,000,000	3,058,051.20	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						

2018年2月2日，上海北特科技股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司2018年度使用闲置募集资金以及自有资金购买理财产品总额度的议案》，在确保不影响募投项目建设进度以及公司生产经营计划的前提下，公司2018年拟使用不超过5个亿的闲置募集资金以及自有资金进行现金管理，其中自有资金不超过3.5个亿，闲置募集资金不超过1.5个亿。在上述额度内，公司拟选择适当的时机购买安全性较高、流动性较好、风险较低的理财产品，其中募集资金只能购买保本型理财产品，资金可以滚动使用，有效期为股东大会决议通过之日起12个月内，任意时点公司购买理财产品总额不得超过5个亿，同时在额度范围内授权公司财务部负责具体实施现金管理工作。

公司于2017年7月13日与浙商金汇信托股份有限公司签订了购买信托产品的协议，购买浙金中合9号事务管理类集合资金信托计划第四期优先级信托产品5,000万元。详细情况请见于2017年07月15日公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露的《上海北特科技股份有限公司关于使用自有资金委托理财的公告》。

公司于2017年7月13日与浙商银行股份有限公司上海分行签订了购买“永乐3号”人民币理财产品的协议，购买“永乐3号”人民币理财产品363天型3,000万元。详细情况请见于2017年07月15日公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露的《上海北特科技股份有限公司关于使用自有资金委托理财的公告》。

公司于2017年8月15日与上海农商银行签订了购买理财产品的协议，购买上海农商银行“鑫意”理财恒通N17199期7,000万元。详细情况请见于2017年08月17日公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露的《上海北特科技股份有限公司关于使用闲置募集资金委托理财的公告》。

公司于2017年9月6日与中融国际信托有限公司签订了购买信托产品的协议，购买中融-汇聚金1号货币基金集合资金信托计划定制154型信托单位5,000万元。详细情况请见于2017年09月08日公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露的《上海北特科技股份有限公司关于使用自有资金委托理财的公告》。

公司于2018年1月17日与财通基金管理有限公司签订了购买理财产品的协议，购买财通基金-玉皇稳健1号3,000万元。详细情况请见于2018年01月20日公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露的《上海北特科技股份有限公司关于使用自有资金委托理财的公告》。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司有六家全资子公司和四家控股子公司。报告期内，公司主要控股参股公司如下：

公司名称	公司类型	企业类型	注册资本（元）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	净利润（元）
长春北特	全资子公司	制造业	50,000,000.00	128,858,239.31	102,476,755.01	47,611,412.85	4,517,797.53
上海光裕	全资子公司	制造业	51,403,200.00	489,141,738.11	162,887,097.40	195,559,065.24	20,642,689.33

注：上表中上海光裕的营业收入和净利润为该公司 1-6 月发生额。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观环境波动的风险

汽车行业宏观上受国民经济发展水平的影响较大，经济增长速度的高低将刺激或抑制汽车消费；此外，由于经济全球化因素，汽车行业同样受到国际宏观环境和国际局势影响，2018 年宏观经济增速可能稳中趋缓；

2. 智能化、车联网、无人驾驶、新能源等汽车行业的重大变革方向导致行业未来存在一定的不确定性；

3. 整车竞争带来的降价压力以及原材料上涨面对的双向压力

汽车市场竞争日趋激烈，整车竞争带来的降价压力将进一步向零部件企业传递，同时，人工费用、投资折旧等成本费用呈现上升趋势，零部件企业将面临配套价格下降、制造成本上升等多重压力，2018 年以来原材料(钢材以及纸板等辅料)价格维持高位，对公司造成了一定的成本压力；

4. 在当前“防风险、去杠杆”背景下，货币政策实质偏紧，财政刺激力度减弱，2018 年资金利率持续提高，公司资金成本大幅上升。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 3 月 1 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 24 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 6 月 21 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	董巍、董荣镛等 32 名自然人	光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度的承诺净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元	2017 年度、2018 年度、2019 年度	是	是		
	股份限售	靳晓堂	靳晓堂从重组中购买的北特科技的新增股份,自该等股份发行完成之日(即该等股份登记至本人证券账户之日)起 36 个月内将不以任何方式进行转让。上述新增股份发行完毕后至上述锁定期届满之日止。	股份登记完成之后 36 个月	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	靳坤、靳晓堂	重组完成后,靳坤、靳晓堂本人及本人控制的除北特科技及其子公司以外的其他企业(以下简称“本人控制的其他企业”)均未以任何形式直接或间接从事与北特科技及其子公司相同或类似的业务,将来也不会从事与北特科技相同或相似的业务;将不会投资任何与北特科技的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业,并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与北特科技的生产、经营相竞争的任何活动;将不利用对北特科技的控制关系进行损害北特科技及北特科技其他股东权益的经营活		否	是		
	其他	北特科技	若董巍根据《关于剩余股份处理的承诺函》取得光裕股份剩余 4.2877%的股份,北特科技将在取得中国证	取得中国证	是	是		

			监会核准通过北特科技本次交易申请至北特科技就本次交易完成相关股权转让登记事宜期间,以现金交易方式按与本次交易中光裕股份的每股同等价格收购剩余股份	会核准批文后至相关股份登记之间				
	股份限售	董巍、董荣镛等 32 名自然人交易	董巍、董荣镛等 32 名自然人在本次交易中认购的上市公司股份上市之日起 12 个月内不得以任何方式转让;在本次交易中认购的上市公司股份上市之日起满 12 个月,且利润承诺补偿义务已经履行完毕后,本人再行申请解锁股份,解锁股份数量=本人在本次交易中认购的上市公司股份-累计已补偿的股份(如有)。	自 2018 年 3 月 2 日起 26 个月内不得转让	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东靳坤、董事谢云臣以及股东靳晓堂承诺	(1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(如在此期间除权、除息的,将相应调整发行价),或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价(如在此期间除权、除息的,将相应调整发行价),承诺人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。(3) 承诺人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价(如在此期间除权、除息的,将相应调整发行价)。(4) 以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效,不因承诺人职务变更或离职等原因而放弃履行。(5) 如果承诺人违反上述承诺内容的,因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有,公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉,承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是		
	其他	公司控股股	(1) 本公司为主要从事汽车转向器零部件与减震器		否	是		

	东、实际控制人靳坤关于避免同业竞争的承诺	<p>零部件的研发、生产与销售业务的企业，承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业现有业务并不涉及汽车转向器零部件与减震器零部件的研发、生产与销售业务。(2)在今后的业务中，承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不与本公司及其子公司业务产生同业竞争，即承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不会以任何形式直接或间接的从事与本公司及其子公司业务相同或相似的业务。(3)如本公司或其子公司认定承诺人及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。如本公司或其子公司认定承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时督促并确保承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业转让或终止该业务。(4)在本公司或其子公司认定是否与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人、承诺人近亲属、与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业有关的董事、股东代表将按《公司章程》规定回避，不参与表决。(5)该承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给本公司或其子公司造成损失，承诺人承诺将承担相应的法律责任。</p>					
股份限售	股东靳坤、 股东谢云臣	(1) 在承诺人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数		否	是		

	承诺关于转让股份等承诺	<p>的 25%，且在离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。(2) 以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效，不因承诺人职务变更或离职等原因而放弃履行。(3) 如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。</p>					
其他	公司主要股东、全体董事、监事、高级管理人员就规范关联交易事项出具承诺	<p>(1) 承诺人不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位，占用公司及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。(2) 在公司或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。(3) 承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。(4) 该承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。</p>		否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
靳晓堂参与公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易	http://www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据公司与董巍、董荣镛等业绩承诺方签订的《利润预测补偿协议》，业绩承诺方承诺上海光裕在利润承诺期（即 2017-2019 年度）应实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润分别不低于 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。如果上海光裕 2017-2019 年实际净利润低于承诺值，则由业绩承诺方按照《利润预测补偿协议》的约定向公司进行补偿。

按照天职国际会计师事务所出具的天职业字[2018]9789-4 号《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，上海光裕 2017 年度扣除非经常性损益后的报表净利润为 3,210 万元，实现了 2017 年的业绩承诺。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.29

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

□适用 √不适用

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司高精度汽车转向器和减振器零部件产业化项目中工艺流程包含电镀工艺，电镀工艺涉及重金属，其环评的审批要求相对较高，为达到环保要求，公司投资引进德国安美特公司的先进工艺设备和安装设计方案，该电镀设备工艺先进，为全封闭结构，达到世界领先水平。

公司上海转向和减震事业部报告期内继续更新设备、以新带老，采用清洁能源代替燃煤锅炉，更新现有设备，采取隔音降噪措施，按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）委托资质单位妥善贮存和处置危险废物，根据《国家危险废物名录》以及《危险废物鉴别标准》，本项目危险废物 100% 合规处置整个项目施工和设备安装过程中，未产生任何的环境污染问题。本项目积极推行清洁生产，强化全面管理，不断提高清洁生产水平，加强环境管理，项目生产过程中产生的各类污染物均得到有效的污染防治，可确保达标排放，具有较好的环境效益。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

经公司第二届董事会第十九次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过了《上海北特科技股份有限公司 2018 年度非公开发行 A 股股票预案》，公司于 2018 年 7 月 2 日收到了中国证券监

督管理委员会于2018年6月29日出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:181002),中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

公司于2018年7月31日收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(181002号),目前公司正在与相关中介机构将按照上述通知书的要求认真组织反馈意见回复,预计将在规定的期限内将有关材料报送中国证监会行政许可受理部门。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	7,488,778	2.28	30,960,760				30,960,760	38,449,538	10.71
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,488,778	2.28	30,960,760				30,960,760	38,449,538	10.71
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,488,778	2.28	30,960,760				30,960,760	38,449,538	10.71
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	320,665,115	97.72						320,665,115	89.29
1、人民币普通股	320,665,115	97.72						320,665,115	89.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	328,153,893	100.00	30,960,760				30,960,760	359,114,653	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

- (1) 经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2018 年第 2 次工作会议审核通过北特科技发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018 年 1 月 21 日，中国证券监督管理委员会向北特科技下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】174 号），核准北特科技向自然人董巍、王家华、董荣镛、徐洁、董荣兴、张益波、李少雄、张恩祖、董耀俊、董荣舫、朱斌、全大兴、李长明、陈咏梅、全忠民、苏伟利、姚丽芳、缪延奇、吴鹏、黄伟强、文国良、王伟、杨虎、方晖、殷玉同、李玉英、施佳林、徐建新、杨卿、曹可强、楚潇、张学利 32 位自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司 95.7123% 股权，其中股份支付比例占支付总对价的 55.40%，现金支付比例占支付总对价 44.60%。发行股份数量为 20,593,183.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 12.18 元/股，以股份支付的对价总额为人民币 250,824,968.94 元。北特科技原注册资本为人民币 328,153,893.00 元，本次发行后，北特科技申请增加注册资本人民币 20,593,183.00 元，变更后的注册资本为人民币 348,747,076.00 元。
- (2) 经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2018 年第 2 次工作会议审核通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018 年 01 月 21 日，中国证券监督管理委员会向公司下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】174 号），核准公司向靳晓堂非公开发行股份募集配套资金。本次向靳晓堂募集配套资金总额为人民币 110,000,000.00 元，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 10.61 元/股，非公开发行股份数量以募集配套资金总额除以发行价格确定，商数整数部分为本次公开发行的股份数 10,367,577.00 股，靳晓堂放弃余数部分所代表的公司股份数。公司原注册资本为人民币 348,747,076.00 元，本次非公开发行后，公司申请增加注册资本人民币 10,367,577.00 元，变更后的注册资本为人民币 359,114,653.00 元。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
靳晓堂	7,138,778	0	10,367,577	17,506,355	非公开发行股票、重大资产重组	2019 年 6 月 29 日

