



阜新德尔汽车部件股份有限公司
2018 年半年度报告
2018-068

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李毅、主管会计工作负责人王学东及会计机构负责人(会计主管人员)张敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、国内汽车行业增速放缓的风险

公司所处的汽车零部件行业景气度主要取决于下游整车行业状况，并最终为国内外经济波动、行业政策变化及油价波动等因素所影响，其中，与宏观经济波动的相关性最为明显。2018年1-6月国内汽车产销量分别为1405.8万辆和1406.6万辆，产销量比上年同期分别增长4.2%和5.6%，虽销量增速高于上年同期1.8个百分点，但若宏观经济有所调整则可能对汽车整车及零部件行业带来不利影响，国内汽车行业面临增长放缓甚至在将来有所下降的风险，公司业务发展也将受到整车行业的传递影响。

2、公司业绩增速降低的风险

公司主营业务收入逐年增长，利润增长较快。公司不断通过加大科技研发力度，积极展开新技术、新产品、新业务的布局，努力实现技术和产品的系统

化组合，实现产品延伸的多样化布局，提升公司内生增长动力。公司收购德国 CCI，销售收入增幅较大，且 CCI 业务持续保持稳健增长。但同时，并购融资成本及公司限制性股票激励计划实施所致的成本摊销对净利润均有所影响，故净利润增速低于同期收入增长增速，如果未来制造业受国际贸易摩擦及汇率波动影响的增加，公司未来业绩的持续增速可能会有所降低。

3、产品质量风险

随着人们安全、环保意识的增强，消费者对于汽车的安全性、可靠性提出了更高的要求，包括中国在内的众多国家均已实行缺陷汽车召回制度，要求汽车制造商对其生产的缺陷汽车承担召回义务。同时国内外整车生产厂商对于零部件供应商的产品质量要求日益提升，由于公司新项目、新产品较多，随着新项目、新产品的批产以及国际客户销量增加，一旦质量管控不力，产品质量出现问题，将会对公司产品销售及公司品牌形象带来不利影响，公司存在为客户分担部分索赔或召回责任的风险。

4、商誉减值风险

随着公司完成对 CCI 的收购，公司合并报表中产生较大金额的商誉。截至目前，CCI 业务稳健发展，业绩表现好于预期。但若 CCI 未来经营不能较好地实现预期收益，则商誉将存在减值风险，从而对公司未来业绩产生不利影响。

公司定期跟踪 CCI 的经营情况，通过业务和管理等方面的协同共进，强化投后管控，整合资源积极发挥持续竞争力，确保 CCI 的稳健发展，从而降低商誉对公司未来业绩的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 104,920,000 为基数，向

全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	19
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	42
第十节 财务报告	43
第十一节 备查文件目录	155

释义

释义项	指	释义内容
公司、德尔股份	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司
实际控制人	指	李毅
控股股东	指	辽宁德尔实业股份有限公司
美国福博	指	美国福博有限公司
鼎宏实业	指	阜新鼎宏实业有限公司
董事会、监事会、股东大会	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司董事会、监事会、股东大会
阜新佳创	指	阜新佳创企业管理有限公司
CCI	指	Carcoustics International GmbH 及其附属公司
克莱斯勒	指	菲亚特克莱斯勒汽车公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《公司章程》	指	《阜新德尔汽车部件股份有限公司公司章程》
HPS	指	液压转向泵
EHPS	指	电液转向泵
EOP	指	变速箱电子泵
PEPS	指	一键启动系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	德尔股份	股票代码	300473
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	阜新德尔汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德尔股份		
公司的外文名称（如有）	Fuxin Dare Automotive Parts Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dare Auto		
公司的法定代表人	李毅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩颖	杨爽
联系地址	辽宁省阜新市经济开发区 E 路 55 号	辽宁省阜新市经济开发区 E 路 55 号
电话	0418-3399169	0418-3399169
传真	0418-3399170	0418-3399170
电子信箱	zqb@dare-auto.com	zqb@dare-auto.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年05月17日	阜新市工商行政管理局	912109007683076679	912109007683076679	912109007683076679
报告期末注册	2018年03月26日	阜新市工商行政管理局	912109007683076679	912109007683076679	912109007683076679
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年03月29日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,841,825,035.01	796,970,806.48	131.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	98,857,034.86	63,391,801.17	55.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	96,521,453.24	57,990,559.10	66.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,915,063.69	108,429,587.30	-139.58%
基本每股收益（元/股）	0.9738	0.6187	57.39%
稀释每股收益（元/股）	0.9738	0.6187	57.39%
加权平均净资产收益率	5.84%	3.88%	1.96%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,413,018,228.82	4,269,335,026.43	3.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,708,100,427.97	1,657,977,708.29	3.02%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-218,211.17	
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）	3,079,858.44	
债务重组损益	13,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-335,220.36	
减：所得税影响额	136,637.47	
少数股东权益影响额（税后）	67,207.82	
合计	2,335,581.62	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务

近年来，公司通过内生增长及外部并购同步协力发展，从单一的机械液压HPS产品为主发展到目前拥有三大类产品，九个产品系列共计六十余种产品，产品线不断丰富的时候，实现了收入和利润的跨越式增长。此外，与国内外知名车企的多方面业务合作不仅推动公司自身进步，也为公司的全球化布局奠定坚实基础。

公司作为汽车零部件的系统供应商，主要从事三大类产品研发、生产、销售等，包括泵及电泵类产品，电机、电控及汽车电子类产品，降噪（NVH）隔热及轻量化类产品，可广泛应用于转向、传动、制动、汽车电子、车身辅助驾驶系统。

1、泵及电泵类产品

（1）机械泵类产品

①液压转向泵

公司系国内液压转向泵领域的龙头企业，在转向泵领域积累了丰富的生产经验和工艺技术，在技术开发、质量管理、客户认可度等方面具有较大的优势。经过多年发展，目前已与吉利汽车、江铃汽车、比亚迪汽车、上汽集团、一汽集团、北汽集团、东风汽车、江淮汽车等国内主要自主品牌整车厂商或主机厂商建立了长期稳定的合作关系，并进入通用、日产、马自达、康明斯、采埃孚、江铃汽车等外资或合资品牌的供应商体系。

尽管目前公司HPS业务依然集中在国内前装配套市场，随着EPS和EHPS逐渐替代HPS，公司一方面积极开发国内、国际客户，提高市场占有率，同时随着HPS保有量需求的增长，公司也着力开发国内、国际后装维修市场，并已实现批量销售。

综上，在未来较长时期内，公司HPS产品将继续凭借着规模、质量和品牌优势，在国内外汽车前装市场获取稳定的业务基础上，在后装维修市场及国际市场取得更大的发展空间。

②自动变速箱油泵

公司在研发自动变速箱油泵过程中，对产品进行了结构和流体情况的全方位仿真模拟分析，研发出了高性能、高可靠性的自动变速箱油泵。包括外啮合拥有齿轮式、内啮合转子式、叶片式及滚子叶片式等全系列变速箱油泵，可广泛应用于DCT、AT、CVT及AMT等多种自动变速箱。

目前，公司自动变速箱油泵产品已积累了上海汽车变速器有限公司、浙江万里扬股份有限公司、湖南吉盛国际动力传动系统有限公司、湖南江麓容大车辆传动股份有限公司、哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司、浙江吉利变速器有限公司、南京邦奇自动变速箱有限公司等众多客户资源。其中上海汽车变速器有限公司、湖南吉盛国际动力传动系统有限公司、湖南江麓容大车辆传动股份有限公司已实现批量供货。

受益于国内整车厂自动变速箱装机率的提升以及国内自主自动变速箱厂商的快速发展，为满足客户订单需求，公司将新增加100万台自动变速箱油泵产能公司已于2018年7月完成可转债的发行，募集资金已经到位，将陆续投建，帮助公司突破产能瓶颈，提升产能。

公司将以为上汽变速器、湖南吉盛、江麓容大批量供货为契机，继续加大研发投入，进一步提高产品性能，使公司的变速箱油泵产品能快速进入大规模产业化生产阶段，迅速占领国内变速箱油泵市场，并逐步进入合资、外资品牌供应商配套体系、拓展公司产品发展空间。

③工程机械齿轮泵

公司自主研发、生产的高性能工程机械齿轮泵，广泛应用于工程机械、运输车辆、农机、煤炭、石化、冶金、矿山、环保等领域。其中超高压齿轮泵已处于国际领先水平，非常适用超负荷机械的液压系统中。目前已为多家大中型企业产品配套，其中三一集团、龙工集团、雷沃阿波斯用齿轮泵年均呈现稳步增长状态。液压齿轮泵产品的性能、质量和服务深受众多

厂商及用户的信赖，在国内重卡自卸车领域的市场占有率超过30%，超过竞争对手排在第一位。其在工程机械领域市场份额也在大幅提升，为公司业绩的稳定及后续增长提供了有力保障。

（2）电泵类产品

①电液转向泵EHPS

EHPS用于汽车转向系统，公司通过EPS电机和汽车电子的技术和产业化储备，结合在机械液压领域的技术特长，成功实现了该产品的开发试制。批量供货于克莱斯勒、厦门金龙汽车集团股份有限公司、上海汽车商用车有限公司、郑州日产汽车有限公司、江铃汽车股份有限公司、吉利商用车研究院有限公司和东风柳州汽车有限公司等汽车厂商，公司为满足不断增加的客户订单需求，新增加50万台电液转向泵产能，公司已于2018年7月完成可转债的发行，募集资金已经到位，将陆续投建，帮助公司突破产能瓶颈，提升产能。