董巍	0	0	7,892,512	7,892,512	重大资产重组	2020年5月2日
董荣镛	0	0	3,348,541	3,348,541	重大资产重组	2020年5月2日
王家华	0	0	6,697,083	6,697,083	重大资产重组	2020年5月2日
徐洁	0	0	1,692,353	1,692,353	重大资产重组	2020年5月2日
董荣兴	0	0	83,713	83,713	重大资产重组	2020年5月2日
张益波	0	0	83,713	83,713	重大资产重组	2020年5月2日
李少雄	0	0	83,713	83,713	重大资产重组	2020年5月2日
张恩祖	0	0	83,713	83,713	重大资产重组	2020年5月2日
董耀俊	0	0	83,713	83,713	重大资产重组	2020年5月2日
董荣舫	0	0	54,413	54,413	重大资产重组	2020年5月2日
李长明	0	0	41,856	41,856	重大资产重组	2020年5月2日
全大兴	0	0	41,856	41,856	重大资产重组	2020年5月2日
朱斌	0	0	41,856	41,856	重大资产重组	2020年5月2日
陈咏梅	0	0	41,856	41,856	重大资产重组	2020年5月2日
全忠民	0	0	33,485	33,485	重大资产重组	2020年5月2日
黄伟强	0	0	20,928	20,928	重大资产重组	2020年5月2日
吴鹏	0	0	20,928	20,928	重大资产重组	2020年5月2日
王伟	0	0	20,928	20,928	重大资产重组	2020年5月2日
文国良	0	0	20,928	20,928	重大资产重组	2020年5月2日
杨虎	0	0	20,928	20,928	重大资产重组	2020年5月2日
缪延奇	0	0	20,928	20,928	重大资产重组	2020年5月2日
姚丽芳	0	0	20,928	20,928	重大资产重组	2020年5月2日
苏伟利	0	0	20,928	20,928	重大资产重组	2020年5月2日
方晖	0	0	16,742	16,742	重大资产重组	2020年5月2日
殷玉同	0	0	16,742	16,742	重大资产重组	2020年5月2日
曹可强	0	0	12,557	12,557	重大资产重组	2020年5月2日
徐建新	0	0	12,557	12,557	重大资产重组	2020年5月2日
张学利	0	0	12,557	12,557	重大资产重组	2020年5月2日
施佳林	0	0	12,557	12,557	重大资产重组	2020年5月2日
杨卿	0	0	12,557	12,557	重大资产重组	2020年5月2日

楚潇	0	0	12,557	12,557	重大资产重组	2020年5月2日
李玉英	0	0	12,557	12,557	重大资产重组	2020年5月2日
合计	7,138,778	0	30,960,760	38,099,538	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,072
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
靳坤	0	140,865,400	39.23	0	质押	119,051,250	境内自然人
靳晓堂	10,367,577	27,748,755	7.73	17,506,355	质押	5,000,000	境内自然人
谢云臣	-3,093,000	26,855,000	7.48	0	无		境内自然人
董巍	7,892,512	7,892,512	2.20	7,892,512	无		境内自然人
王家华	6,697,083	6,697,083	1.86	6,697,083	无		境内自然人
陶万垠	0	4,785,800	1.33	0	无		境内自然人
曹宪彬	0	3,852,100	1.07	0	无		境内自然人
董荣镛	3,348,541	3,348,541	0.93	3,348,541	无		境内自然人
第一创业证券-国信证券-共盈大岩量化定增集合资产管理计划	-9,500	2,855,570	0.80	0	无		未知
齐东胜	-897,960	2,800,040	0.78	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

靳坤	140,865,400	人民币普通股	140,865,400
谢云臣	26,855,000	人民币普通股	26,855,000
靳晓堂	10,242,400	人民币普通股	10,242,400
陶万垠	4,785,800	人民币普通股	4,785,800
曹宪彬	3,852,100	人民币普通股	3,852,100
第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	2,855,570	人民币普通股	2,855,570
齐东胜	2,800,040	人民币普通股	2,800,040
深圳市创新投资集团有限公司	2,708,082	人民币普通股	2,708,082
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞惠利灵活配置混合型证券投资基金	2,677,041	人民币普通股	2,677,041
申万菱信资产—工商银行—华融信托—华融远策定增优势组合单一资金信托	1,501,110	人民币普通股	1,501,110
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，靳坤先生和靳晓堂先生为父子关系，董荣镛先生和董巍先生为父子关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	靳晓堂	17,506,355	2019年6月29日	7,138,778	非公开发行股票/重大资产重组
2	董巍	7,892,512	2020年5月2日	7,892,512	重大资产重组
3	王家华	6,697,083	2020年5月2日	6,697,083	重大资产重组
4	董荣镛	3,348,541	2020年5月2日	3,348,541	重大资产重组
5	徐洁	1,692,353	2020年5月2日	1,692,353	重大资产重组

6	董荣兴	83,713	2020 年 5 月 2 日	83,713	重大资产重组
7	张益波	83,713	2020 年 5 月 2 日	83,713	重大资产重组
8	李少雄	83,713	2020 年 5 月 2 日	83,713	重大资产重组
9	张恩祖	83,713	2020 年 5 月 2 日	83,713	重大资产重组
10	董耀俊	83,713	2020 年 5 月 2 日	83,713	重大资产重组
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，董荣镛先生和董巍先生为父子关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
靳晓堂	董事	17,381,178	27,748,755	10,367,577	重大资产重组 配套募集资金

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘春梅	副总经理	离任
王鸿祥	独立董事	离任
贾建军	独立董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于聘请公司财务总监的议案》、《关于聘请公司副总经理的议案》，公司聘请张艳女士为公司财务总监，单小丰先生为公司副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		223,183,392.96	243,849,003.25
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		145,810,171.29	104,040,603.34
应收账款		406,394,574.60	239,758,532.44
预付款项		26,195,297.17	8,455,134.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,790,626.10	9,054,713.12
买入返售金融资产			
存货		317,282,211.38	227,411,268.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		101,613,126.33	230,890,809.16
流动资产合计		1,227,269,399.83	1,063,460,064.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		688,152,192.03	623,010,080.78
在建工程		252,387,986.64	189,772,064.70
工程物资			

固定资产清理			1,712.62
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		159,295,756.36	100,354,023.17
开发支出			
商誉		264,523,833.13	
长期待摊费用		18,561,074.28	117,144.09
递延所得税资产		6,974,994.20	4,526,228.58
其他非流动资产		132,258,251.25	44,974,151.99
非流动资产合计		1,522,154,087.89	962,755,405.93
资产总计		2,749,423,487.72	2,026,215,470.45
流动负债：			
短期借款		595,700,000.00	389,000,000.00
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			
衍生金融负债			
应付票据		144,098,981.09	134,928,381.29
应付账款		196,686,616.94	93,589,022.96
预收款项		1,398,921.02	310,485.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,340,871.27	16,226,795.92
应交税费		4,252,011.00	4,543,493.80
应付利息		345,038.26	272,325.06
应付股利			
其他应付款		6,667,342.11	8,632,895.83
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,221,381.78	393,102.85
其他流动负债			
流动负债合计		962,711,163.47	647,896,502.87
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		8,157,493.21	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		2,979,358.79	
递延收益		23,075,430.45	24,470,430.45
递延所得税负债		10,772,697.73	

其他非流动负债			
非流动负债合计		44,984,980.18	24,470,430.45
负债合计		1,007,696,143.65	672,366,933.32
所有者权益			
股本		359,114,653.00	328,153,893.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,025,825,405.20	704,781,950.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,130,735.51	30,130,735.51
一般风险准备			
未分配利润		302,610,819.23	291,093,505.22
归属于母公司所有者权益合计		1,717,681,612.94	1,354,160,084.63
少数股东权益		24,045,731.13	-311,547.50
所有者权益合计		1,741,727,344.07	1,353,848,537.13
负债和所有者权益总计		2,749,423,487.72	2,026,215,470.45

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：郁露青

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		143,028,374.07	227,658,007.77
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		75,644,011.52	69,675,657.64
应收账款		166,611,885.91	178,189,719.64
预付款项		3,951,744.84	1,183,058.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款		430,001,206.81	377,166,304.08
存货		133,477,481.50	136,002,452.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		133,106,475.91	206,763,098.50
流动资产合计		1,085,821,180.56	1,196,638,299.09
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		655,413,400.00	169,913,400.00
投资性房地产			
固定资产		339,783,244.24	349,371,974.39
在建工程		165,974,646.69	108,306,729.42
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		57,795,859.86	58,558,583.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,833,552.77	
递延所得税资产		5,061,345.10	4,737,386.96
其他非流动资产		29,744,437.45	25,555,697.91
非流动资产合计		1,256,606,486.11	716,443,771.81
资产总计		2,342,427,666.67	1,913,082,070.90
流动负债：			
短期借款		540,000,000.00	389,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		91,677,625.51	134,928,381.29
应付账款		43,227,063.02	38,856,879.99
预收款项		435,977.47	310,485.16
应付职工薪酬		6,812,727.27	11,194,356.78
应交税费		786,671.95	3,110,118.47
应付利息		277,854.92	272,325.06
应付股利			
其他应付款		42,581,781.63	56,452,128.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		266,282.11	393,102.85
其他流动负债			
流动负债合计		726,065,983.88	634,517,778.16
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			
递延收益		21,492,930.45	23,130,930.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,492,930.45	23,130,930.45
负债合计		747,558,914.33	657,648,708.61
所有者权益：			

股本		359,114,653.00	328,153,893.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,012,494,244.66	691,450,790.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,130,735.51	30,130,735.51
未分配利润		193,129,119.17	205,697,943.42
所有者权益合计		1,594,868,752.34	1,255,433,362.29
负债和所有者权益总计		2,342,427,666.67	1,913,082,070.90

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：郁露青

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		605,033,331.59	449,549,808.30
其中：营业收入		605,033,331.59	449,549,808.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		560,883,206.25	414,081,497.91
其中：营业成本		445,334,366.22	341,665,914.36
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		4,643,749.52	3,037,260.02
销售费用		18,882,693.03	11,621,689.16
管理费用		77,229,415.70	52,569,021.63
财务费用		13,096,681.44	4,080,917.60
资产减值损失		1,696,300.34	1,106,695.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,058,051.20	3,636,397.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

其他收益		1,708,500.00	1,108,498.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,916,676.54	40,213,205.65
加：营业外收入		843,854.38	2,436,055.85
减：营业外支出		383,397.27	1,451,562.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,377,133.65	41,197,698.59
减：所得税费用		7,618,680.85	7,722,504.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,758,452.80	33,475,194.35
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		42,401,174.17	33,011,254.75
2.少数股东损益		-642,721.37	463,939.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		41,758,452.80	33,475,194.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,401,174.17	33,011,254.75
归属于少数股东的综合收益总额		-642,721.37	463,939.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1240	0.1006
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1240	0.1006

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：郁露青

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		308,980,392.13	334,285,481.95
减: 营业成本		223,484,054.60	257,525,407.50
税金及附加		2,549,175.11	1,384,020.39
销售费用		9,869,200.10	8,397,715.29
管理费用		43,663,957.20	34,949,114.51
财务费用		10,196,760.97	4,061,888.70
资产减值损失		2,159,720.90	5,513,987.84
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		3,058,051.20	55,302,102.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			51,665,705.57
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		1,638,000.00	1,108,498.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		21,753,574.45	78,863,948.55
加: 营业外收入		115,821.81	768,254.63
减: 营业外支出		106,499.42	823,509.58
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		21,762,896.84	78,808,693.60
减: 所得税费用		3,447,860.93	5,451,277.75
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		18,315,035.91	73,357,415.85
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		18,315,035.91	73,357,415.85
2.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		18,315,035.91	73,357,415.85
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.0536	0.2235
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0536	0.2235

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：郁露青

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		648,006,757.99	473,986,942.00
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		1,388,068.46	1,076,735.22
收到其他与经营活动有关的现金		10,302,165.20	6,062,048.80
经营活动现金流入小计		659,696,991.65	481,125,726.02
购买商品、接受劳务支付的现金		429,288,787.30	304,220,645.87
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		93,078,037.73	68,248,092.69
支付的各项税费		38,574,927.23	35,461,012.81
支付其他与经营活动有关的现金		32,406,017.38	29,026,276.49
经营活动现金流出小计		593,347,769.64	436,956,027.86
经营活动产生的现金流量净额		66,349,222.01	44,169,698.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,852,205.48	1,735,205.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000,000.00	435,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		156,852,205.48	152,170,905.48

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,068,018.04	124,158,770.40
投资支付的现金		30,000,000.00	120,000,000.00
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		220,008,410.39	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		465,076,428.43	244,158,770.40
投资活动产生的现金流量净额		-308,224,222.95	-91,987,864.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		135,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,000,000.00	
取得借款收到的现金		501,800,000.00	304,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		636,800,000.00	304,000,000.00
偿还债务支付的现金		351,646,137.45	128,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,691,189.30	6,941,680.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		17,086,818.48	26,215,652.23
筹资活动现金流出小计		413,424,145.23	161,657,332.60
筹资活动产生的现金流量净额		223,375,854.77	142,342,667.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		268.80	-113.90
五、现金及现金等价物净增加额		-18,498,877.37	94,524,386.74
加：期初现金及现金等价物余额		217,679,141.76	256,079,378.34
六、期末现金及现金等价物余额		199,180,264.39	350,603,765.08

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：郁露青

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		311,159,725.26	340,028,599.34
收到的税费返还		1,388,068.46	546,245.03
收到其他与经营活动有关的现金		241,462,962.25	208,514,424.84
经营活动现金流入小计		554,010,755.97	549,089,269.21
购买商品、接受劳务支付的现金		108,877,994.48	171,815,539.96
支付给职工以及为职工支付的现金		46,742,929.16	45,015,812.50
支付的各项税费		23,253,348.31	19,798,338.17
支付其他与经营活动有关的现金		383,952,830.00	262,119,116.62
经营活动现金流出小计		562,827,101.95	498,748,807.25

经营活动产生的现金流量净额		-8,816,345.98	50,340,461.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,852,205.48	1,735,205.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000,000.00	435,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		156,852,205.48	152,170,905.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,262,346.99	81,672,954.16
投资支付的现金		92,500,000.00	183,093,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		222,175,031.06	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		429,937,378.05	264,766,354.16
投资活动产生的现金流量净额		-273,085,172.57	-112,595,448.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		110,000,000.00	
取得借款收到的现金		480,000,000.00	304,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		590,000,000.00	304,000,000.00
偿还债务支付的现金		329,000,000.00	128,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,972,676.30	5,470,797.43
支付其他与筹资活动有关的现金		17,086,818.48	26,215,652.23
筹资活动现金流出小计		388,059,494.78	160,186,449.66
筹资活动产生的现金流量净额		201,940,505.22	143,813,550.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		268.80	-113.90
五、现金及现金等价物净增加额		-79,960,744.53	81,558,449.72
加：期初现金及现金等价物余额		201,488,146.28	246,337,735.94
六、期末现金及现金等价物余额		121,527,401.75	327,896,185.66

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：郁露青

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22	-311,547.50	1,353,848,537.13
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	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22	-311,547.50	1,353,848,537.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,960,760.00				321,043,454.30						11,517,314.01	24,357,278.63	387,878,806.94
(一) 综合收益总额											42,401,174.17	-642,721.37	41,758,452.80
(二) 所有者投入和减少资本	30,960,760.00				321,043,454.30							25,000,000.00	377,004,214.30
1. 股东投入的普通股	30,960,760.00				321,043,454.30							25,000,000.00	377,004,214.30
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											-30,883,860.16		-30,883,860.16
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											-30,883,860.16		-30,883,860.16

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	359,114,653.00				1,025,825,405.20				30,130,735.51		302,610,819.23	24,045,731.13	1,741,727,344.07

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	131,307,557.00				889,136,546.36				19,376,292.39		229,880,349.36	12,867,220.94	1,282,567,966.05
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	131,307,557.00				889,136,546.36				19,376,292.39		229,880,349.36	12,867,220.94	1,282,567,966.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-46,000.00				12,537,740.54				-		31,811,254.75	-12,867,220.94	31,435,774.35
(一)综合收益总额											33,011,254.75	463,939.60	33,475,194.35
(二)所有者投入和减少资本	-46,000.00				-793,420.00								-839,420.00

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	-46,000.00				-793,420.00							-839,420.00
(三) 利润分配										-1,200,000.00		-1,200,000.00
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										-1,200,000.00		-1,200,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					13,331,160.54							-13,331,160.54
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					13,331,160.54							-13,331,160.54
(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	131,261,557.00				901,674,286.90			19,376,292.39		261,691,604.11		1,314,003,740.40

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：郁露青

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	328,153,89 3.00				691,450,79 0.36				30,130,73 5.51	205,697,9 43.42	1,255,433, 362.29
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,153,89 3.00				691,450,79 0.36				30,130,73 5.51	205,697,9 43.42	1,255,433, 362.29
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	30,960,760. 00				321,043,45 4.30					-12,568,82 4.25	339,435,39 0.05
(一) 综合收益总额										18,315,03 5.91	18,315,035 .91
(二) 所有者投入和减少资本	30,960,760. 00				321,043,45 4.30						352,004,21 4.30
1. 股东投入的普通股	30,960,760. 00				321,043,45 4.30						352,004,21 4.30
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										-30,883,86 0.16	-30,883,86 0.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,883,86 0.16	-30,883,86 0.16
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	359,114,653.00				1,012,494,244.66				30,130,735.51	193,129,119.17	1,594,868,752.34

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	131,307,557.00				889,136,546.36				19,376,292.39	108,907,955.36	1,148,728,351.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	131,307,557.00				889,136,546.36				19,376,292.39	108,907,955.36	1,148,728,351.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-46,000.00				12,537,740.54					60,026,255.31	72,517,995.85
（一）综合收益总额										73,357,415.85	73,357,415.85
（二）所有者投入和减少资本	-46,000.00				-793,420.00						-839,420.00
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	-46,000.00				-793,420.00						-839,420.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					13,331,160.54					-13,331,160.54	
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					13,331,160.54					-13,331,160.54	
（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	131,261,557.00				901,674,286.90				19,376,292.39	168,934,210.67	1,221,246,346.96

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：郁露青

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 历史沿革

1、上海北特金属制品有限公司成立

上海北特金属制品有限公司（以下简称“北特金属”），系由自然人靳坤与迟凤阁共同出资组建的有限责任公司，于 2002 年 6 月 21 日取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 3101142033877 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 500 万元，其中靳坤出资比例 90%，迟凤阁出资比例 10%。上述注册资本经上海同诚会计师事务所审验，并于 2002 年 6 月 17 日出具同诚会验[2002]第 3-924 号验资报告审验。

根据 2006 年 2 月 21 日股东会决议，由靳坤以货币增资 500 万元，增资后注册资本为 1,000 万元，靳坤出资比例变更为 95%，迟凤阁出资比例为 5%，上述注册资本变更经上海东亚会计师事务所有限公司 2006 年 3 月 9 日出具沪东七验（2006）648 号验资报告审验。2006 年 8 月 8 日，迟凤阁将所持北特金属 5% 的股权转让给自然人靳晓堂，本次股权转让完成后，靳坤持有北特金属 95% 股权，靳晓堂持有 5% 股权。

根据 2010 年 7 月 20 日股东会决议，靳坤将所持北特金属 16.676% 的股权转让给自然人谢云臣，同时北特金属增加注册资本人民币 112.04 万元，由陶万垠等 20 人以现金认缴，变更后的注册资本为人民币 1,112.04 万元，股东人数为 23 人。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所有限公司 2010 年 8 月 16 日出具天职沪核字[2010]1336 号验资报告审验。上述股权转让并增资后，北特金属的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴 出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占 注册资本比例(%)	股权 性质
靳坤	7,832,400.00	70.4327	7,832,400.00	70.4327	自然人
靳晓堂	500,000.00	4.4962	500,000.00	4.4962	自然人
谢云臣	1,667,600.00	14.9959	1,667,600.00	14.9959	自然人
陶万垠	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
齐东胜	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
曹宪彬	354,500.00	3.1878	354,500.00	3.1878	自然人
徐鸿飞	20,900.00	0.1879	20,900.00	0.1879	自然人
包维义	18,100.00	0.1628	18,100.00	0.1628	自然人
蔡向东	7,000.00	0.0629	7,000.00	0.0629	自然人
王新计	4,200.00	0.0377	4,200.00	0.0377	自然人
盛利民	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
沈凯旋	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人

王洪利	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张绍斌	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
徐宝忠	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
杨永林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
甘春林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张玉海	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
汪超峰	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
徐海波	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊北怀	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊祥宝	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
潘亚威	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
合计	<u>11,120,400.00</u>	<u>100</u>	<u>11,120,400.00</u>	<u>100</u>	
合计	<u>11,120,400.00</u>	<u>100</u>	<u>11,120,400.00</u>	<u>100</u>	

2、上海北特科技股份有限公司成立

根据 2010 年 9 月 10 日的股东会决议，北特金属于 2010 年 9 月 16 日整体变更为上海北特科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“北特科技”），并将北特金属截止 2010 年 8 月 31 日的净资产 92,975,934.85 元折合为北特科技的股本 80,000,000.00 股，每股 1 元，其余 12,975,934.85 元转入资本公积。2010 年 9 月 10 日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了《上海北特金属制品有限公司股份制改造项目资产评估报告书》（沃克森评报字(2010)第 0215 号资产评估报告书），评估净资产为 20,293.33 万元。2010 年 9 月 16 日，天职国际会计师事务所有限公司出具天职沪核字[2010]1351 号验资报告验证，北特科技申请登记的注册资本 80,000,000.00 元，北特科技股东为北特金属的全体股东。公司于 2010 年 10 月 8 日完成工商变更登记，取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 310114000614256 号《企业法人营业执照》。根据北特科技于 2014 年 5 月 25 日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及 2014 年 6 月 9 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574 号文的核准，北特科技获准公开发行人民币普通股（“A 股”）26,670,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 7.01 元，募集资金总额为人民币 186,956,700.00 元，扣除本次发行费用人民币 36,982,375.61 元，募集资金净额为人民币 149,974,324.39 元。上述募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 7 月 16 日出具的天职业字[2014]10432 号验资报告予以验证。因此，本期增加股本 26,670,000.00 元。本次变更后，北特科技股权结构如下：

项目	期初余额	期末余额			合计
		发行新股	送股	公积金转股	
一、有限售条件股份	<u>80,000,000.00</u>				<u>80,000,000.00</u>
其他内资持股	80,000,000.00				80,000,000.00

其中：境内法人持
股

境内自然人持股	80,000,000.00			80,000,000.00
二、无限售条件流 通股份		<u>26,670,000.00</u>		<u>26,670,000.00</u>
人民币普通股		26,670,000.00		26,670,000.00
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>26,670,000.00</u>		<u>106,670,000.00</u>

公司 2015 年 8 月 11 日第二届董事会第十八次会议决议通过的《上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，拟授予的限制性股票数量不超过 4,000,000.00 股，其中首次授予数量 3,690,000.00 股，预留 310,000.00 股。首次授予的激励对象总人数为 86 人，激励对象包括公司公告本激励计划时在公司任职的董事、公司高层管理人员、中层管理人员及核心业务（技术）人员，不包括独立董事和监事，授予价格 14.80 元/股，限制性股票的来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股，确定限制性股票激励计划授予日为 2015 年 9 月 18 日。本次实际认购数量为 3,370,000.00 股，实际授予对象为靳晓堂、盛利民、刘春梅、刘兴国、宋培纯、徐鸿飞等 76 人，共计增加注册资本人民币 3,370,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 110,040,000.00 元。经审验，截至 2015 年 12 月 7 日止，公司已经收到限制性股票激励对象以货币缴纳的出资合计人民币 49,876,000.00 元，其中计入股本人民币 3,370,000.00 元，计入资本公积 46,506,000.00 元。限制性股票激励计划执行后股本变动情况如下：

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	
一、有限售条件股份	<u>71,939,840.00</u>	<u>3,370,000.00</u>			<u>3,370,000.00</u>	<u>75,309,840.00</u>
其他内资持股	71,939,840.00	3,370,000.00			3,370,000.00	75,309,840.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	71,939,840.00	3,370,000.00			3,370,000.00	75,309,840.00
二、无限售条件流通股份	<u>34,730,160.00</u>					<u>34,730,160.00</u>
人民币普通股	34,730,160.00					34,730,160.00
合计	<u>106,670,000.00</u>	<u>3,370,000.00</u>			<u>3,370,000.00</u>	<u>110,040,000.00</u>

2016 年 6 月 23 日,根据公司 2015 年年度股东大会决议,经中国证券监督管理委员会《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]807 号)文件核准,公司以非公开发行方式向 8 名特定对象发行人民币普通股(A 股) 21,024,557 股,公司本次发行股票每股面值人民币 1 元,发行价格人民币 35.02 元。本次发行后增加注册资本人民币 21,024,557.00 元,增加资本公积人民币 696,812,032.91 元。本次发行后公司的注册资本为人民币 131,064,557.00 元,股本为 131,064,557.00 元。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于二〇一六年六月二十四日对公司非公开发行股票所增加注册资本的实收情况进行验证并出具天职业字[2016]13009 号验

资报告。本次增资后，公司股权结构如下表：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>75,309,840.00</u>	<u>21,024,557.00</u>			<u>21,024,557.00</u>	<u>96,334,397.00</u>
其他内资持股	75,309,840.00	21,024,557.00			21,024,557.00	96,334,397.00
其中：境内法人持股		18,169,046.00			18,169,046.00	18,169,046.00
境内自然人持股	75,309,840.00	2,855,511.00			2,855,511.00	78,165,351.00
二、无限售条件流通股	<u>34,730,160.00</u>					<u>34,730,160.00</u>
人民币普通股	34,730,160.00					34,730,160.00
合计	<u>110,040,000.00</u>	<u>21,024,557.00</u>			<u>21,024,557.00</u>	<u>131,064,557.00</u>

根据公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》公司本次授予公司部分员工 310,000 股剩余限制性股票，2016 年 9 月 21 日股份变动完成，公司股本变更为 131,374,557 股，公司注册资本变更为 131,374,557 元人民币，增加资本公积人民币 5,955,100.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于二〇一六年九月二十五日对公司股权激励增加注册资本的实收情况进行验证并出具天职业字[2016]15459 号验资报告。2016 年增资后的股权结构入下表：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>96,334,397.00</u>	<u>310,000.00</u>			<u>310,000.00</u>	<u>96,644,397.00</u>
其他内资持股	96,334,397.00	310,000.00			310,000.00	96,644,397.00
其中：境内法人持股	18,169,046.00					18,169,046.00
境内自然人持股	78,165,351.00	310,000.00			310,000.00	78,475,351.00
二、无限售条件流通股	<u>34,730,160.00</u>					<u>34,730,160.00</u>
人民币普通股	34,730,160.00					34,730,160.00
合计	<u>131,064,557.00</u>	<u>310,000.00</u>			<u>310,000.00</u>	<u>131,374,557.00</u>