②变速箱电子泵EOP

继成功研发变速箱油泵产品之后，公司依托EPS电机的成果及汽车电子和控制系统的研发，进一步集成开发出变速箱电子泵（EOP），已得到上汽乘用车、山东盛瑞、湖南吉盛、东安三菱的定点认可，并陆续实现批量供货。同时EOP产品也开始与重庆蓝黛、江淮汽车等客户展开合作，成为公司又一新的业务增长点。

2、电机、电控及汽车电子类产品

（1）电机产品

公司通过引进借鉴国内外先进的电机技术经验，不断优化技术提高设计能力及产品性能，研发过程结合了最优电控设计，能够提供超低噪音，高效率，高性能的电机产品。公司已成为国内少数能够批量供应无刷电机的企业，产品涵盖了从300W到640W多个系列，可用于电泵及电液转向泵、变速箱电子泵等电泵产品的总成配套，为公司新产品顺利投放市场发挥了重要作用，产生了间接效益。

截至目前，EPS电机对外部客户配套工作正在有序推进中，已经陆续得到北京奥特尼克科技有限公司、上海航天汽车机电股份有限公司、上海汇众汽车制造有限公司、豫北转向器股份有限公司、杰锋汽车动力系统股份有限公司、上海浙亚汽车技术有限公司以及比亚迪股份有限公司等客户的认可，成为定点供应商，部分产品型号已经进入批量供货阶段。同时，无刷直流电机运用在公司的电液泵产品总成中，为克莱斯勒、厦门金龙、上汽乘用车、山东盛瑞、湖南吉盛、东安三菱、上海捷能以及哈尔滨东安等公司批量供货。

（2）电控产品

公司通过技术引进和研发创新，研发的EHPS控制单元和EOP控制单元，用于电液转向泵、变速箱电子泵等电泵产品的总成配套，为公司EOP、EHPS顺利投放市场发挥了重要作用，产生了间接效益。同时，公司还通过北美研发中心和南方德尔的协同，为电机匹配多种类型传感器和电子控制器，开发满足不同用户需求的电控产品进行销售。已与豫北转向器、恒隆转向器、航天机电等EPS系统生产厂商进行合作，提供EPS电机和控制器。

（3）汽车电子产品

①无钥匙进入及启动系统PEPS

“无钥匙进入及启动系统”（简称PEPS，一键启动系统）已成为汽车电子防盗系统应用的主流。目前，公司已完成多个整车企业（重庆力帆、绵阳华瑞、郑州海马、郑州日产等）的产品设计、定点和配套，多个项目进入量产供货。同时，公司积极拓展国际业务，在2017年下半年开始出口海外。另外，公司针对纯电动汽车的无钥匙进入及启动系统已实现量产，主要客户包括郑州海马、国机智骏等。多个相关项目目前正有序推进，市场潜在需求空间较大。

②360全景辅助驾驶系统

360全景辅助驾驶系统是一套通过车载显示屏观看汽车四周360度全景融合，超宽视角，无缝拼接的适时图像信息（鸟瞰图像），了解车辆周边视线盲区，帮助汽车驾驶员更为直观、更为安全地停泊车辆的泊车辅助系统，又叫全景泊车影像系统或全景停车影像系统。同时，该系统可满足汽车自动驾驶趋势，并已向客户“云度新能源汽车”批量供货。随着车辆的自动化、智能化程度越来越高，该套系统的市场前景值得期待。

③乘员舱系统

公司积极布局、开发乘员舱系统智能电机产品，如：头枕、座椅、车窗升降器等智能电机。

3、降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品

CCI是一家专业从事汽车降噪系统和隔热系统产品的优秀企业，掌握先进的降噪隔热技术，CCI代表产品包括：汽车引擎舱罩隔音棉、引擎舱隔音隔热罩、车顶隔音减震垫、车门防水板、整车冲切产品、发动机舱和内饰的聚氨酯密封件等，CCI积极布局新能源车型产品，其产品解决方案在新能源汽车和环保方面市场前景较为广阔，可提供多种个性化的（混合动力）降噪、（新能源动力电池）保温隔热等解决方案。

其在全球范围拥有10多家生产工厂，持续服务于奔驰、宝马、奥迪、福特、大众等世界级整车企业，并且针对不同客户产品的差异，调整材料处理，单独或结合不同生产制造技术来创造能够满足客户需求的解决方案。同时，在巩固欧洲和北美市场的基础上，借助公司在国内市场的资源优势，CCI实施“本地化生产”战略，使其能够更加贴近当地市场和客户，进一步拓展打开中国市场。

未来，公司将重点围绕汽车行业“智能化、集成化、轻量化”趋势，积极展开新技术、新产品、新业务的布局，努力实现技术和产品的系统化组合，实现产品延伸的多样化布局。在巩固和提高在国内相关汽车零部件领域优势地位的基础上，加快国际化步伐，通过国际客户拓展、产品出口、生产研发布局、海外并购等途径，逐步把公司打造成具有国际竞争力的综合性汽车零部件企业。

（二）公司主要经营模式

1、采购模式

公司生产所需的原材料和外购零部件由公司采购部门统一向供应商采购。

在引入新的供应商方面，生产技术系统会根据年度供应商管理目标（质量、价格）以及公司产品结构总体规划，寻找潜在在供应商并建立潜在供应商清单。根据供应商所填报的《调查表》和报价汇总表进行初步分析，从中筛选出2-3家，经采购业务负责人批准后，进入供应商能力调查阶段。公司质量管理体系会同生产技术系统对潜在供应商的质量能力、性价比、对突发事件的应急能力等进行预评审。之后，供应商按照公司要求提供试生产样件，经公司质量管理体系、生产技术系统等部门对样件进行质量检测后，依据各部门的评价意见，经管理层批准后，供应商正式进入合格供应商名单。

在供应商采购管理方面，销售管理系统每月制订月度销售计划，经部门经理和主管副总审核批准后，提交生产部制订相应生产计划。生产技术系统则根据现有库存及生产计划编制《采购计划》进行采购。采购管理系统联合技术管理系统、研发设计系统、质量管理体系严格按照公司建立的供应商管理程序对供应商进行管理，供应商交付的货物必须检验合格后方可入库使用，并定期对供应商部分进行考核评价，督促供应商持续改进服务质量。

CCI通过全球采购中心建立起了良好的供应商信息管理系统，各下属生产工厂会将客户的需求导入CCI的SAP系统，系统计算出生产所需的各种材料及其需求量并依此向对应供应商下滚动订单，材料到货后，进行检验，合格后办理入库。

如果各国各地的生产工厂需开发新的供应商，则各生产工厂会将供应商相关信息汇总给CCI的全球采购中心，由其与相关企业对接，从技术、产品、设备等多方面进行评估，评估合格后纳入自身供应商体系。

2、生产模式

公司采取专业生产和外部加工相结合的生产方式，核心部件和关键工艺由公司自主完成，毛坯料和非关键加工环节由外部供应商完成。高精度数控机床及自动化装配线，配合柔性化生产模式，可实现多品种批量供货。

对于开发完成后的产品，一般每年公司与客户签订框架性销售合同并确定年度生产计划。之后，客户会定期向公司发布月度、半月度或周采购量预测，公司根据客户的采购预测量相应进行排产，并组织人员生产。公司一般采用“以销定产”的生产模式运行，即公司主要根据订单制定生产计划，组织生产，在客户下单后一般在两周之内将产品送至客户处；同时公司也根据相应产品的最高日产量、客户的临时需求、运输风险等因素而对产成品保持一定的安全库存量，确保供货的连续性以及可以应对客户的突发需求。

同时，为了确保产品生产得到有效控制，按质按量、按工艺要求生产出符合标准的产品，公司规定了生产过程的控制方法，新产品首先需经过试制并经生产技术系统、质量管理体系等检测合格后，记录相应生产过程、所需原材料、零部件等形成作业指导书，之后再将整个生产流程对生产工人进行培训后，由培训合格的工人上线根据作业指导书中描述的工作指令进行生产操作。

3、销售模式

配套市场方面，公司均采取直销模式，采取直接向整车厂或其一级供应商供货的模式，根据客户滚动订单安排生产，组

织交付。

公司在开发新配套客户时，会通过多个渠道收集市场信息并进行项目可行性分析，如项目可行的情况下公司会拜访目标客户并完成客户对公司的质量体系评审，从而进入目标客户的合格供应商名录。通过质量体系评审后，公司会对产品进行报价，并与客户的技术部门进行多次技术交流，确定开发计划。

4、研发模式

目前，公司的新产品以自主研发为主，公司在所属细分行业拥有丰富的研发设计经验。公司从开发产品的选择、开发过程的协作和反馈、质量检测等各个环节保证新产品的研发效率以及研发投入的经济效果。

同时，辅以同步开发的模式进行新产品研发。随着购车需求的多元化，乘用车型的使用寿命也越来越短，这也促使整车厂加快了新车型的开发速度，越来越多的整车厂将某些系统的零部件总成开发外包给技术实力较强的零部件生产厂商。这种同步开发模式在国际上已成为行业的主流研发模式。