根据公司第二届董事会第二十六次会议决议，公司回购注销了谢会来、王振华的 57,000 股限

制性股票，第二届董事会第二十八次会议决议，公司回购注销了袁申波的 10,000 股限制性股票，两次注销股票导致公司股本减少 67,000 股，资本公积减少人民币 922,300.00 元。本次变更后，公司股权结构如下表：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>96,644,397.00</u>				<u>-67,000.00</u>	<u>96,577,397.00</u>
其他内资持股	96,644,397.00				-67,000.00	96,577,397.00
其中：境内法人持股	18,169,046.00					18,169,046.00
境内自然人持股	78,475,351.00				-67,000.00	78,408,351.00
二、无限售条件流通股份	<u>34,730,160.00</u>					<u>34,730,160.00</u>
人民币普通股	34,730,160.00					34,730,160.00
合计	<u>131,374,557.00</u>				<u>-67,000.00</u>	<u>131,307,557.00</u>

公司 2015 年 9 月 22 日第二届董事会第二十次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2015 年 9 月 18 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 86 名激励对象授予 3,690,000.00 股限制性股票。其中 73 名激励对象所持共计 1,651,500.00 股限制股票于 2016 年 12 月 20 日上市流通，解锁后股权结构如下：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>96,577,397.00</u>				<u>-1,651,500.00</u>	<u>94,925,897.00</u>
其他内资持股	96,577,397.00				-1,651,500.00	94,925,897.00
其中：境内法人持股	18,169,046.00					18,169,046.00
境内自然人持股	78,408,351.00				-1,651,500.00	76,756,851.00
二、无限售条件流通股份	<u>34,730,160.00</u>				<u>1,651,500.00</u>	<u>36,381,660.00</u>
人民币普通股	34,730,160.00				1,651,500.00	36,381,660.00
合计	<u>131,307,557.00</u>					<u>131,307,557.00</u>

根据公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的相关条款和公司第二届董事会第十八次会议、第二届董事会第二十次会

议、第二届董事会第二十七次会议、第三届董事会第二次会议、第三届董事会第六次会议等相关会议决议，因公司部分员工离职，公司于 2017 年 6 月 29 日回购注销 46,000.00 股限制性股票。本次注销导致公司减少注册资本 46,000.00 元，减少后公司股权结构如下表：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>94,925,897.00</u>				<u>-46,000.00</u>	<u>-46,000.00</u>	<u>94,879,897.00</u>
其他内资持股	94,925,897.00				-46,000.00	-46,000.00	94,879,897.00
其中：境内法人持股	18,169,046.00						18,169,046.00
境内自然人持股	76,756,851.00				-46,000.00	-46,000.00	76,710,851.00
二、无限售条件流通股份	<u>36,381,660.00</u>						<u>36,381,660.00</u>
人民币普通股	36,381,660.00						36,381,660.00
合计	<u>131,307,557.00</u>				<u>-46,000.00</u>	<u>-46,000.00</u>	<u>131,261,557.00</u>

2016 年 4 月 15 日，中国证监会出具了《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监会许可[2016]807 号），核准北特科技非公开发行。公司于 2016 年 6 月成功非公开增发人民币普通股 21,024,557.00 股，发行价格为人民币 35.02 元/股，本次非公开发行股份中 18,169,046.00 股于 2017 年 6 月 30 日上市流通。

2014 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574 号文核准，公司向社会公众首次公开发行 26,670,000.00 股人民币普通股（A 股）并于 2014 年 7 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市。北特科技首次公开发行上市前股东靳坤、谢云臣、靳晓堂所持股份 71,939,840.00 股的流通限制期限为：自公司股票上市之日起三十六个月内，该部分股票于 2017 年 7 月 18 日起上市流通。

限售股上市流通后，公司股权结构如下表：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他		
一、有限售条件股份	<u>94,879,897.00</u>				<u>-90,108,886.00</u>	<u>-90,108,886.00</u>	<u>4,771,011.00</u>
其他内资持股	94,879,897.00				-90,108,886.00	-90,108,886.00	4,771,011.00
其中：境内法人持股	18,169,046.00				-18,169,046.00	-18,169,046.00	
境内自然人持股	76,710,851.00				-71,939,840.00	-71,939,840.00	4,771,011.00
二、无限售条件流通股份	<u>36,381,660.00</u>				<u>90,108,886.00</u>	<u>90,108,886.00</u>	<u>126,490,546.00</u>
人民币普通股	36,381,660.00				90,108,886.00	90,108,886.00	126,490,546.00
合计	<u>131,261,557.00</u>						<u>131,261,557.00</u>

公司于 2017 年 5 月 31 日召开了 2016 年年度股东大会并审议通过了《公司 2016 年度利润分配预案》，议案内容为：拟以公司 2016 年年报经审计的总股本为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增股本 15 股，不进行现金股利分配。以股权登记日的总股本 131,261,557.00 股为基数，总计转增 196,892,336.00 股，本次分配后总股本为 328,153,893.00 股。转增股本后股权结构如下：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>4,771,011.00</u>			<u>7,156,517.00</u>	<u>7,156,517.00</u>	<u>11,927,528.00</u>
其他内资持股	4,771,011.00			7,156,517.00	7,156,517.00	11,927,528.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	4,771,011.00			7,156,517.00	7,156,517.00	11,927,528.00
二、无限售条件流通股份	<u>126,490,546.00</u>			<u>189,735,819.00</u>	<u>189,735,819.00</u>	<u>316,226,365.00</u>
人民币普通股	126,490,546.00			189,735,819.00	189,735,819.00	316,226,365.00
合计	<u>131,261,557.00</u>			<u>196,892,336.00</u>	<u>196,892,336.00</u>	<u>328,153,893.00</u>

2017 年 10 月 26 日，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，就 2015 年限制性股票激励计划，为激励对象统一办理符合解锁条件的限制性股票的解锁事宜。本次限制性股票解锁后公司股本结构变动情况如下：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发 行 新 股	送 股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>11,927,528.00</u>				<u>-4,438,750.00</u>	<u>7,488,778.00</u>
其他内资持股	11,927,528.00				-4,438,750.00	7,488,778.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	11,927,528.00				-4,438,750.00	7,488,778.00
二、无限售条件流通股份	<u>316,226,365.00</u>				<u>4,438,750.00</u>	<u>320,665,115.00</u>
人民币普通股	316,226,365.00				4,438,750.00	320,665,115.00
合计	<u>328,153,893.00</u>				<u>4,438,750.00</u>	<u>328,153,893.00</u>

合计 328,153,893.00 328,153,893.00

根据公司 2017 年 9 月 29 日召开第三届董事会第十次会议决议，本次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规的议案》，并于 2017 年 11 月 16 日召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过了本次交易方案的相关议案，以及 2018 年 1 月 10 日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2018 年第 2 次工作会议审核通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018 年 1 月 21 日，中国证券监督管理委员会向公司下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】174 号），核准公司向自然人董巍、王家华、董荣镛、徐洁、董荣兴、张益波、李少雄、张恩祖、董耀俊、董荣舫、朱斌、全大兴、李长明、陈咏梅、全忠民、苏伟利、姚丽芳、缪延奇、吴鹏、黄伟强、文国良、王伟、杨虎、方晖、殷玉同、李玉英、施佳林、徐建新、杨卿、曹可强、楚潇、张学利 32 位自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司 95.7123% 股权，其中股份支付比例占支付总对价的 55.40%，现金支付比例占支付总对价 44.60%。发行股份数量为 20,593,183.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 12.18 元/股，以股份支付的对价总额为人民币 250,824,968.94 元。公司原注册资本为人民币 328,153,893.00 元，本次发行后，公司申请增加注册资本人民币 20,593,183.00 元，变更后的注册资本为人民币 348,747,076.00 元。

根据公司发行股份购买资产并募集配套资金的方案，本次发行数量合计 20,593,183.00 股，发行价格 12.18 元/股，其中向董巍发行 7,892,512 股股份、向王家华发行 6,697,083 股股份、向董荣镛发行 3,348,541 股股份、向徐洁发行 1,692,353 股股份、向董荣兴发行 83,713 股股份、向张益波发行 83,713 股股份、向李少雄发行 83,713 股股份、向张恩祖发行 83,713 股股份、向董耀俊发行 83,713 股股份、向董荣舫发行 54,413 股股份、向李长明发行 41,856 股股份、向全大兴发行 41,856 股股份、向朱斌发行 41,856 股股份、向陈咏梅发行 41,856 股股份、向全忠民发行 33,485 股股份、向黄伟强发行 20,928 股股份、向吴鹏发行 20,928 股股份、向王伟发行 20,928 股股份、向文国良发行 20,928 股股份、向杨虎发行 20,928 股股份、向缪延奇发行 20,928 股股份、向姚丽芳发行 20,928 股股份、向苏伟利发行 20,928 股股份、向方晖发行 16,742 股股份、向殷玉同发行 16,742 股股份、向曹可强发行 12,557 股股份、向徐建新发行 12,557 股股份、向张学利发行 12,557 股股份、向施佳林发行 12,557 股股份、向杨卿发行 12,557 股股份、向楚潇发行 12,557 股股份、向李玉英发行 12,557 股股份购买相关资产。本次发行股份后公司股本结构变动情况如下：

项目	期初余额	发行新股	本期增减变动 (+、-)			合计	期末余额
			送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>7,488,778.00</u>	20,593,183.00				<u>20,593,183.00</u>	<u>28,081,961.00</u>
其他内资持股	7,488,778.00	20,593,183.00				20,593,183.00	28,081,961.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	7,488,778.00	20,593,183.00				20,593,183.00	28,081,961.00
二、无限售条件流通股份	<u>320,665,115.00</u>						<u>320,665,115.00</u>

人民币普通股	320,665,115.00	320,665,115.00
合计	<u>328,153,893.00</u>	<u>348,747,076.00</u>

根据公司 2017 年 9 月 29 日召开第三届董事会第十次会议决议，本次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规的议案》，并于 2017 年 11 月 16 日召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过了本次交易方案的相关议案，以及 2018 年 01 月 10 日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2018 年第 2 次工作会议审核通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018 年 01 月 21 日，中国证券监督管理委员会向公司下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】174 号），核准公司向靳晓堂非公开发行股份募集配套资金。本次向靳晓堂募集配套资金总额为人民币 110,000,000.00 元，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 10.61 元/股，非公开发行股份数量以募集配套资金总额除以发行价格确定，商数整数部分为本次非公开发行的股份数 10,367,577.00 股，靳晓堂放弃余数部分所代表的公司股份数。募集配套资金总额扣除中介费用人民币 8,820,754.64 元，本次募集配套资金净额为人民币 101,179,245.36 元。公司原注册资本为人民币 348,747,076.00 元，本次非公开发行后，公司股本结构变动情况如下：