（三）报告期内公司主要业绩驱动因素

2018年1-6月国内汽车产销量分别为1405.8万辆和1406.6万辆，产销量比上年同期分别增长4.2%和5.6%，销量增速高于上年同期1.8个百分点，总体表现好于年初预期。其中，乘用车产销分别完成1185.4万辆和1177.5万辆，产销量比上年同期分别增长3.2%和4.6%；商用车产销分别完成220.4万辆和229.1万辆，产销量比上年同期分别增长9.4%和10.6%；新能源汽车产销分别完成41.3万辆和41.2万辆，比上年同期分别增长94.9%和111.5%。2018年上半年，欧洲新增乘用车870万辆，比去年同期增长3%。

HPS泵类产品业务目前基本稳定，产品结构逐步由以乘用车为主转化为以商用车为主；齿轮泵销售由于工程机械市场的快速发展，销售收入较去年有了显著提升，在国内重卡自卸车领域的市场占有率超过30%，为公司业绩的稳定及后续增长提供了有力保障。

在变速箱油泵产品方面，目前已积累上海汽车变速器有限公司、山东盛瑞传动股份有限公司、湖南吉盛国际动力传动系统有限公司等众多客户资源，公司亦已成为湖南江麓容大车辆传动股份有限公司、哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司、浙江吉利变速器有限公司、科力远混合动力技术有限公司等变速箱厂商的定点供应商，报告期内变速箱油泵产量快速提升，未来变速箱油泵产品的业绩规模会呈逐年快速增长趋势。随着年新增100万台汽车自动变速箱油泵项目的逐步实施，该项目将为公司带来可观的经济效益，成为公司经营业绩提升的有力推动因素。

公司电液泵产品目前已积累了克莱斯勒、厦门金龙、上汽商用车、江铃汽车、东风柳汽、南充吉利商用车研究院等众多客户资源，并已分别实现批量供货和定点合作。由于客户订单需求量的快速增加，公司加快了电液泵项目的产能投入，EPS电机除外部配套外，也内部配套于公司的电液泵、变速箱电子泵等电泵产品，报告期内形成了新的利润增长点。随着可转债募投项目的达成，将会达到预期收益。

CCI在全球范围拥有10多家生产工厂，持续服务于奔驰、宝马、奥迪、福特、大众等世界级整车企业，并且针对不同客户产品的差异，调整材料处理，单独或结合不同生产制造技术来创造能够满足客户需求的解决方案。其代表产品包括：汽车引擎舱罩隔音棉，引擎舱隔音隔热罩，车顶隔音减震垫，车门防水板，整车冲切产品、发动机舱和内饰的聚氨酯密封件等，广泛应用于新能源汽车上。同时，在巩固欧洲和北美市场的基础上，借助公司在国内市场的资源优势，CCI实施“本地化生产”战略，使其能够更加贴近当地市场和客户，进一步拓展打开中国市场。

公司利用汽车行业持续增长的有利形势，贴近客户需求，不断提高产品竞争力，通过持续的科技创新既巩固了转向泵等老产品的龙头地位，也在电液泵、变速箱油泵等新产品上取得了技术突破并实现了收入的快速增长，结合收购项目CCI业务情况略超预期，公司于2018年上半年实现了业绩的快速增长。

（四）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、行业发展现状

经过多年发展，我国的汽车整车制造已形成长三角、珠三角、东北、华中、京津和西南六大产业集群，而国内的汽车零部件企业也基本围绕这六大产业集群布点。

（1）产业升级进入加速阶段

国内汽车零部件制造业的国际化，以及合资整车企业将更多的先进车型引入国内生产等因素，使得国内制造的汽车零部

件的技术含量、产品附加值大大提高，并带动企业的生产技术、研发水平、管理水平等同步提升，这在一定程度上推动了零部件产业的升级。

同时，外资整车企业和汽车零部件企业在华发展带来的技术外溢，也给内资零部件企业的发展带来了一定的机遇。

（2）行业集中度逐渐升高

目前，全球汽车零部件生产企业集团化趋势不断深化，汽车行业的“倒金字塔”结构雏形初现：少数几家企业垄断了某个零部件的生产，并提供给多家整车企业。如在国际市场上，德国博世（Bosch）、德尔福（Delphi）、江森自控、李尔集团等跨国汽车零部件巨头已在各自领域形成一定的垄断优势。

目前，我国共有1万多家汽车零部件企业，虽已出现了专业化的零部件生产商，但由于起步较晚，与国际零部件巨头相比仍有不小差距，大多数企业的规模较小，行业集中度较低。近年来，随着我国汽车产业的规模逐步扩大，汽车零部件行业逐渐出现了产业集群趋势；同时，随着优势企业加大创新投入、主动进行产业升级和扩大规模，我国汽车零部件的集中度不断升高。

（3）配套体系不断完善，配套能力逐步提高

国内汽车零部件企业的起步较晚，在技术、质量等方面均无法全面满足国内汽车工业的发展需求，加上国内汽车整车企业数量较多，需求较为多元化，导致国内汽车零部件配套市场成为全球最开放的市场之一。来自欧美、日韩等地的零部件一级供应商与外资整车品牌直接配套，而国内本土的零部件供应商也凭借成本优势以及技术升级，有机会成为欧美、日韩客户的配套供货商。

近年来，随着国内整车厂与零部件厂的零整关系模式得到了市场的广泛认可，国内整车厂商开始重新梳理自己的核心战略供应商体系。在国家产业政策的支持下，国内汽车零部件企业不断增加研发投入，研发能力和技术实力显著增强，产业配套能力逐步提高，以国内整车厂商为中心的汽车零部件配套体系不断完善，整车厂商的核心供应商日趋稳定。

2、行业周期性特点

汽车零部件行业的发展规模和进程受制于下游汽车厂商的发展状况。由于汽车属于耐用消费品，且产品种类繁多，消费者购车没有明显的周期性及季节性，因此，为整车厂商配套的零部件供应商，生产销售无明显的周期性及季节性。

从国内市场来看，汽车零部件生产厂商围绕整车厂商在全国已形成了长三角、珠三角、东北、华中、京津和西南六大产业集群或销售目的地。

3、行业地位

公司目前处于二次创业发展的关键跨越阶段，公司深知技术创新是企业不断前行的源动力，因此每年持续提高技术研发投入，保持技术的领先和先进性，帮助客户使用更具效率的稳定可靠产品。

在产品方面，公司已成为为数不多的可以批量供应电液泵产品的供应商，竞争对手主要为德国ZF（原TRW）、日本捷太格特公司，公司成功实现对克莱斯勒的批量供货，将进一步扩大公司在该产品的行业领先优势，对公司进一步拓展国内外市场都会产生积极影响。公司通过技术引进和研发创新，EPS电机已成为国内少数能够批量供应无刷电机的公司，产品涵盖了从300W到640W多个系列，覆盖了大部分EPS应用领域及电液泵、变速箱电子泵等电泵产品的总成配套。自动变速箱油泵的成功研发，标志着公司的自动变速箱油泵可以成功完成进口产品的替代，开创了国内自主品牌企业在该领域的先河。随着各大主流车企大规模生产投放新能源车型，公司无论是电机、电控和汽车电子产品，还是电液泵、变速箱电子泵、自动变速箱油泵等产品，均可应用于新能源汽车。公司积极跟踪新能源汽车的发展，扩大产品在新能源汽车领域的应用，做好良好的技术和产能储备，随时迎接新能源汽车行业的需求爆发，引领行业的进步和发展。

在经营管理方面，公司先后获得国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家火炬计划重点高新技术企业、辽宁省制造业信息化科技工程示范企业、辽宁省知识产权“兴业强企工程”试点单位、辽宁省企业技术中心、阜新市科技创新示范企业等称号。目前公司拥有境内专利近120项、境外专利超过80项，具有明显的技术研发优势。公司试验室在2015年通过了ISO/IEC17025体系认证，获得了国家试验室认可，成为公司研发高品质产品的重要保障。同时公司积累了一系列的专有技术，对克服行业难题、提高产品性能起到了关键作用。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	为满足客户订单需求扩大生产经营规模，投建更多的生产线使得固定资产增加
在建工程	为满足客户订单需求扩大生产经营规模，投建更多的生产线使得在建工程增加
货币资金	为扩大生产经营规模，经营性现金流出和投资性现金净流出增加使得货币资金减少
应收账款	销售收入增长给客户提供的赊销增加所致
存货	为满足客户订单需求扩大生产经营规模使得存货增加

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
CCI	非同一控制下企业合并	1,491,350,417.15	德国	实行管理层负责制，通过制定年度经营预算目标并拟定考核措施的方式进行管理，通过定期召开管理层经营会议，对经营业绩和预算完成情况进行跟踪。	定期报送经营分析和财务数据对公司的经营状况进行了解；定期实施内控审计；设立咨询委员会作为公司最高权力机构，制定议事规则和重要事项授权审批制度，不定期召开委员会会议，参与各公司的现场管理。	61,004,762.78	86.35%	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术研发优势

1、全球化平台布局

公司在阜新、上海、北美、德国及日本分别设有研发中心，研发团队拥有研发技术人员400余名。其中，北美研发中心从市场的角度和客户的需求出发，通过机械设计，软件设计和电子设计三大板块，设计制造泵类，电控部件，电机部件与软件系统，为汽车，医疗，消费电子工业的客户提供一站式服务。深圳南方德尔主要为车厂和一级供应商提供电动液压助力转向EHPS、电子油泵EOP、电子启停泵SSP等产品、技术和服务。公司在2018年上半年设立日本子公司，通过新公司平台集合日本优秀的汽车部件研发人员、工程技术人员，迅速拓展新公司在研发、技术、工程和市场方面的实力，从事包括汽车及汽车零部件、固体电池关系等产品的设计、研发。

2、研发重点及优势分析

（1）公司是国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家火炬计划重点高新技术企业、辽宁省制造业信息化科技工程示范企业、辽宁省知识产权“兴业强企工程”试点单位、辽宁省企业技术中心、阜新市科技创新示范企业，并被国家知识产权局确认为2016年度国家知识产权优势企业，目前公司共拥有知识产权200余项。

（2）公司技术中心引入大型三维建模软件CATIA、UG，可以与主机厂进行数据交换，协同设计；引进流体仿真软件PumpLinx以及电机电磁仿真软件Motorsolve，帮助工程师在短时间内用更低的成本设计出效率更高，寿命更长的产品。这些软件的应用，不仅保证公司可以与主机厂同步开发，同时也缩短了新产品的研发周期，提高了设计质量。新研发手段的投入，不仅提升了新产品研发平台的水平，更使产品的研发效率有了质的飞跃。

（3）公司拥有通过了ISO/IEC17025体系认证的国家级试验室，能完成泵及电泵、电机等产品的可靠性试验和验证，同时公司拥有材料实验室，声学及热力学检测室等。在材料的选择和处理方面，公司拥有丰富的经验和专业知识。在隔热、降噪（NVH）及轻量化产品研发方面，可以给客户快速提供解决方案。在与客户同步开发产品的过程中，接受全球客户的意见反馈，不断优化产品设计，快速提供原型机，为客户提供高品质产品。

同时公司不断积累新技术、获得新专利、总结成功的经验，对克服行业难题、推进技术的进步起到了关键作用。

（4）公司采用集中研发和紧密围绕客户生产相结合的方式，集中整合研发资源提升研发能力，紧密围绕客户生产并将研发结果快速的应用到客户的使用中并积极得到客户的反馈。通过这种方式，实现技术革新快速、高效、全球化，不仅包括对高品质新产品的开发，并且对现有产品进行持续改进，提高客户的利益。

（5）工艺技术优势

公司生产工艺齐全，成熟的产品生产工艺能满足各类产品的开发制造。各种先进工艺能使产品在满足强度要求的情况下达到轻量化的目的，具有质量轻、强度高和结构稳定等特点，拥有多条自动化生产线，提高生产效率及产品质量，同时在各生产环节均采用有效的防错措施，如机械装置防错、光学装置防错、感应装置防错等，避免工序零件生产过程中的不合格品产生，从而保质保量的完成生产任务。

（6）协同研发优势

公司在精密加工、液压设计、材料应用、机电技术、电子制造、软件控制、系统集成等方面拥有100多项发明、实用新型专利及众多专有技术，在汽车产业“智能化、集成化、轻量化”发展趋势下，汽车零部件机电一体及电子化相互融合，老产品拓展应用及新产品的研发等需要越来越多跨专业大平台的合作，协同、集中、系统化开发，如公司为克莱斯勒成功开发的电液泵产品就是充分体现了公司在机、电、液一体化方面的技术优势。公司技术积累、研发设施及实验设备为跨专业合作及机电一体化开发，提供了优质的研发平台。

（二）新产品储备优势

经过多年的发展，公司在国内外积聚了众多知名客户，并陆续通过了客户认证，这为公司新产品的输出打下了良好的基础。未来整车行业的发展离不开新能源汽车和智能驾驶两个方向，在维持现有产品实现稳定经营的基础上，公司将不断展开

新产品的储备确保公司的战略规划能顺应行业的发展。泵类产品已实现量产的产品，包括电液转向泵、自动变速箱油泵和变速箱电子泵等在内的产品将在未来几年逐渐放量，而新产品开发方面，公司利用自身在汽车电子控制器（ECU）丰富的研发经验，面向应用的先进的电机控制算法和优化整合电液泵的技术优势，研发的兼容多电压（包括24V，48V和350V）和覆盖多功率范围（包括600W~6KW）的 EHPS控制器平台已取得明显成绩。该产品将应用在运货卡车（包括重卡），物流车，商用车，以及特殊用途的乘用车上。该产品的未来优势包括电机和电泵的控制算法优化的优势，借助最先进的芯片制造商的最前沿的技术支持的优势、利用基于高级计算流体力学和多物理仿真的电子、电磁、泵类产品一体化整合设计的优势，高性能电液执行器控制平台具有快速的响应速度（其他竞争供应商无法做到的），满足客户的节能需求，噪音小，轻量化，诊断功能强大，支持多种通信协议等优势。同时，公司也将相关核心技术延伸到车身应用，推出智能小功率电机以满足客户对于噪音和控制精度的需求，如车窗、头枕等应用，具有支持多种速度，更低的噪声，更优的防夹性能（缘于采用新的无刷电机和改善的电机控制算法），更高的效率，更长的寿命，更小的电磁辐射的特性等优势。公司将围绕新能源车的转向、热源管理、制动和节能减排等方面，围绕智能驾驶的360度影像和数据传输等方面做更多的电机及电控产品储备，以此来实现公司在汽车零部件行业深耕细作的目标。

（三）质量控制优势

1、优化产品、工艺研发阶段的质量控制：通过产品质量先期策划（APQP），识别产品设计和制造过程中的潜在风险，并通过有限元分析不断优化产品和工艺特性，通过DOE等质量工具进行验证和固化，消除产品在未来的批量化生产中出现的质量问题。

2、优化制造过程预防控制：在生产制造环节中广泛采用防错技术，通过在线检测进行关键、重要工序的连续测量、监控和统计过程控制，及时发现和解决制造过程中存在的异常、偏移和波动，保证产品质量持续、稳定的满足设计规范和顾客的要求。

3、优化产品质量持续改进体系：建立标准化的质量改进体系和工作方法，通过标准化的质量改进体系，将经过验证并行之有效的过程改进方法持续覆盖和运用于内部和供应商生产的各个环节，使公司的生产制造系统始终保持在受控的、稳定的、高效的运行之中。

4、优化售后服务体系：对售出产品进行质量跟踪和服务，通过有效的信息传递系统，数据的搜集、统计和失效再现试验，挖掘问题的起因和机理，发现控制中存在的缺陷和不足，再通过反复的设计优化、过程改进和试验验证，最终获得解决问题的方法并加以固化和标准化。

（四）客户资源优势

公司致力于以强大的工程和研发能力以及严格的质量标准来满足客户的需求，一方面，凭借较强的研发创新能力和技术实力，公司产品质量和性能处于行业领先地位；另一方面，公司近年来陆续通过国内外客户的产品认证程序，与整车厂商和发动机厂商建立了长期稳定的战略合作配套关系，积累了大量优质的国内外客户资源。在国内，公司不仅拥有江铃汽车、吉利汽车、比亚迪汽车、海马汽车、一汽轿车、一汽锡柴、东风柳汽、云内动力、东风康明斯、上海汽车变速器、山东盛瑞等国内客户，同时开拓了克莱斯勒等国际新客户。公司控股子公司CCI拥有戴姆勒集团、大众集团、宝马集团等国际客户，同时CCI在国内已获得长城汽车的订单，在打开国内市场的道路上迈出坚实的一步。

CCI业务在欧洲、北美等地和全球重要整车企业戴姆勒、奥迪、大众、宝马和福特等开展广泛合作，但其中国业务仅占不足10%，公司与CCI正有效、合理的利用各自的资源，形成优势互补，公司规划通过收购CCI,运用公司在汽车相关行业的专业知识深度参与其运营，将相关技术和产品带入国内，利用国内的资源、劳动力及配套，进行二次开发和提升，借助公司在中国汽车市场强大的商业网路，推广其技术和产品在中国的落地，扩大相关产品的领先优势和国际国内市场份额，同时，公司通过积极布局、努力拓展，借助CCI丰富的高端客户资源，力争实现与CCI在市场和渠道资源方面的共享，为客户提供模块化、系统化的采购服务。

高质量的产品和完善的配套服务，让公司赢得了众多客户和行业的肯定，先后获得了通用汽车颁发的供应商质量卓越奖、戴姆勒优秀供应商奖、福特公司Q1奖、上汽依维柯红岩商用车有限公司卓越品质奖、江铃汽车股份有限公司优秀供应商、江西五十铃汽车A级供应商、江淮汽车集团、安徽江淮纳威司达的质量贡献奖、德国汽车行业最佳雇主奖等。通过与集中研发和紧密围绕客户生产相结合的方式，集中整合资源，提升研发能力，紧密围绕客户生产并将研发结果快速应用到与客户的工作中，得到客户的积极反馈。