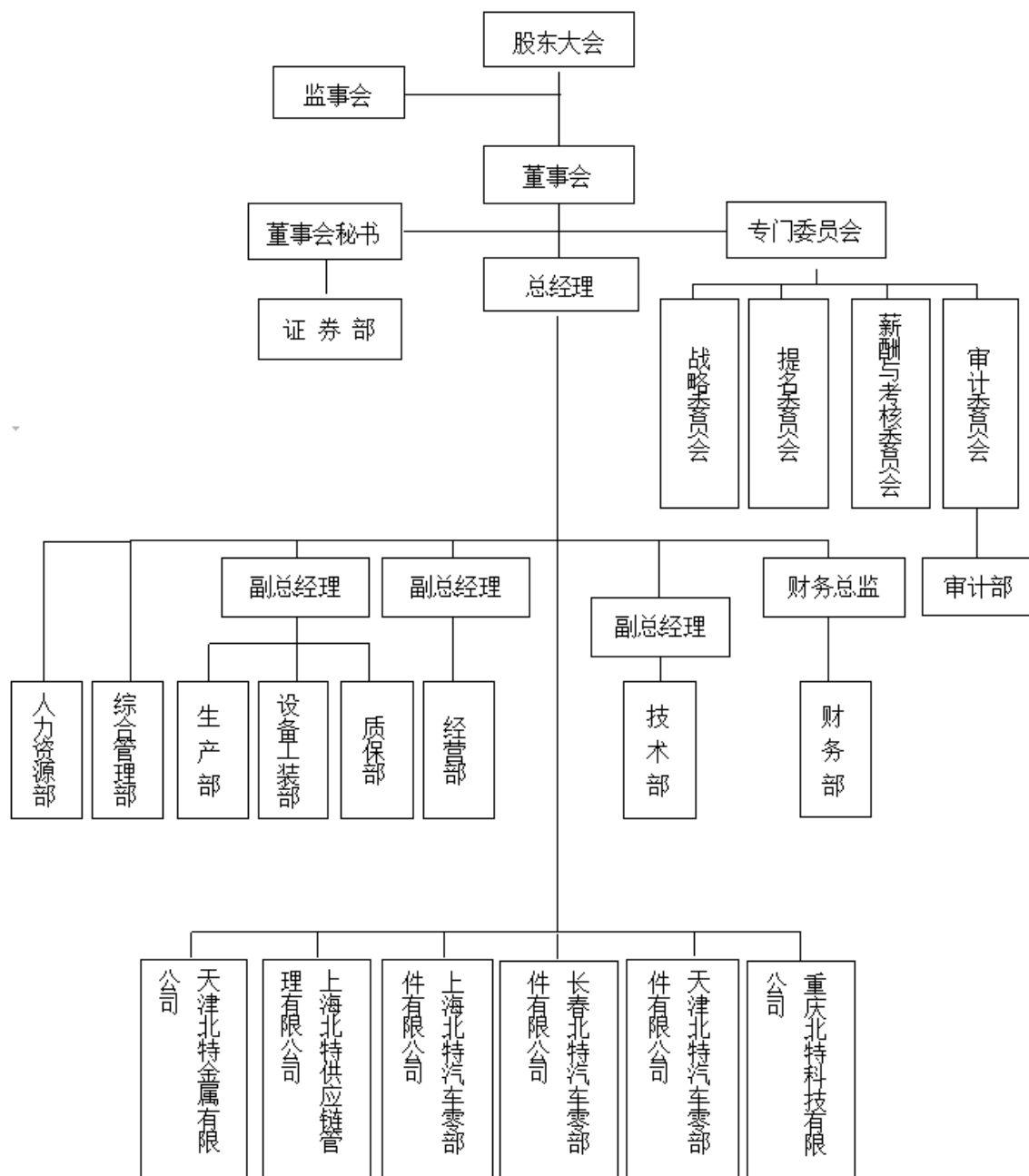
项目	期初余额	发行新股	本期增减变动 (+、-)			合计	期末余额
			送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>28,081,961.00</u>	10,367,577.00				<u>10,367,577.00</u>	<u>38,449,538.00</u>
其他内资持股	28,081,961.00	10,367,577.00				10,367,577.00	38,449,538.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	28,081,961.00	10,367,577.00				10,367,577.00	38,449,538.00
二、无限售条件流通股	<u>320,665,115.00</u>						<u>320,665,115.00</u>
人民币普通股	320,665,115.00						320,665,115.00
合计	<u>348,747,076.00</u>						<u>359,114,653.00</u>

（二）本公司经营范围及行业性质

金属制品的加工、制造，从事货物和技术的进出口业务，新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司行业性质为汽车零部件制造业。

（三）本公司基本组织架构



注：公司最新组织架构尚在调整中，待公司履行完相关审议程序后公告

（四）实际控制人

本公司的实际控制人为靳坤先生。

（五）财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2018 年 8 月 21 日。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并范围为上海北特科技股份有限公司，上海北特供应链管理有限公司，长春北特汽车零部件有限公司，天津北特汽车零部件有限公司，重庆北特科技有限公司，天津北特金属科技有限公司，上海北特汽车零部件有限公司，上海光裕汽车空调压缩机有限公司，广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，江苏北特汽车零部件有限公司，无锡德迈特科技合伙企业（有限合伙）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资

产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留

存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表包括本公司及全部子公司截至报告基准日为止的半年度财务报表。子公司指被本公司控制的被投资单位。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收

益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,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,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

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,可以单独进行减值测试,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。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产,持有意图或能力发生改变的依据:

(1) 因被投资单位信用状况严重恶化,将持有至到期投资予以出售;

(2) 因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策,或显著减少了税前可抵扣金额,将持有至到期投资予以出售;

(3) 因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

(4) 因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

(5) 因监管部门要求大幅度提高资产流动性，或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上或/且金额大于 100 万的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	按账龄划分组合

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备	期末账龄超过信用期限的应收款项、期末账龄在信用期限以内且有迹象表明该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的单项金额不重大的应收款项。
----------	---

的理由	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

6. 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	平均年限法	5	5	19.00
电子设备及其他	平均年限法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

1、长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。

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

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供

服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；
- (2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

- ①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；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本

公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

存在等待期的股份支付，本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息对可行权权益工具的情况进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司

在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。各类别销售收入确认原则如下：

（1）内销销售收入。在取得与客户双方确认的销售结算单的时点确认销售收入，金额为销售结算单显示的数量和单价的乘积。

（2）出口业务销售收入。在取得海关报关单的时点确认销售收入。金额为报关单显示的出口货物销售金额。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的数量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

适用 不适用

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品、销售使用过的动产、让渡资产使用权	16%-17%、6%
城市维护建设税	缴纳增值税	5%、7%
企业所得税	境内法人单位应税所得	15%、25%
教育费附加	缴纳增值税	3%
地方教育费附加	缴纳增值税	2%

土地使用税	根据当地土地级次确定适用税额	定额征收
印花税	根据合同性质确定适用税率、权利证照	0.005%~0.1%
房产税	自用房产：从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴	房产原值 80%*1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海北特科技股份有限公司	15%
上海北特汽车零部件有限公司	25%
长春北特汽车零部件有限公司	15%
天津北特汽车零部件有限公司	15%
重庆北特科技有限公司	15%
上海北特供应链管理有限公司	25%
天津北特金属科技有限公司	25%
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	15%
江苏北特汽车零部件有限公司	25%
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	25%
无锡德迈特科技合伙企业（有限合伙）	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

2017 年 10 月 23 日，本公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GF201731000675”）有效期为三年。2018 年企业所得税按 15% 的税率计缴。

2015 年 10 月 8 日，本公司之子公司长春北特汽车零部件有限公司获得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GF201522000063”）有效期为三年。2018 年企业所得税按 15% 的税率计缴。

2015 年 12 月 8 日，本公司之子公司天津北特汽车零部件有限公司获得天津市科学技术委员会、天津市财政厅、天津市国家税务局和天津市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GF201512000207”）有效期为三年。2018 年企业所得税按 15% 的税率计缴。

2017 年 11 月 23 日，本公司之子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司更新高新技术企业证书，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR20173100210”）有效期为三年，2018 年企业所得税按 15% 的税率计缴。

根据财税[2011]58 号，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；目前重庆北特有限公司主营业务处于《西部地区鼓励类产业目录》内，2018 年企业所得税按 15% 的税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	833,742.31	333,984.26
银行存款	198,332,971.24	217,345,157.50
其他货币资金	24,016,679.41	26,169,861.49
合计	223,183,392.96	243,849,003.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	144,110,171.29	104,040,603.34
商业承兑票据	1,700,000.00	
合计	145,810,171.29	104,040,603.34

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	91,729,669.60
商业承兑票据	
合计	91,729,669.60

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	439,604,131.79	
商业承兑票据	4,706,450.62	
合计	444,310,582.41	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	429,451,293.86	100	23,056,719.26	5.37	406,394,574.60	252,500,520.93	100	12,741,988.49	5.05	239,758,532.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	429,451,293.86	/	23,056,719.26	/	406,394,574.60	252,500,520.93	/	12,741,988.49	/	239,758,532.44

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	424,507,770.68	21,225,388.54	5%
1 年以内小计	424,507,770.68	21,225,388.54	5%
1 至 2 年	2,859,920.26	571,984.04	20%
2 至 3 年	1,648,512.48	824,256.24	50%
3 年以上	435,090.44	435,090.44	100%
合计	429,451,293.86	23,056,719.26	

确定该组合依据的说明：

不适用

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：

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 2,804,414.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	35,809,442.76	一年以内	8.34	1,790,472.14
第二名	非关联方	31,450,091.19	一年以内	7.32	1,572,504.56

第三名	非关联方	31,346,704.59	一年以内	7.30	1,567,335.23
第四名	非关联方	28,576,811.91	一年以内	6.65	1,428,840.60
第五名	非关联方	22,704,403.49	一年以内	5.29	1,135,220.17
合计		<u>149,887,453.94</u>		<u>34.90</u>	<u>7,494,372.70</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,277,317.69	96.50	8,066,570.70	95.40
1至2年	655,317.97	2.50	64,727.23	0.77
2至3年	217,840.15	0.83	322,114.00	3.81
3年以上	44,821.36	0.17	1,723.00	0.02
合计	26,195,297.17	100.00	8,455,134.93	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占预付款项余额的比例(%)	未结算原因
齐齐哈尔北兴特殊钢(建龙北满特殊)	非关联方	4,334,929.81	1年以内	16.33	未到结算期
上海勤松海安(模具)	非关联方	2,041,500.00	1年以内	7.69	未到结算期
上海勤松金属制品有限公司	非关联方	1,544,294.73	1年以内	5.82	未到结算期
上海东方海外凯旋房地产	非关联方	1,527,099.56	1年以内	5.75	未到结算期
福州大通机电有限公司	非关联方	1,384,691.79	1年以内	5.22	未到结算期
合计		<u>10,832,515.89</u>		<u>40.81</u>	

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,797,852.44	100.00	1,007,226.34	12.92	6,790,626.10	10,092,441.95	100.00	1,037,728.83	10.28	9,054,713.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,797,852.44	/	1,007,226.34	/	6,790,626.10	10,092,441.95	/	1,037,728.83	/	9,054,713.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,310,192.32	265,509.62	5.00
1 年以内小计	5,310,192.32	265,509.62	5.00
1 至 2 年	2,127,268.32	425,453.66	20.00
2 至 3 年	88,257.49	44,128.75	50.00
3 年以上	272,134.31	272,134.31	100.00
合计	7,797,852.44	1,007,226.34	

确定该组合依据的说明：

不适用

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-149,623.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,325,529.90	1,538,830.11
备用金及暂借款	3,663,925.98	1,377,171.83
工伤理赔款	170,000.00	39,514.62
其他	638,396.56	5,136,925.39
垫资款		2,000,000.00

合计	7,797,852.44	10,092,441.95
----	--------------	---------------

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
畅鑫源(天津)汽车零部件有限公司	委托加工合同的前期设备投入借款	3,000,000.00	1 年以内	38.47	150,000.00
海尔融资租赁(中国)有限公司	押金保证金	1,800,000.00	1 年以内及1-2 年	23.08	180,000.00
重庆北部新区建设工程质量监督站	押金保证金	830,000.00	1-2 年	10.64	166,000.00
沈凯旋	个人借款	351,773.00	2-3 年及3 年以上	4.51	351,773.00
同辉融资租赁(上海)股份有限公司	押金保证金	288,330.00	1-2 年	3.70	57,666.00
合计	/	6,270,103.00	/	80.40	905,439.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	120,946,103.70		120,946,103.70	96,931,750.05		96,931,750.05
在产品	50,092,909.75		50,092,909.75	33,649,578.51	958,490.54	32,691,087.97
库存商品	57,210,985.29	1,204,049.21	56,006,936.08	18,593,346.58	1,204,049.21	17,389,297.37
发出商品	89,875,256.80	1,456,932.35	88,418,324.45	80,234,898.38	1,456,932.35	78,777,966.03
委托加工物资	1,817,937.40		1,817,937.40	1,621,166.86		1,621,166.86
合计	319,943,192.94	2,660,981.56	317,282,211.38	231,030,740.38	3,619,472.10	227,411,268.28

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	958,490.54			958,490.54		-
库存商品	1,204,049.21					1,204,049.21
发出商品	1,456,932.35					1,456,932.35
合计	3,619,472.10			958,490.54		2,660,981.56

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	82,178,731.74	203,698,232.88
待抵扣增值税	19,434,394.59	27,192,576.28
合计	101,613,126.33	230,890,809.16

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	262,594,066.74	552,381,071.87	11,275,148.32	7,849,325.71	834,099,612.64
2.本期增加金额	42,687,067.38	99,313,086.24	1,476,924.17	2,923,287.14	146,400,364.93
(1) 购置		12,272,803.16	288,053.39	534,649.28	13,095,505.83
(2) 在建工程转入		18,704,087.12	500,179.96	23,430.76	19,227,697.84
(3) 企业合并增加	42,687,067.38	68,336,195.96	688,690.82	2,365,207.10	114,077,161.26
3.本期减少金额	2,523,072.36	6,159,408.23	457,000.00	27,710.00	9,167,190.59
(1) 处置或报废	2,523,072.36	264,428.87	457,000.00	27,710.00	3,272,211.23
(2) 转入在建工程		5,894,979.36			5,894,979.36
4.期末余额	302,758,061.76	645,534,749.88	12,295,072.49	10,744,902.85	971,332,786.98
二、累计折旧					
1.期初余额	46,207,715.00	156,018,909.77	4,424,164.06	4,438,743.03	211,089,531.86
2.本期增加金额	15,118,901.31	57,835,003.93	1,551,942.04	3,864,544.66	78,370,391.94
(1) 计提	6,947,243.31	31,584,053.70	1,133,156.37	2,583,607.11	42,248,060.49
(2) 合并增加	8,171,658.00	26,250,950.23	418,785.67	1,280,937.55	36,122,331.45
3.本期减少金额		5,840,546.24	412,458.11	26,324.50	6,279,328.85
(1) 处置或报废		800,339.03	412,458.11	26,324.50	1,239,121.64
(2) 转入在建工程		5,040,207.21			5,040,207.21
4.期末余额	61,326,616.31	208,013,367.46	5,563,647.99	8,276,963.19	283,180,594.95
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	241,431,445.45	437,521,382.42	6,731,424.50	2,467,939.66	688,152,192.03
2.期初账面价值	216,386,351.74	396,362,162.10	6,850,984.26	3,410,582.68	623,010,080.78

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	21,349,717.66	13,076,076.38		8,273,641.28
运输设备	839,179.49	385,323.29		453,856.20

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆厂房	29,217,799.27	验收未完成

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海北厂房改造	2,207,192.43		2,207,192.43	846,564.69		846,564.69
转向类生产设备	93,661,551.02		93,661,551.02	66,487,937.30		66,487,937.30
减振类生产设备	65,152,889.25		65,152,889.25	37,416,747.05		37,416,747.05
生产工装	4,953,013.99		4,953,013.99	3,555,480.38		3,555,480.38
重庆生产设备	11,717,256.25		11,717,256.25	12,875,386.90		12,875,386.90
重庆厂房项目	40,071,627.08		40,071,627.08	34,801,946.74		34,801,946.74
天津厂房项目	13,814,839.09		13,814,839.09	13,604,098.36		13,604,098.36
天津生产设备	16,572,709.65		16,572,709.65	20,183,903.28		20,183,903.28
光裕厂房项目	2,094,002.37		2,094,002.37			
光裕生产设备	2,142,905.51		2,142,905.51			
合计	252,387,986.64		252,387,986.64	189,772,064.70		189,772,064.70

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海北厂房改造	11,000,000.00	846,564.69	1,360,627.74			2,207,192.43	20.07%	70.00%				自筹
转向类生产设备	139,724,500.00	66,487,937.30	33,556,378.76	6,382,765.04		93,661,551.02	71.60%	70.00%				自筹
减振类生产设备	107,168,700.00	37,416,747.05	33,990,216.63	6,254,074.43		65,152,889.25	66.63%	70.00%				自筹
生产工装	12,000,000.00	3,555,480.38	1,397,533.61			4,953,013.99	41.28%	40.00%				自筹
重庆生产设备	40,000,000.00	12,875,386.90	1,124,266.93	2,282,397.58		11,717,256.25	35.00%	40.00%				自筹
重庆厂房项目	45,000,000.00	34,801,946.74	5,269,680.34			40,071,627.08	89.05%	90.00%				自筹
天津厂房项目	24,500,000.00	13,604,098.36	210,740.73			13,814,839.09	56.39%	72.00%				自筹
天津生产设备	25,000,000.00	20,183,903.28	173,656.44	3,784,850.07		16,572,709.65	81.43%	85.00%				自筹
运输及其他设备	550,000.00		523,610.72	523,610.72			95.20%	100.00%				自筹

光裕厂房项目	25,700,000.00		2,094,002.37			2,094,002.37	8.15%	10.00%					自筹
光裕生产设备	2,410,000.00		2,142,905.51			2,142,905.51	88.92%	90.00%					自筹
合计	433,053,200.00	189,772,064.70	81,843,619.78	19,227,697.84		252,387,986.64							

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
液压装卸车，报废	-	1,712.62
合计	-	1,712.62

其他说明:

2017 年末液压装卸车报废流程未完成，于 2018 年上半年结束。

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	109,258,614.13		1,445,131.36		110,703,745.49
2.本期增加金额	29,917,509.72	30,956,500.00	2,047,872.44	11,995.00	62,933,877.16
(1)购置			1,375,573.59		1,375,573.59
(2)内部研发					
(3)企业合并增加	29,917,509.72	30,956,500.00	672,298.85	11,995.00	61,558,303.57
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	139,176,123.85	30,956,500.00	3,493,003.80	11,995.00	173,637,622.65
二、累计摊销					
1.期初余额	9,537,596.73		812,125.59		10,349,722.32
2.本期增加金额	3,225,678.04	343,961.11	422,371.54	133.28	3,992,143.97
(1)计提	1,448,353.08	343,961.11	206,178.43	133.28	1,998,625.90
(2)企业合并增加	1,777,324.96		216,193.11		1,993,518.07
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	12,763,274.77	343,961.11	1,234,497.13	133.28	14,341,866.29
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	126,412,849.08	30,612,538.89	2,258,506.67	11,861.72	159,295,756.36
2.期初账面价值	99,721,017.40		633,005.77		100,354,023.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

无形资产类别中的“其他”，为上海光裕的商标权和域名的公允价值。

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
研发项目		23,337,319.35		23,337,319.35	
合计		23,337,319.35		23,337,319.35	

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海光裕汽车空调压缩机有限公司		264,523,833.13		264,523,833.13
合计		264,523,833.13		264,523,833.13

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	85,085.09	2,354,239.45	142,455.52		2,296,869.02

厂房改造费		3,408,666.21	481,744.61		2,926,921.60
房屋租赁费	32,059.00	29,816.20	42,620.00		19,255.20
模具、工装夹具		14,887,798.50	1,582,605.97		13,305,192.53
其他		25,811.85	12,975.92		12,835.93
合计	117,144.09	20,706,332.21	2,262,402.02	-	18,561,074.28

其他说明：

本期增加的模具、工装夹具中，包含收购上海光裕而增加的模具、工装夹具的公允价值为10,611,917.55元。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,481,397.73	4,145,905.50	18,313,189.42	2,747,020.08
内部交易未实现利润	2,411,292.01	361,693.80	2,411,292.01	361,693.81
可抵扣亏损	10,736,810.70	1,706,991.08	9,336,810.46	1,417,514.69
递延收益	2,090,000.00	313,500.00		
预计负债	2,979,358.79	446,903.82		
合计	44,698,859.23	6,974,994.20	30,061,291.89	4,526,228.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	75,822,799.91	10,772,697.73		
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	75,822,799.91	10,772,697.73		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-6,974,994.20			4,526,228.58
递延所得税负债	-6,974,994.20	3,797,703.53		

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	132,258,251.25	44,974,151.99
合计	132,258,251.25	44,974,151.99

其他说明：

期末金额中，65,846,876.04 元为转向减振事业部发生的预付设备工程款，66,411,375.21 元为其他三个新增事业部发生的预付设备工程款。

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	220,700,000.00	50,000,000.00
保证借款	375,000,000.00	339,000,000.00
合计	595,700,000.00	389,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	144,098,981.09	134,928,381.29
合计	144,098,981.09	134,928,381.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	37,904,053.17	31,099,710.18
材料款	144,881,403.13	50,506,330.38
委外加工	6,628,532.85	7,014,648.61
其他	7,272,627.79	4,968,333.79
合计	196,686,616.94	93,589,022.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海浩隆锯切科技有限公司	1,000,000.00	设备尾款，到期未结算
北京机电研究所	1,435,000.00	设备尾款，到期未结算
合计	2,435,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,398,921.02	310,485.16
合计	1,398,921.02	310,485.16

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,274,333.58	71,302,176.86	77,274,934.07	9,301,576.37
二、离职后福利-设定提存计划	952,462.34	8,527,345.66	8,440,513.10	1,039,294.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,226,795.92	79,829,522.52	85,715,447.17	10,340,871.27

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,611,287.44	64,261,671.86	70,251,132.87	8,621,826.43
二、职工福利费		955,086.75	955,086.75	
三、社会保险费	514,030.14	4,402,679.79	4,442,974.99	473,734.94
其中: 医疗保险费	434,832.56	3,778,875.47	3,811,565.20	402,142.83
工伤保险费	33,818.30	295,843.78	299,823.07	29,839.01
生育保险费	45,379.28	327,960.54	331,586.72	41,753.10
四、住房公积金	49,016.00	1,475,458.01	1,417,459.01	107,015.00
五、工会经费和职工教育经费	100,000.00	207,280.45	208,280.45	99,000.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,274,333.58	71,302,176.86	77,274,934.07	9,301,576.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	928,429.81	8,323,774.93	8,243,766.53	1,008,438.21
2、失业保险费	24,032.53	203,570.73	196,746.57	30,856.69
3、企业年金缴费				
合计	952,462.34	8,527,345.66	8,440,513.10	1,039,294.90

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	729,550.22	918,972.88
企业所得税	2,746,573.43	3,080,351.05
个人所得税	565,774.27	337,459.46
城市维护建设税	68,101.54	65,355.08
其他	142,011.54	141,355.33
合计	4,252,011.00	4,543,493.80

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	345,038.26	272,325.06
合计	345,038.26	272,325.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运费	301,279.09	2,136,792.23
工伤赔偿款	3,570,000.00	3,815,000.00
质保金	1,060,000.00	1,467,600.00
社会保险及其他	1,736,063.02	1,213,503.60
合计	6,667,342.11	8,632,895.83

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆建工第三建设有限责任公司	1,000,000.00	施工保证金
合计	1,000,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	3,221,381.78	393,102.85
合计	3,221,381.78	393,102.85

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁费用	-	8,157,493.21

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证		2,979,358.79	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		2,979,358.79	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,470,430.45	313,500.00	1,708,500.00	23,075,430.45	收到与资产相关的政府补助
合计	24,470,430.45	313,500.00	1,708,500.00	23,075,430.45	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车用高精度转	2,387,218.02			-350,000.00	2,037,218.02	与资产

向器齿条及减振器活塞杆产业化项目						相关
汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目	4,743,332.19			-354,500.00	4,388,832.19	与资产相关
高精度汽车转向器和减振器零部件产业化项目	16,000,380.24			-933,500.00	15,066,880.24	与资产相关
淬火机项目	1,339,500.00			-70,500.00	1,269,000.00	与资产相关
新能源电动压缩机总成第一期技术改造项目				313,500.00	313,500.00	与资产相关
合计	24,470,430.45			-1,395,000.00	23,075,430.45	/

其他说明：

适用 不适用

根据《国家发展改革委、工业和信息化部关于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》，本公司“汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目”获得政府补助，建设规模为形成年产 100 万支转向器齿条和 400 万支减震器活塞杆的生产能力，建设内容为土建施工及设备安装及采购，该项目 2010 年开工，2012 年底完工，总投资为 11,000 万元，其中中央预算内投资金额为 350 万元，于 2010 年度收到，地方预算内投资金额为 350 万元，2011 年度收到 220 万元，2012 年度收到 130 万元。中央及地方预算内资金购买的设备 7,238,461.53 元已投入使用，本期摊销转入其他收益为 350,000.00 元。

根据《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》，本公司“汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目”获得政府补助，建设规模为形成年产 500 万件的转向器齿条的生产能力，建设内容为设备的安装及采购，该项目于 2013 年 2 月开工，计划于 2014 年 12 月竣工验收，总投资额为 5,513.30 万元，其中中央预算内投资金额为 443 万元，地方预算内投资金额为 266 万元，2013 年度收到地方预算内投资金额 266 万元，2014 年收到中央预算内投资金额为 443 万元。中央及地方预算内资金购买的设备 6,186,962.73 元已投入使用，本期摊销转入其他收益为 354,500.00 元。

根据《上海市经济信息化委关于组织申报 2015 年上海市产业转型升级发展专项资金项目(重点技术改造第二批)的通知》(沪经信投(2015)451 号)以及项目评审结果，公司《高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目》获得专项项目资金补助 3,112 万元，本次补助资金的 60% 于 2015 年 12 月 划拨到账，余款部分待项目竣工验收合格后，由上海市经济信息化委会同市财政局另行下达项目资金清算通知再予拨付。本期摊销转入营其他收益为 933,500.00 元。

根据重庆两江新区产业促进局、财政局《关于申报两江新区产业扶持资金项目的通知》(渝两江产发[2016]1 号)要求，对符合国家、重庆市及两江新区产业导向，在两江新区注册且办理了工商、税务登记，财务管理制度健全，会计信用和纳税信用良好，无违法、违规经营问题的企业，

可根据文件精神申报产业扶持资金项目。我司全资子公司重庆北特科技有限公司土地项目符合上诉文件要求，于 2017 年申请获得政府补助 141 万元，用于后续厂房项目建设或活塞杆、齿轮、齿条生产线设备购买，本期摊销的金额为 70,500.00。

根据《2017 年度上海市重点技术改造项目计划任务书》中所述，我司全资子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司于 2017 年以“新能源电动压缩机总成第一期技术措施改造项目”（以下简称“项目”）纳入 2017 年度上海市重点技术改造项目计划之中，该项目 2017 年开工，预计 2018 年底完工。项目建设完成后，将新增电动涡旋压缩机 30000 台/月以上，可新增就业 20 人。光裕该项目总投资 3568 万元，核定固定资产投资 3475 万元，其中，核定设备投资 3395 万元。2017 年获得首期拨付 209 万元。项目尚未验收完成，未进行摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	328,153,893.00	30,960,760.00				30,960,760.00	359,114,653.00