（五）国际化优势

公司夯实全球运营基础，构建国际化体系与能力，进一步加快多元化、国际化生产布局。目前已初步建立覆盖亚洲、欧洲和北美的全球销售研发网络，聚焦国际战略市场，打造动力、制动、汽车电子、车身辅助驾驶系统的汽车零部件综合供应平台，提高本土制造及本土销售的业务比重，确保海外收入稳定增长；做好CCI业务整合及高效运营，发挥协同价值，提高经营业绩；继续关注与把握提升整体品牌、技术、渠道及全球影响力的产业并购机遇，实现有效区域扩展，提升全球竞争实力；在国际贸易摩擦加剧的大背景下，公司生产全球化的布局可有效降低经营风险，不断开拓新的市场。

（六）人才引进、培养、员工激励及团队优势

企业人才发展规划是一个系统工程，为了公司人才梯队的有效建设及衔接、增强公司发展后劲，公司坚持“尊重人才、公开选拔、能力为先、德才兼备”的原则，通过内部选拔和外部招聘相结合的方式，满足了公司经营发展所需的各种专业技术人才，提升了公司的创新能力。同时充分利用国内外各子公司管理、技能等方面的水平和经验，通过技术指导和交流、培训等方式实施德尔股份与各子公司资源共享，发挥协同优势，充分发挥各子公司的积极性和能动性。公司对技术、管理及技能人员实行绩效考核和等级评定，激励员工不断提高自身能力，并根据其评定结果进行侧重性培训提高和奖惩激励。通过股权激励的方式，激励核心技术和管理人员的上进心及事业心，从而保障了公司人力资源的可持续发展。

团队管理是企业管理的重中之重，多年来公司不断探索加强团队建设方式，将加强公司内部各系统间、部门间、员工之间横向和纵向的沟通与协调工作作为团队建设重点，通过增进相互间的沟通和理解，强化团队协作意识，倡导团队内的分享精神，营造积极向上的组织氛围，促进各部门间的合作和相互服务意识，努力打造稳定、高效的协作团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

据中国汽车工业协会统计分析，2018年1-6月国内汽车产销量分别为1405.8万辆和1406.6万辆，产销量比上年同期分别增长4.2%和5.6%，销量增速高于上年同期1.8个百分点，总体表现好于年初预期。新能源汽车发展势头强劲，中国品牌市场份额继续提高，实现了国内、国际市场双增长。其中，乘用车产销分别完成1185.4万辆和1177.5万辆，产销量比上年同期分别增长3.2%和4.6%；商用车产销分别完成220.4万辆和229.1万辆，产销量比上年同期分别增长9.4%和10.6%；新能源汽车产销分别完成41.3万辆和41.2万辆，比上年同期分别增长94.9%和111.5%。汽车行业整体经济运行态势良好，呈现平衡增长态势。受益于国内汽车行业产销量稳定增长，公司主导产品销量保持稳定增长。

公司是汽车零部件的系统供应商，主要从事泵及电泵类产品，电机、电控及汽车电子类产品，降噪（NVH）隔热及轻量化类产品新项目的实施，拓宽了公司产品在整车上的应用范围，打开了新的市场，使公司逐步减少对现有主要产品的依赖，提升了公司的抗风险能力和市场竞争能力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,841,825,035.01	796,970,806.48	131.10%	主要原因为：1. 公司从2017年5月开始合并CCI，上年同期仅包含CCI两个月财务数据。 2. 公司的新产品电液转向泵和变速箱油泵从2017年下半年开始逐步实现量产。
营业成本	1,295,313,841.86	541,950,094.21	139.01%	主要原因为：1. 公司从2017年5月开始合并CCI，上年同期仅包含CCI两个月财务数据。 2. 公司的新产品电液转向泵和变速箱油泵从2017年下半年开始逐步实现量产。
销售费用	60,012,704.77	28,038,758.52	114.03%	主要原因为：1. 公司从2017年5月开始合并CCI，上年同期仅包含

				CCI 两个月财务数据。 2. 销售收入增加导致的运费和计提的三包维修费等增加。
管理费用	295,971,131.64	126,325,248.19	134.29%	主要原因为：1. 公司从 2017 年 5 月开始合并 CCI，上年同期仅包含 CCI 两个月财务数据。 2. 本期研发费用投入增加。
财务费用	48,218,586.38	14,010,972.88	244.15%	主要原因为：公司于 2017 年 5 月通过债务融资收购 CCI，本期承担的利息支出增加所致。
所得税费用	39,118,995.49	23,813,556.66	64.27%	主要原因为：盈利上升使得所得税费用增加
研发投入	25,708,842.54	13,848,877.30	85.64%	主要原因为：公司增加研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-42,915,063.69	108,429,587.30	-139.58%	主要原因为：各类新产品大批量供货，生产经营规模扩大使得采购支付的现金流出增加，同时，客户回款具有时滞周期，该情况将在 2018 年下半年起逐步改善
投资活动产生的现金流量净额	-102,810,545.24	-225,797,458.49	55.87%	主要原因为：报告期内的固定资产投资规模减少
筹资活动产生的现金流量净额	84,836,939.65	-604,757,228.76	126.61%	主要原因为：去年同期收购 CCI 的同时偿还其原股东的借款，使得筹资活动净流出的现金流较大
现金及现金等价物净增加额	-63,704,757.08	-727,528,744.21	91.24%	主要原因为：去年同期收购 CCI 的同时偿还其原股东的借款，使得现金流净流出较大

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
液压转向泵	258,473,141.25	139,261,476.49	46.12%	-11.69%	-19.28%	5.06%
隔音降噪产品	1,336,009,419.57	986,601,655.53	26.15%	208.94%	214.62%	1.33%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%	--	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	--	否
资产减值	717,698.12	0.51%	计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	895,896.09	0.64%	政府补助收入	否
营业外支出	438,116.45	0.31%	罚款支出	否
资产处置收益	-218,211.17	-0.16%	固定资产处置损失	否
其他收益	2,299,858.44	1.64%	政府补助收入	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	244,734,315.54	5.55%	437,046,886.95	11.18%	-5.63%	为扩大生产经营规模，经营性现金流和投资性现金净流出增加所致
应收账款	713,205,960.32	16.16%	522,271,823.85	13.36%	2.80%	销售收入增加使得应收账款上升
存货	752,572,966.25	17.05%	513,412,332.27	13.13%	3.92%	为满足客户订单需求扩大生产经营规模使得存货增加
投资性房地产	44,238,825.34	1.00%	49,668,422.57	1.27%	-0.27%	
长期股权投资	11,793,264.96	0.27%	12,944,000.00	0.33%	-0.06%	

固定资产	790,907,022.57	17.92%	675,329,059.13	17.27%	0.65%	
在建工程	106,063,704.87	2.40%	42,732,305.69	1.09%	1.31%	
短期借款	200,593,790.46	4.55%			4.55%	为满足生产经营的资金需求增加银行借款所致
长期借款	175,835,486.58	3.98%	64,498,787.96	1.65%	2.33%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	截止2018年6月30日	截止2017年6月30日	受限原因
其他货币资金	10,000,000.00	4,804,881.13	票据保证金及信用证保证金
固定资产	66,799,245.37		为获得贷款而抵押
无形资产	51,385,228.62		为获得贷款而抵押

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
103,022,665.03	113,517,074.88	-9.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,285
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	67,842.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,355.8
累计变更用途的募集资金总额比例	9.45%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]966号文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行价为人民币28.76元/股，募集资金为人民币719,000,000.00元。在扣除相应承销和保荐费用人民币34,950,000.00元后，实际收到人民币684,050,000.00元，再扣除本次A股发行支付的除承销和保荐费用以外的其他相关发行费用人民币11,200,000.00元，本次募集资金净额为人民币672,850,000.00元。上述募集资金已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师报字(2015)第2657号验资报告验证。</p> <p>截至2015年6月30日，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为人民币142,693,767.62元。其中汽车转向助力泵扩产和技术升级项目置换金额79,545,281.59元，自动变速箱油泵生产线项目置换金额37,489,426.72元，EPS电机技术研发及产业化项目置换金额21,271,038.23元，电液泵技术研发及产业化项目置换金额4,388,021.08元。上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，并出具了上会师报字(2015)第2815号鉴证报告。公司于2015年8月14日召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金142,693,767.62元置换已预先投入的自筹资金。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见。公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。</p> <p>截至2018年6月30日，公司累计使用募集资金人民币678,425,385.46元(包含历年累计利息收入人民币5,586,859.39元)，其中以前年度累计使用人民币678,425,385.46元，本年度使用人民币0.00元，均投入募集资金项目。</p> <p>截至2018年6月30日，募集资金账户均已注销。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