其他说明：

本期股本变动具体情况参见一、（一）历史沿革。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	688,196,436.15	321,043,454.30		1,009,239,890.45
其他资本公积	16,585,514.75			16,585,514.75
合计	704,781,950.90	321,043,454.30	-	1,025,825,405.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,130,735.51			30,130,735.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,130,735.51			30,130,735.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	291,093,505.22	229,880,349.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	291,093,505.22	229,880,349.36

加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,401,174.17	33,011,254.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,883,860.16	1,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	302,610,819.23	261,691,604.11

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	596,830,475.76	438,936,292.21	443,561,287.73	336,863,748.60
其他业务	8,202,855.83	6,398,074.01	5,988,520.57	4,802,165.76
合计	605,033,331.59	445,334,366.22	449,549,808.30	341,665,914.36

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,020,721.21	799,098.53
教育费附加	761,644.29	761,622.42
房产税	1,433,752.39	581,013.43
土地使用税	550,727.76	514,900.78
印花税	637,284.79	170,712.00
其他税项	239,619.08	209,912.86
合计	4,643,749.52	3,037,260.02

其他说明：

不适用

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,697,946.18	5,806,092.56
职工薪酬	2,370,462.40	1,835,768.63
仓储费	858,335.86	243,714.78
售后服务费	3,070,272.37	1,047,663.82
包装物	2,646,613.82	2,056,895.33
其他	2,239,062.40	631,554.04
合计	18,882,693.03	11,621,689.16

其他说明：

不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,476,495.85	21,770,491.17
开发费	23,337,319.35	14,900,685.54
折旧费	4,636,413.81	2,118,478.76
业务招待费	2,448,740.68	2,579,624.22
办公费	1,170,637.13	1,175,796.37
顾问咨询费	1,338,082.65	716,783.83
股权激励费用	-	366,000.00
食堂费用	2,478,569.27	1,401,982.10
水电费	313,791.59	821,127.76
修理费	5,161,785.77	280,435.05
无形资产摊销	1,998,625.90	1,203,617.17
差旅费	2,403,811.20	1,244,663.16
租赁费	1,617,602.22	1,174,958.34
车辆费用	629,772.18	767,568.79
其他	3,217,768.10	2,046,809.37
合计	77,229,415.70	52,569,021.63

其他说明：

不适用

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,800,423.57	5,684,311.55
利息收入	-1,143,059.86	-1,735,178.92
汇兑损益	-186.25	113.90
银行手续费	343,720.01	109,062.29
贴现费用	586,911.98	
其他	508,871.99	22,608.78
合计	13,096,681.44	4,080,917.60

其他说明：

不适用

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,654,790.88	1,106,695.14
二、存货跌价损失	-958,490.54	
合计	1,696,300.34	1,106,695.14

其他说明：

不适用

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	3,058,051.20	3,636,397.26
合计	3,058,051.20	3,636,397.26

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,708,500.00	1,108,498.00
合计	1,708,500.00	1,108,498.00

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		225,557.28	
其中：固定资产处置利得		225,557.28	
政府补助	702,645.00	2,160,000.00	702,645.00
其他	141,209.38	50,498.57	141,209.38
合计	843,854.38	2,436,055.85	843,854.38

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
品牌发展项目-2017 第四批产业转型专项补助		500,000.00	与收益相关
区级企业技术中心专项资金		250,000.00	与收益相关
两江新区财政局产业发展专项资金款		1,410,000.00	与收益相关
基础设施建设扶持资金	3,500.00		与收益相关
行政事业性收费退库资金	1,850.00		与收益相关
职工培训补贴	35,500.00		与收益相关
市级技术中心专项资金	350,000.00		与收益相关
专利资助费	11,795.00		与收益相关
小巨人扶持资金	300,000.00		与收益相关
合计	702,645.00	216,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	58,887.44	966,287.05	58,887.44
其中：固定资产处置损失	58,887.44	966,287.05	58,887.44
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	274,509.83	485,275.86	274,509.83
合计	383,397.27	1,451,562.91	383,397.27

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,228,519.08	8,189,358.01
递延所得税费用	390,161.77	-466,853.77
合计	7,618,680.85	7,722,504.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	49,377,133.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,406,570.05
子公司适用不同税率的影响	-118,124.35
调整以前期间所得税的影响	330,235.15
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	

所得税费用	7,618,680.85
-------	--------------

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	2,521,616.81	2,160,000.00
利息收入	1,143,059.86	1,735,178.92
收到的其他收入及往来款	6,637,488.53	2,166,869.88
合计	10,302,165.20	6,062,048.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,768,436.52	7,425,884.95
业务招待费	3,453,027.03	2,829,349.12
办公费	3,943,027.70	2,801,196.96
差旅费	3,255,069.52	2,886,961.41
租赁费	1,700,759.13	1,174,958.34
顾问咨询费	1,423,906.00	716,783.83
支付的其他支出及往来款	9,861,791.48	11,191,141.88
合计	32,406,017.38	29,026,276.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	17,086,818.48	25,376,232.23
股权激励退股退回资金		839,420.00
合计	17,086,818.48	26,215,652.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,758,452.80	33,475,194.35
加：资产减值准备	1,696,300.34	1,106,695.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,248,060.49	27,887,892.76
无形资产摊销	1,998,625.90	1,204,618.57
长期待摊费用摊销	2,262,402.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		740,729.77
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	58,887.44	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	13,896,207.54	3,971,855.31
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,058,051.20	-3,636,397.26
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-78,290.02	-466,853.77
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	24,535,996.16	5,307,431.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-37,913,138.07	-62,090,696.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-21,056,231.39	36,669,228.99
其他		

经营活动产生的现金流量净额	66,349,222.01	44,169,698.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	199,180,264.39	350,603,765.08
减: 现金的期初余额	217,679,141.76	256,079,378.34
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,498,877.37	94,524,386.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	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	222,175,031.06
银行存款及代扣税款	222,175,031.06
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,166,620.67
不受限的现金及银行存款	2,166,620.67
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	220,008,410.39

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	199,180,264.39	217,679,141.76
其中: 库存现金	833,742.31	333,984.26
可随时用于支付的银行存款	198,332,971.24	217,345,157.50
可随时用于支付的其他货币资金	13,550.84	

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	199,180,264.39	217,679,141.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,003,128.57	票据保证金
应收票据	91,729,669.60	票据池质押
固定资产	51,075,631.82	抵押借款
无形资产	164,696,871.19	抵押借款
合计	331,505,301.18	/

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,462.51	6.6166	49,376.44
欧元	11,861.48	7.6515	90,758.11
应收账款			
其中：美元	7,746.61	6.6166	51,256.22
欧元	947.91	7.6515	7,252.93

其他说明：

不适用

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	7,000,000.00	汽车用高精度转向器齿条及减振器活塞杆产业化项目	350,000.00
与资产相关的政府补助	7,090,000.00	汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目	354,500.00
与资产相关的政府补助	18,672,000.00	高精度汽车转向器和减振器零部件产业化项目	933,500.00
与资产相关的政府补助	1,410,000.00	淬火机项目	70,500.00
与收益相关的政府补助	3,500.00	基础设施建设扶持资金	3,500.00
与收益相关的政府补助	1,850.00	行政事业性收费退库资金	1,850.00
与收益相关的政府补助	35,500.00	职工培训补贴	35,500.00
与收益相关的政府补助	350,000.00	市级技术中心专项资金	350,000.00
与收益相关的政府补助	11,795.00	专利资助费	11,795.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	小巨人扶持资金	300,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

详见其他收益、营业外收入和递延收益的相关披露。

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	2018年2月6日	473,000,000.00	100%	收购	2018年1月31日	工商变更登记完成的最近自然月末	162,109,738.13	11,845,455.86

其他说明：

详见重大的股权投资内容。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海光裕汽车空调压缩机有限公司
--现金	222,175,031.06
--发行的权益性证券的公允价值	250,824,968.94
合并成本合计	473,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	208,476,166.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	264,523,833.13

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2017 年 9 月 29 日，公司与董巍、董荣镛等 32 名自然人签署《上海北特科技股份有限公司与董巍、董荣镛等 32 名自然人关于上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司 95.7123% 股份之发行股份及支付现金购买资产协议》，拟向上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司股东董巍、董荣镛等 32 名自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕 95.7123% 股份；交易价格确定为 452,719,317.09 元（对应 100% 股份的交易作价为 47,300.00 万元），其中股份对价为 250,824,968.94 元，现金对价为 201,894,348.15 元。本次发行股份购买 95.7123% 股份资产，实际向交易对方发行的股份总计 20,593,183 股，发行价格为 12.18 元/股；并支付现金对价 201,894,348.15 元。

同时，根据公司与董巍对于光裕股份剩余 4.2877% 股份的后续转让出具的承诺，公司将在取得中国证监会核准通过交易申请至公司就本次交易完成相关股权转让登记事宜期间，以现金交易方式按与本次交易中光裕股份的每股同等价格收购剩余股份。公司以现金方式向董巍支付了 4.2877% 股份的对价款 20,280,682.91 元，完成了收购。

根据公司与董巍、董荣镛等业绩承诺方签订的《利润预测补偿协议》，业绩承诺方承诺上海光裕在利润承诺期（即 2017-2019 年度）应实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润分别不低于 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。如果上海光裕 2017-2019 年实际净利润低于承诺值，则由业绩承诺方按照《利润预测补偿协议》的约定向公司进行补偿。

按照天职国际会计师事务所出具的天职业字[2018]9789-4 号《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，上海光裕 2017 年度扣除非经常性损益后的报表净利润为 3,210 万元，实现了 2017 年的业绩承诺。

大额商誉形成的主要原因：

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《上海北特科技股份有限公司拟收购上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司股权涉及的股东全部权益评估报告》（沃克森评报字【2017】第 1245 号），截至评估基准日 2017 年 7 月 31 日，上海光裕全体股东全部权益价值为 47,333.37 万元。根据评估结果及经各方协商，上海光裕 100% 股权的整体价值确定为 47,300.00 万元。

企业合并成本为 473,000,000.00 元，公司于购买日应享有的上海光裕的可辨认净资产公允价值为 208,476,166.87 元，差额 264,523,833.13 元确认为商誉。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	上海光裕汽车空调压缩机有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	432,769,970.25	358,723,670.34
货币资金	12,166,620.67	12,166,620.67
应收款项	133,305,243.97	133,305,243.97

存货	114,406,939.26	102,407,273.75
固定资产	77,476,397.43	69,266,222.71
无形资产	59,538,352.90	8,799,763.31
其他资产	35,876,416.02	32,778,545.93
负债：	224,293,803.38	214,696,883.38
借款	54,000,000.00	54,000,000.00
应付款项	135,636,600.86	135,636,600.86
递延所得税负债	11,373,420.00	
其他负债	23,283,782.52	25,060,282.52
净资产	208,476,166.87	144,026,786.96
减：少数股东权益		
取得的净资产	208,476,166.87	144,026,786.96

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司在评估基准日（2017年7月31日）作的资产和负债评估后的增值情况，对上海光裕在收购日（2018年1月31日）账面的历史成本进行了调整。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期公司合并范围还增加广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，江苏北特汽车零部件有限公司，无锡德迈特科技合伙企业（有限合伙），详见重大的股权投资章节。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海北特汽车零部件有限公司	上海	上海	制造业	100		投资
天津北特汽车零部件有限公司	天津	天津	制造业	100		投资
长春北特汽车零部件有限公司	长春	长春	制造业	100		投资
重庆北特科技有限公司	重庆	重庆	制造业	100		投资
上海北特供应链管理有限公司	上海	上海自贸区	贸易	100		投资
天津北特金属科技有限公司	天津	天津	制造业	82		投资
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	上海	上海	制造业	100		收购
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	柳州	柳州	制造业		50	投资
江苏北特汽车零部件有限公司	无锡	无锡	制造业	60		投资
无锡德迈特科技合伙企业(有限合伙)	无锡	无锡	持股平台		1	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

广西光裕的股份中,上海光裕和柳汽各占 50%。由于广西光裕董事会席位中上海光裕占有 4 席,占据总数 7 席的多数,因此具有控制权。本公司通过上海光裕间接控制广西光裕。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无锡德迈特的股份中,北特供应链占 1%,自然人王习宇占 99%。由于无锡德迈特的执行董事为公司实际控制人靳坤的一致行动人靳晓堂,因此本公司实质控制无锡德迈特公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

说明:本公司直接或间接持有的非全资子公司包括天津北特金属科技有限公司、广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司、江苏北特汽车零部件有限公司、无锡德迈特科技合伙企业(有限合伙),目前这些公司均在筹建期,无实质性业务,因此不作为重要的非全资子公司进行说明

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末余额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			223,183,392.96		<u>223,183,392.96</u>
应收票据			145,810,171.29		<u>145,810,171.29</u>
应收账款			406,394,574.60		<u>406,394,574.60</u>
其他应收款			6,790,626.10		<u>6,790,626.10</u>

接上表:

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期初余额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			243,849,003.25		<u>243,849,003.25</u>
应收票据			104,040,603.34		<u>104,040,603.34</u>
应收账款			239,758,532.44		<u>239,758,532.44</u>
其他应收款			9,054,713.12		<u>9,054,713.12</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		595,700,000.00	<u>595,700,000.00</u>
应付票据		144,098,981.09	<u>144,098,981.09</u>
应付账款		196,686,616.94	<u>196,686,616.94</u>
应付利息		345,038.26	<u>345,038.26</u>
其他应付款		6,667,342.11	<u>6,667,342.11</u>
一年内到期的非流动负债		3,221,381.78	<u>3,221,381.78</u>
长期应付款		8,157,493.21	<u>8,157,493.21</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		389,000,000.00	<u>389,000,000.00</u>
应付票据		134,928,381.29	<u>134,928,381.29</u>
应付账款		93,589,022.96	<u>93,589,022.96</u>
应付利息		272,325.06	<u>272,325.06</u>
其他应付款		8,632,895.83	<u>8,632,895.83</u>

一年内到期的非流动负债	393,102.85	<u>393,102.85</u>
长期应付款	0	<u>0.00</u>

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、关联方关系及其交易中披露。

本公司已备有政策确保向具有合适信贷历史的顾客提供服务，且本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司不存在重大信用风险集中。同时本公司定期对其顾客进行评估，按本公司过往经验，评估应收账款及其他应收账款回收情况以记录拨备的范畴。就因本公司其他金融资产产生的信贷风险而言，由于对方拥有良好的信用状况，故本公司因对方拖欠款项而产生的信贷风险有限。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	合计	未逾期且未减值	期末余额			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收票据	<u>145,810,171.29</u>	145,810,171.29				
其他流动资产	<u>101,613,126.33</u>	101,613,126.33				

接上表：

项目	合计	未逾期且未减值	期初余额			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收票据	<u>104,040,603.34</u>	104,040,603.34				
其他流动资产	<u>230,890,809.16</u>	230,890,809.16				

截至 2018 年 6 月 30 日，尚未逾期但发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本公司认为无需对其计提减值准备。

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	595,700,000.00				<u>595,700,000.00</u>
应付票据	144,098,981.09				<u>144,098,981.09</u>
应付账款	189,931,021.02	6,207,068.27	548,527.65		<u>196,686,616.94</u>
其他应付款	5,667,342.11	1,000,000.00			<u>6,667,342.11</u>
应付利息	345,038.26				<u>345,038.26</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	389,000,000.00				<u>389,000,000.00</u>
应付票据	134,928,381.29				<u>134,928,381.29</u>
应付账款	88,103,245.26	5,402,407.70	83,370.00		<u>93,589,022.96</u>
其他应付款	6,776,597.61	1,620,244.32	236,053.90		<u>8,632,895.83</u>
应付利息	272,325.06				<u>272,325.06</u>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-2,067,000.00	-2,067,000.00
美元			

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-1,795,000.00	-1,795,000.00
美元			

注：不包括留存收益。

注2：上述敏感性分析的披露根据利率风险是否重大确定，上述增加减少的基准点根据具体情况确定，下同。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，公司业务有关汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	152.09	152.09
人民币对美元升值			
接上表：			
项目	上期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	319.59	319.59
人民币对美元升值			

注：不包括留存收益。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年上半年和去年同期相比，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

管理层按债务净额对股东权益比率之基准密切监察本公司之资本结构。为此，本公司界定债

务净额为债务总额（包括计息贷款，票据，其他贷款）减去现金及现金等价物。

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
债务总额	1,007,696,143.65	672,366,933.32
减：期末现金及现金等价物余额	199,180,264.39	217,679,141.76
净负债小计	808,515,879.26	454,687,791.56
总权益	1,741,727,344.07	1,353,848,537.13
负债权益比率	46.42%	33.58%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见第四节 经营情况的讨论与分析(六)主要控股参股公司分析。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
白青凤、靳国、靳晓堂	参股股东
谢云臣、齐东胜、刘春梅	参股股东
陶万垠、曹宪彬、徐鸿飞、蔡向东、李旻、张艳、单小丰、潘亚威、曹青	其他

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	5,000,000.00	2018.06.29	2019.06.13	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
靳坤	12,000,000.00	2017.08.31	2018.07.27	否
靳坤	20,000,000.00	2018.01.03	2019.01.03	否
靳坤	38,000,000.00	2017.09.29	2018.09.29	否
靳坤,白青凤	30,000,000.00	2018.06.19	2018.12.14	否
靳坤,白青凤	30,000,000.00	2018.04.17	2018.09.16	否
靳坤,白青凤	90,000,000.00	2018.02.01	2019.01.30	否
靳坤,白青凤	50,000,000.00	2017.10.20	2018.07.20	否
靳坤,白青凤	30,000,000.00	2017.07.10	2018.07.09	否
靳坤,白青凤	35,000,000.00	2018.04.09	2019.04.08	否
靳坤,白青凤	15,000,000.00	2018.04.18	2019.04.17	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	50,000,000.00	2018.06.08	2019.06.07	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	20,000,000.00	2018.06.15	2019.06.15	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	30,000,000.00	2017.07.27	2018.07.15	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	20,000,000.00	2018.04.12	2019.02.18	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	25,000,000.00	2018.04.12	2019.03.15	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	15,000,000.00	2018.06.27	2019.04.22	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	30,000,000.00	2018.04.18	2019.04.18	否
天津北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00	2018.06.08	2019.06.07	否
天津北特汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2018.06.15	2019.06.15	否
天津北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2017.07.27	2018.07.15	否
天津北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2017.07.10	2018.07.09	否
天津北特汽车零部件有限公司	90,000,000.00	2018.02.01	2019.01.30	否
天津北特汽车零部件有限公司	12,000,000.00	2017.08.31	2018.07.27	否
天津北特汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2018.01.03	2019.01.03	否
天津北特汽车零部件有限公司	38,000,000.00	2017.09.29	2018.09.29	否
天津北特汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2018.04.12	2019.02.18	否
天津北特汽车零部件有限公司	25,000,000.00	2018.04.12	2019.03.15	否
天津北特汽车零部件有限公司	15,000,000.00	2018.06.27	2019.04.22	否
天津北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2018.04.18	2019.04.18	否

天津北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2018.06.19	2018.12.14	否
天津北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2018.04.17	2018.09.16	否
长春北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2017.07.27	2018.07.15	否
长春北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2017.07.10	2018.07.09	否
长春北特汽车零部件有限公司	12,000,000.00	2017.08.31	2018.07.27	否
长春北特汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2018.01.03	2019.01.03	否
长春北特汽车零部件有限公司	38,000,000.00	2017.09.29	2018.09.29	否
长春北特汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2018.04.12	2019.02.18	否
长春北特汽车零部件有限公司	25,000,000.00	2018.04.12	2019.03.15	否
长春北特汽车零部件有限公司	15,000,000.00	2018.06.27	2019.04.22	否
长春北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2018.04.18	2019.04.18	否
长春北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2018.06.19	2018.12.14	否
长春北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2018.04.17	2018.09.16	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	462.60	500.83

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
-----------------	---

公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2016 年限制性股票计划预留股份剩余二期，价格 20.21 元/股，合同剩余期限 4.7 个月

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	用 Black-Scholes 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,282,775.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

其他说明

本期预计发生费用金额较小，在下半年完成股份支付二期时多退少补。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	新设立江苏北特铝合金有限公司	0	
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

根据公司经营产品种类，经营分部主要包括转向减振类、汽车空调压缩机类、铝轻量化类、精密加工类及不可切分部分

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	转向减振类	汽车空调压缩机类	铝轻量化类	精密加工类	不可切分之资产、负债、收入和费用	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	44,292.36	16,210.97					60,503.33
二、分部间交易收入							
三、对联营和合营企业的投资收益							
四、资产减值损失	279.52	243.53	108.48			461.90	169.63
五、折旧费和摊销费	3,988.92	597.63	5.85				4,592.40
六、利润总额	2,989.50	1,675.10	-187.95	-0.84		-461.90	4,937.71
七、所得税费用	470.53	258.41	-46.99	-0.21		-80.13	761.87
八、净利润	2,518.98	1,416.69	-140.96	-0.63		-381.77	4,175.85
九、资产总额	245,120.39	58,080.36	3,876.08	125.42	31,635.56	63,895.46	274,942.35
十、负债总额	77,288.23	33,366.78	8.79	1.27	54,000.00	63,895.46	100,769.61

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,492,895.44	100.00	8,881,009.53	5.06	166,611,885.91	187,691,244.29	100.00	9,501,524.65	5.06	178,189,719.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	175,492,895.44	/	8,881,009.53	/	166,611,885.91	187,691,244.29	/	9,501,524.65	/	178,189,719.64

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	175,335,573.54	8,766,778.69	5%
1 年以内小计	175,335,573.54	8,766,778.69	5%
1 至 2 年	11,843.05	2,368.60	20%
2 至 3 年	67,233.21	33,616.60	50%
3 年以上	78,245.64	78,245.64	100%
合计	175,492,895.44	8,881,009.53	

确定该组合依据的说明：

不适用

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：

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-620,515.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	35,809,442.76	一年以内	20.41	1,790,472.14
第二名	非关联方	22,704,403.49	一年以内	12.94	1,135,220.17
第三名	非关联方	13,494,230.04	一年以内	7.69	674,711.50
第四名	非关联方	11,793,893.77	一年以内	6.72	589,694.69
第五名	非关联方	10,785,624.63	一年以内	6.15	539,281.23

合计	<u>94,587,594.69</u>	<u>53.91</u>	<u>4,729,379.73</u>
----	----------------------	--------------	---------------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	452,986,390.85	100.00	22,985,184.04	5.07	430,001,206.81	397,371,252.11	100.00	20,204,948.03	5.08	377,166,304.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	452,986,390.85	/	22,985,184.04	/	430,001,206.81	397,371,252.11	/	20,204,948.03	/	377,166,304.08

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	452,346,287.85	22,617,314.38	5%
1 年以内小计	452,346,287.85	22,617,314.38	5%
1 至 2 年	288,330.00	57,666.00	20%
2 至 3 年	83,138.69	41,569.35	50%
3 年以上	268,634.31	268,634.31	100%
合计	452,986,390.85	22,985,184.04	

确定该组合依据的说明：

不适用

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 2,780,236.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	451,469,055.23	391,648,346.43
押金保证金	288,330.00	463,572.21
备用金及暂借款	651,131.18	683,861.82
工伤理赔款	127,000.00	
其他	450,874.44	4,575,471.65
合计	452,986,390.85	397,371,252.11

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆北特科技有限公司	关联方往来	164,507,217.68	1 年以内	36.32	8,225,360.88
上海北特供应链管理有限公司	关联方往来	112,089,693.62	1 年以内	24.74	5,604,484.68
天津北特汽车零部件有限公司	关联方往来	111,850,873.28	1 年以内	24.69	5,592,543.66
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	关联方往来	63,011,270.65	1 年以内	13.91	3,150,563.53
同辉融资租赁（上海）股份有限公司	押金保证金	288,330.00	1-2 年	0.06	57,666.00
合计	/	451,747,385.23	/	99.72	22,630,618.75

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	655,413,400.00		655,413,400.00	169,913,400.00		169,913,400.00
对联营、合营企业投资						
合计	655,413,400.00		655,413,400.00	169,913,400.00		169,913,400.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海北特汽车零部	8,913,400.00			8,913,400.00		

件有限公司					
长春北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
天津北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
重庆北特科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
上海北特供应链管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
天津北特金属科技有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00	
上海光裕汽车空调压缩机有限公司		473,000,000.00		473,000,000.00	
江苏北特汽车零部件有限公司		12,500,000.00		12,500,000.00	
合计	169,913,400.00	485,500,000.00		655,413,400.00	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	297,060,054.49	214,808,597.61	314,803,401.92	242,846,792.96
其他业务	11,920,337.64	8,675,456.99	19,482,080.03	14,678,614.54
合计	308,980,392.13	223,484,054.60	334,285,481.95	257,525,407.50

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		51,665,705.57
委托理财收益	3,058,051.20	3,636,397.26
合计	3,058,051.20	55,302,102.83

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-74,887.44	
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）	2,521,616.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277,772.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
委托理财收益	3,058,051.20	
所得税影响额	-784,051.25	
少数股东权益影响额		
合计	4,442,957.06	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.76	0.1240	0.1240
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.1110	0.1110

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	北特科技第三届董事会第二十一次会议决议公告
	北特科技第三届监事会第十八次会议决议公告
	北特科技第三届董事会第二十一次会议独立董事意见
	上海北特科技股份有限公司关于2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

董事长：靳坤

董事会批准报送日期：2018年8月21日

修订信息