汽车转向助力泵扩产和技术升级项目	否	19,437.93	19,437.93	0	19,552.68	100.59%	2017年06月30日	5,109.07	36,888.25	是	否
自动变速箱油泵生产线项目	否	12,553.83	12,553.83	0	12,599.87	100.37%	2017年06月30日	693.19	1,927.56	是	否
EPS 电机技术研发及产业化项目	否	5,713.16	5,713.16	0	5,729.45	100.29%	2017年06月30日	223.05	375.4	是	否
EPS 电机产业化项目	否	9,009.06	9,009.06	0	9,076.97	100.75%	2017年06月30日	993.3	2,059.51	是	否
电液泵技术研发及产业化项目	否	7,410.71	7,410.71	0	7,473.28	100.84%	2017年06月30日	704.01	2,162.7	是	否
无钥匙进入及启动系统 PEPS 产业化项目	否	6,805.51	6,805.51	0	6,886.1	101.18%	2017年06月30日	17.77	271.13	不适用	否
转向泵、电机核心部件建设项目	是	6,355.8								不适用	是
年新增 50 万台电液泵项目一期 5 万台电液泵项目	否		6,355.8	0	6,524.18	102.65%	2019年06月30日	482.26	763.9	是	否
承诺投资项目小计	--	67,286	67,286	0	67,842.53	--	--	8,222.65	44,448.45	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	67,286	67,286	0	67,842.53	--	--	8,222.65	44,448.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无钥匙进入及启动系统 PEPS 产业化项目：该募投项目第一、二年为建设期，税后静态投资回收期为 4.35 年（含建设期）。尚未产生规模效益，故未达到预计效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	“转向泵、电机核心部件建设项目”规划与开发目标确定于 2014 年初，已无法满足目前市场与客户的需求。为了维护股东利益，保证公司研发产品的持续竞争能力，公司决定终止该项目，并对产品需求重新进行调研，将募投项目进行重新规划和修改。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生										

	<p>2015 年度公司变更“汽车转向助力泵扩产和技术升级项目”的实施地点，将该项目实施地点由“阜新市经济开发区新山街东、西环路南”变更为“阜新市经济开发区 E 路 55 号（公司现有厂区）”。同时公司将“无钥匙进入及启动系统 PEPS 产业化项目”的实施地点变更为“深圳市龙华新区观澜新城社区竹园工业区 1 号”。</p> <p>本次变更部分募集资金投资项目实施地点的事项已经公司第二届董事会第六次会议审议通过。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见，公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。</p> <p>2016 年度公司变更“自动变速箱油泵生产线项目”、“EPS 电机技术研发及产业化项目”、“EPS 电机产业化项目”、“电液泵技术研发及产业化项目”、“转向泵、电机核心部件建设项目”的实施地点，由“阜新市经济开发区新山街东、西环路南”变更为“阜新市经济开发区盛达路北、开发大街西”。</p> <p>本次变更部分募集资金投资项目实施地点的事项已经公司第二届董事会第九次会议审议通过。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见，公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>2015 年度公司变更“无钥匙进入及启动系统 PEPS 产业化项目”的实施主体，以募集资金人民币 68,055,100.00 元向深圳德尔增资的方式将该项目的实施主体变更为深圳德尔。</p> <p>本次变更部分募集资金投资项目实施地点的事项已经公司第二届董事会第六次会议审议通过。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见，公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2015 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为人民币 142,693,767.62 元。上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，并出具了上会师报字(2015)第 2815 号鉴证报告。</p> <p>公司于 2015 年 8 月 14 日召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 142,693,767.62 元置换已预先投入的自筹资金。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见。公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
"年新增 50 万台电液泵项目"中的"一期 5 万台电液泵项目"	转向泵、电机核心部件建设项目	6,355.8	0	6,524.18	102.65%	2019 年 06 月 30 日	482.26	是	否
合计	--	6,355.8	0	6,524.18	--	--	482.26	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>原募投项目“转向泵、电机核心部件建设项目”规划与开发目标于 2014 年初确定，截止目前尚未投资建设。鉴于原募投项目已无法满足目前市场与客户需求，为了维护股东利益，保证公司研发产品的持续竞争能力，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“转向泵、电机核心部件建设项目”变更为“年新增 50 万台电液泵项目”中的“一期 5 万台电液泵项目”，实施主体仍为德尔股份母公司。详见公司于 2017 年 6 月 23 日在巨潮资讯网等制定信息披露媒体上公布的《关于变更部分募集资金用途的公告》。</p> <p>保荐机构光大证券对上述事项出具了专项核查意见。公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
CCI	子公司	隔热、降噪（NVH）及轻量化产品的研发、生产和销售	19,189,196.85	1,491,350,417.16	469,067,004.94	1,336,009,419.57	88,413,467.37	61,004,762.78

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、国内汽车行业增速放缓的风险

公司所处的汽车零部件行业景气度主要取决于下游整车行业状况，并最终为国内外经济波动、行业政策变化及油价波动等因素所影响，其中，与宏观经济波动的相关性最为明显。2018年1-6月国内汽车产销量分别为1405.8万辆和1406.6万辆，产销量比上年同期分别增长4.2%和5.6%，虽销量增速高于上年同期1.8个百分点，但若宏观经济有所调整则可能对汽车整车及零部件行业带来不利影响，国内汽车行业面临增长放缓甚至在将来有所下降的风险，公司业务发展也将受到整车行业的传递影响。

伴随我国居民消费水平提高及购买力的上升，我国潜在汽车消费需求仍然巨大，而从人均 GDP 和汽车保有的国际横向比较看，我国中长期汽车市场仍拥有较大的增长潜力。面对市场行情变化，公司将积极拓展新项目、新客户及海外市场，力争在新项目有所突破，增加抵御风险的能力。通过收购兼并提升公司竞争力和有良好的业绩增长预期的合作对象的方式，来增加公司抗风险的能力。

2、公司业绩增速降低的风险

公司主营业务收入逐年增长，利润增长较快。公司不断通过加大科技研发力度，积极展开新技术、新产品、新业务的布局，努力实现技术和产品的系统化组合，实现产品延伸的多样化布局，提升公司内生增长动力。公司收购德国 CCI，销售收入增幅较大，且 CCI 业务持续保持稳健增长。但同时，并购融资成本及公司限制性股票激励计划实施所致的成本摊销对净利润均有所影响，故净利润增速低于同期收入增长增速，如果未来制造业受国际贸易摩擦及汇率波动影响的增加，公司未来业绩的持续增速可能会有所降低。

随着汽车整车制造企业平台化战略的深入实施，整车制造企业对零部件供应商的系统化开发、模块化制造、集成化供货能力以及产品品质的要求越来越高，公司深入分析形势，积极应对风险，公司首先要依托产品结构设计优势和规模优势，在产品工艺和成本控制方面进行改善，提高生产效率和产品合格率，降低产品生产成本，持续改进提高生产效率，节能降耗，加强成本控制以努力增加收益化解风险；其次要加大市场拓展力度，发挥各子公司的协同优势，稳固和提升传统市场份额；并加大研发投入，加快新产品的研发进度，抢占新产品市场份额。

3、产品质量风险

随着人们安全、环保意识的增强，消费者对于汽车的安全性、可靠性提出了更高的要求，包括中国在内的众多国家均已实行缺陷汽车召回制度，要求汽车制造商对其生产的缺陷汽车承担召回义务。同时国内外整车生产厂商对于零部件供应商的产品质量要求日益提升，由于公司新项目、新产品较多，随着新项目、新产品的批产以及国际客户销量增加，一旦质量管控不力，产品质量出现问题，将会对公司产品销售及公司品牌形象带来不利影响，公司存在为客户分担部分索赔或召回责任的风险。

为规避质量风险，持续提升产品质量和品牌信誉，设置了专门的质量管理部门对产品的各个生产环节严格管控，并严格按照 IATF16949:2016 质量管理体系的要求对产品品质进行检验检测，逐步建立健全质量管理体系，形成自采购物料至总成交付以及产品使用的全程跟踪管理，保障产品质量的安全性和可靠性，持续满足用户要求。

4、商誉减值风险

随着公司完成对 CCI 的收购，公司合并报表中产生较大金额的商誉。截至目前，CCI 业务稳健发展，业绩表现好于预期。但若 CCI 未来经营不能较好地实现预期收益，则商誉将存在减值风险，从而对公司未来业绩产生不利影响。

公司定期跟踪 CCI 的经营情况，通过业务和管理等方面的协同共进，强化投后管控，整合资源积极发挥持续竞争力，确保 CCI 的稳健发展，从而降低商誉对公司未来业绩的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.64%	2018 年 03 月 19 日	2018 年 03 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	64.68%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.58%	2018 年 06 月 12 日	2018 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	104,920,000
现金分红总额 (元) (含税)	31,476,000.00
可分配利润 (元)	543,940,695.77
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海旭岛汽车零部件有限公司股权转让协议争议案	6,472	否	公司依法提交了仲裁反请求申请书, 并已被受理。	尚未裁决	尚未裁决	2017年11月22日	关于公司涉及仲裁的公告(公告编号: 2017-121)

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2017年1月13日，公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象的主体资格均合法、有效，确定的授予日符合相关规定。并于同日公告了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2017-009）、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》（公告编号：2017-010）及《2016年限制性股票激励计划激励对象名单》。

2017年3月6日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》。并于同日公告了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号 2017-024）及《2016 年限制性股票激励计划激励对象名单》。

公司于2017年3月16日公告了《关于2016年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2017-026），2016年限制性股票已于2017年3月17日上市。

2017年10月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股，并于2018年3月2日完成本次回购注销工作。激励对象由原来的88人调整至86人。本次回购注销不影响公司2016年限制性股票激励计划的继续实施。

2018年5月25日，公司召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象曲守军、张明等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计15,000股，报告期内本次回购注销工作尚未完成，目前回购注销工作正在进行中。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
阜新鼎宏实业有限公司	持股 5%以上的股东单位	补充流动资金	6,700	6,850	3,800	5.30%	183.45	9,750
美国福博有限公司	持股 5%以上的股东单位	补充流动资金	424.72			2.00%	4.21	428.93
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		使公司流动资金充足，保证公司生产经营。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳南方德尔汽车 电子有限公司	2017 年 11 月 25 日	5,000	2017 年 11 月 24 日	5,000	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				5,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				5,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			5,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				5,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			5,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				5,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.93%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

随着公司电液泵和自动变速箱油泵的产品订单迅速增加，公司原有产能已不能满足客户订单需求，因此，2017年下半年公司启动可转债申请工作；2018年7月18日公开发行了总金额56,470.66万元的可转换公司债券；2018年8月14日在深圳证券交易所成功上市。本次募集资金已经到位，将陆续投建，提高产能，为公司创造效益。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,603,513	55.85%				-53,261,650	-53,261,650	5,341,863	5.09%
3、其他内资持股	42,612,013	40.61%				-37,270,150	-37,270,150	5,341,863	5.09%
其中：境内法人持股	37,260,150	35.51%				-37,260,150	-37,260,150	0	0.00%
境内自然人持股	5,351,863	5.10%				-10,000	-10,000	5,341,863	5.09%
4、外资持股	15,991,500	15.24%				-15,991,500	-15,991,500	0	0.00%
其中：境外法人持股	15,991,500	15.24%				-15,991,500	-15,991,500	0	0.00%
二、无限售条件股份	46,326,487	44.15%				53,251,650	53,251,650	99,578,137	94.91%
1、人民币普通股	46,326,487	44.15%				53,251,650	53,251,650	99,578,137	94.91%
三、股份总数	104,930,000	100.00%				-10,000	-10,000	104,920,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

由于公司限制性股票激励计划中原2名激励对象李一鸣、陈志灵均已离职，已不具备激励资格，2017年10月25日和2017年12月7日分别召开的第二届董事会第二十六次会议和2017年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意公司回购注销离职激励对象已获授但未解锁的全部限制性股票，回购注销完成后，公司股本变更为104,920,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2017年10月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股。本次回购注销完成后，公司2016年限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为492万

股，激励对象人数为86名。独立董事对上述事项发表了独立意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理部分已授予限制性股票回购注销业务。本期限制性股票回购注销数量为493万股，授予对象由88名调整至86名，回购注销完成公告于2018年3月2日披露（公告号：2018-003），公司并于2018年3月26日完成减少注册资本暨修订公司章程的工商变更、备案手续（公告号：2018-018）。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
辽宁德尔实业股份有限公司	37,260,150	37,260,150	0	0	首发限售	2018年6月12日
福博有限公司	15,991,500	15,991,500	0	0	首发限售	2018年6月12日
2016年限制性股票激励对象	4,930,000	10,000		4,920,000	股权激励限售股	按股权激励计划执行
李毅	421,863	0	0	421,863	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
合计	58,603,513	53,261,650	0	5,341,863	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,594	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告期 报告期末 持有有 持有无 质押或冻结情况

			末持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
辽宁德尔实业股份有限公司	境内非国有法人	35.51%	37,260,150	0	0	37,260,150	质押	9,000,000
福博有限公司	境外法人	15.24%	15,991,500	0	0	15,991,500	质押	15,991,500
阜新鼎宏实业有限公司	境内非国有法人	10.21%	10,714,275	0	0	10,714,275	质押	10,700,000
复星产业控股有限公司	境外法人	1.76%	1,848,337	0	0	1,848,337		
郑国基	境外自然人	0.70%	733,458	+45,700	0	733,458		
董云兰	境内自然人	0.58%	606,146	-41,300	0	606,146		
周家林	境内自然人	0.57%	600,000	0	600,000	0		
李毅	境内自然人	0.54%	562,484	0	421,863	140,621		
交通银行股份有限公司一诺安研究精选股票型证券投资基金		0.52%	550,000	+550,000	0	550,000		
王学东	境内自然人	0.48%	500,000	0	500,000	0		
张瑞	境内自然人	0.48%	500,000	0	500,000	0		
韩颖	境内自然人	0.48%	500,000	0	500,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中辽宁德尔实业股份有限公司、福博有限公司为母、子公司关系。周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。王学东、张瑞、韩颖为鼎宏实业股东。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
辽宁德尔实业股份有限公司	37,260,150	人民币普通股	37,260,150					
福博有限公司	15,991,500	人民币普通股	15,991,500					
阜新鼎宏实业有限公司	10,714,275	人民币普通股	10,714,275					
复星产业控股有限公司	1,848,337	人民币普通股	1,848,337					
郑国基	733,458	人民币普通股	733,458					
董云兰	606,146	人民币普通股	606,146					

交通银行股份有限公司—诺安研究精选股票型证券投资基金	550,000	人民币普通股	550,000
上海德智和投资有限公司	471,000	人民币普通股	471,000
兴业银行股份有限公司—金鹰转型动力灵活配置混合型证券投资基金	458,900	人民币普通股	458,900
全国社保基金五零二组合	445,100	人民币普通股	445,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。王学东、张瑞、韩颖为鼎宏实业股东。除此情况外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李毅	董事长	现任	562,484	0	0	562,484	0	0	0
周家林	董事、总经理	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
张瑞	董事、副总经理	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
王学东	董事、财务总监	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
韩颖	董事、副总经理、董事会秘书	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
张良森	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程晓鸣	独立董事	离任		0	0	0	0	0	0
陈国辉	独立董事	离任		0	0	0	0	0	0
周恩涛	独立董事	离任		0	0	0	0	0	0
耿慧敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑云瑞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
季学武	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋耀武	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶兴荣	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王慧	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	2,662,484	0	0	2,662,484	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

程晓鸣	独立董事	任期满离任	2018 年 03 月 19 日	任期满离任
陈国辉	独立董事	任期满离任	2018 年 03 月 19 日	任期满离任
周恩涛	独立董事	任期满离任	2018 年 03 月 19 日	任期满离任
耿慧敏	独立董事	被选举	2018 年 03 月 19 日	被选举
郑云瑞	独立董事	被选举	2018 年 03 月 19 日	被选举
季学武	独立董事	被选举	2018 年 03 月 19 日	被选举

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：阜新德尔汽车部件股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	244,734,315.54	301,606,518.60
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	45,193,293.37	67,130,331.77
应收账款	713,205,960.32	646,039,813.18
预付款项	41,231,413.17	30,867,021.03
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	34,004,923.44	16,744,015.38
买入返售金融资产		
存货	752,572,966.25	681,835,113.07

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,670,585.07	63,140,367.15
流动资产合计	1,912,613,457.16	1,807,363,180.18
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	14,569,722.48	20,431,235.03
长期股权投资	11,793,264.96	11,793,264.96
投资性房地产	44,238,825.34	46,772,729.36
固定资产	790,907,022.57	721,880,539.09
在建工程	106,063,704.87	66,022,296.41
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	259,659,290.04	271,782,189.63
开发支出		
商誉	1,079,607,794.76	1,098,093,353.38
长期待摊费用	38,181,897.24	37,096,597.72
递延所得税资产	73,276,469.99	70,647,872.13
其他非流动资产	82,106,779.41	117,451,768.54
非流动资产合计	2,500,404,771.66	2,461,971,846.25
资产总计	4,413,018,228.82	4,269,335,026.43
流动负债：		
短期借款	200,593,790.46	154,874,989.04
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	32,020,320.42	6,300,000.00

应付账款	692,186,964.23	734,959,228.06
预收款项	19,223,591.02	12,382,374.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	74,522,632.74	53,038,569.66
应交税费	32,527,259.52	31,896,802.61
应付利息	5,612,210.21	42,931,920.47
应付股利	2,757,800.00	1,281,800.00
其他应付款	1,277,204,601.73	380,008,675.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	11,635,550.97	12,174,068.27
其他流动负债		
流动负债合计	2,348,284,721.30	1,429,848,428.60
非流动负债：		
长期借款	175,835,486.58	61,198,229.90
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,542,337.50	944,690,986.07
长期应付职工薪酬	23,819,361.52	25,797,601.81
专项应付款	18,852,184.00	21,152,184.00
预计负债	36,184,616.72	36,206,738.29
递延收益	16,005,907.00	15,729,813.12
递延所得税负债	59,376,449.76	60,201,888.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	337,616,343.08	1,164,977,441.49
负债合计	2,685,901,064.38	2,594,825,870.09
所有者权益：		
股本	104,920,000.00	104,930,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,219,097,977.57	1,201,847,085.91
减：库存股	182,893,000.00	182,903,000.00
其他综合收益	-22,167,659.52	12,341,547.32
专项储备		
盈余公积	84,101,975.64	84,101,975.64
一般风险准备		
未分配利润	505,041,134.28	437,660,099.42
归属于母公司所有者权益合计	1,708,100,427.97	1,657,977,708.29
少数股东权益	19,016,736.47	16,531,448.05
所有者权益合计	1,727,117,164.44	1,674,509,156.34
负债和所有者权益总计	4,413,018,228.82	4,269,335,026.43

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	38,610,798.11	16,012,531.55
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	3,845,686.78	47,726,582.25
应收账款	250,325,384.61	237,117,171.26
预付款项	16,205,898.84	17,909,728.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,595,181.47	12,834,268.22
存货	293,308,919.54	248,441,714.08
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,825,254.04	30,466,194.26
流动资产合计	722,717,123.39	610,508,190.29

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	1,224,839,664.96	1,224,839,664.96
投资性房地产		
固定资产	438,330,401.57	400,866,373.09
在建工程	13,879,456.11	9,605,631.48
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	56,940,187.51	59,512,114.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	664,785.28	767,059.96
递延所得税资产	20,887,011.43	18,299,377.68
其他非流动资产	49,150,475.69	89,280,832.51
非流动资产合计	1,804,691,982.55	1,803,171,053.71
资产总计	2,527,409,105.94	2,413,679,244.00
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00
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	20,000,000.00	
应付账款	277,160,257.72	280,646,557.56
预收款项	15,475,455.36	6,362,880.59
应付职工薪酬	2,719,320.00	4,000,000.00
应交税费	5,417,399.49	5,712,942.24
应付利息		1,906,983.56
应付股利	2,757,800.00	1,281,800.00
其他应付款	289,054,060.70	252,651,395.11
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	692,584,293.27	632,562,559.06
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	18,852,184.00	20,352,184.00
预计负债	28,433,442.34	28,364,841.18
递延收益	15,553,733.10	15,729,813.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,839,359.44	64,446,838.30
负债合计	755,423,652.71	697,009,397.36
所有者权益：		
股本	104,920,000.00	104,930,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,915,781.82	1,204,664,890.16
减：库存股	182,893,000.00	182,903,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,101,975.64	84,101,975.64
未分配利润	543,940,695.77	505,875,980.84
所有者权益合计	1,771,985,453.23	1,716,669,846.64
负债和所有者权益总计	2,527,409,105.94	2,413,679,244.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,841,825,035.01	796,970,806.48
其中：营业收入	1,841,825,035.01	796,970,806.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,703,903,143.15	714,146,418.17
其中：营业成本	1,295,313,841.86	541,950,094.21
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	3,669,180.38	3,409,342.08
销售费用	60,012,704.77	28,038,758.52
管理费用	295,971,131.64	126,325,248.19
财务费用	48,218,586.38	14,010,972.88
资产减值损失	717,698.12	412,002.29
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-218,211.17	-269,729.84
其他收益	2,299,858.44	6,716,080.02
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	140,003,539.13	89,270,738.49
加：营业外收入	895,896.09	1,121,942.73
减：营业外支出	438,116.45	863,625.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	140,461,318.77	89,529,055.79
减：所得税费用	39,118,995.49	23,813,556.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,342,323.28	65,715,499.13

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	101,342,323.28	65,715,499.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	98,857,034.86	63,391,801.17
少数股东损益	2,485,288.42	2,323,697.96
六、其他综合收益的税后净额	-34,509,206.84	-3,710,622.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-34,509,206.84	-3,710,622.54
（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	-34,509,206.84	-3,710,622.54
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	-34,509,206.84	-3,710,622.54
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	66,833,116.44	62,004,876.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,347,828.02	59,681,178.63
归属于少数股东的综合收益总额	2,485,288.42	2,323,697.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.9738	0.6187
（二）稀释每股收益	0.9738	0.6187

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	406,230,875.79	292,166,577.65
减：营业成本	246,675,423.74	170,269,158.05
税金及附加	902,479.62	2,179,952.97
销售费用	21,455,747.20	10,797,734.28
管理费用	46,524,500.46	35,218,072.89
财务费用	6,846,765.31	434,909.47
资产减值损失	3,860,684.34	830,715.87
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）		
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）	29,442.18	68,492.04
其他收益	1,772,613.02	6,692,640.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,767,330.32	79,197,166.18
加：营业外收入	45,379.80	276,523.54
减：营业外支出	104.32	615,296.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,812,605.80	78,858,392.96
减：所得税费用	12,271,890.87	11,298,173.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,540,714.93	67,560,219.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	69,540,714.93	67,560,219.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	69,540,714.93	67,560,219.05
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,855,043,136.26	901,302,479.06
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	6,116,880.13	292,573.85
收到其他与经营活动有关的现金	424,657.87	5,191,023.70
经营活动现金流入小计	1,861,584,674.26	906,786,076.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,041,547,480.63	433,346,587.14
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	430,651,864.53	192,224,451.64
支付的各项税费	148,982,762.66	78,358,232.68
支付其他与经营活动有关的现金	283,317,630.13	94,427,217.85
经营活动现金流出小计	1,904,499,737.95	798,356,489.31
经营活动产生的现金流量净额	-42,915,063.69	108,429,587.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,815.39	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	203,304.40	363,616.39
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		300,000.00
投资活动现金流入小计	212,119.79	663,616.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,022,665.03	113,517,074.88
投资支付的现金		112,944,000.00
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		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,022,665.03	226,461,074.88
投资活动产生的现金流量净额	-102,810,545.24	-225,797,458.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,119,903,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	237,804,989.43	122,751,280.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,414,410.54	
筹资活动现金流入小计	322,219,399.97	1,242,654,280.00
偿还债务支付的现金	40,747,878.81	1,745,821,255.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,348,655.78	98,590,252.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	89,285,925.73	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	237,382,460.32	1,847,411,508.76
筹资活动产生的现金流量净额	84,836,939.65	-604,757,228.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,816,087.80	-5,403,644.26
五、现金及现金等价物净增加额	-63,704,757.08	-727,528,744.21
加：期初现金及现金等价物余额	298,439,072.62	1,160,361,535.75
六、期末现金及现金等价物余额	234,734,315.54	432,832,791.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	318,025,052.58	377,117,293.75
收到的税费返还	6,116,880.13	283,949.62
收到其他与经营活动有关的现金	200,457.80	3,478,314.50
经营活动现金流入小计	324,342,390.51	380,879,557.87
购买商品、接受劳务支付的现金	123,855,193.99	143,490,937.28
支付给职工以及为职工支付的现	48,142,564.07	33,961,762.17

金		
支付的各项税费	21,703,422.53	37,265,244.47
支付其他与经营活动有关的现金	31,732,982.85	20,056,885.32
经营活动现金流出小计	225,434,163.44	234,774,829.24
经营活动产生的现金流量净额	98,908,227.07	146,104,728.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,304.40	119,620.00
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	25,304.40	119,620.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,313,603.66	105,132,446.50
投资支付的现金		1,013,944,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	65,590,000.00	
投资活动现金流出小计	90,903,603.66	1,119,076,446.50
投资活动产生的现金流量净额	-90,878,299.26	-1,118,956,826.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		182,903,000.00
取得借款收到的现金	77,500,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,414,410.54	
筹资活动现金流入小计	161,914,410.54	302,903,000.00
偿还债务支付的现金	38,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,087,287.35	27,198,084.16
支付其他与筹资活动有关的现金	82,028,624.98	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	156,115,912.33	30,198,084.16
筹资活动产生的现金流量净额	5,798,498.21	272,704,915.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-62,713.48	-82,750.65

五、现金及现金等价物净增加额	13,765,712.54	-700,229,932.68
加：期初现金及现金等价物余额	14,845,085.57	865,838,045.94
六、期末现金及现金等价物余额	28,610,798.11	165,608,113.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	104,930,000.00				1,201,847,085.91	182,903,000.00	12,341,547.32		84,101,975.64		437,660,099.42	16,531,448.05	1,674,509,156.34
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	104,930,000.00				1,201,847,085.91	182,903,000.00	12,341,547.32		84,101,975.64		437,660,099.42	16,531,448.05	1,674,509,156.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00	-34,509,206.84				67,381,034.86	2,485,288.42	52,608,008.10
（一）综合收益总额							-34,509,206.84				98,857,034.86	2,485,288.42	66,833,116.44
（二）所有者投入和减少资本	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00							17,250,891.66
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	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00							17,250,891.66

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-31,476,000.00		-31,476,000.00
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											-31,476,000.00		-31,476,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	104,920,000.00				1,219,097,977.57	182,893,000.00	-22,167,659.52		84,101,975.64		505,041,134.28	19,016,736.47	1,727,117,164.44

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	100,000,000.00				992,333,675.65		117,836.61		73,351,141.56		344,352,313.55	14,281,781.84	1,524,436,749.21	
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	100,000,000.00				992,333,675.65		117,836.61		73,351,141.56		344,352,313.55	14,281,781.84	1,524,436,749.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,930,000.00				209,513,410.26	182,903,000.00	12,223,710.71		10,750,834.08		93,307,785.87	2,249,666.21	150,072,407.13
(一)综合收益总额							12,223,710.71				131,340,419.95	2,231,424.97	145,795,555.63
(二)所有者投入和减少资本	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00							31,643,292.75
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	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00							31,643,292.75
4. 其他													
(三)利润分配									10,750,834.08		-38,032,634.08		-27,281,800.00
1. 提取盈余公积									10,750,834.08		-10,750,834.08		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-27,281,800.00		-27,281,800.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-102,882.49						18,241.24	-84,641.25	
四、本期期末余额	104,930,000.00				1,201,847,085.91	182,903,000.00	12,341,547.32		84,101,975.64		437,660,099.42	16,531,448.05	1,674,509,156.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	104,930,000.00				1,204,664,890.16	182,903,000.00			84,101,975.64	505,875,980.84	1,716,669,846.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	104,930,000.00				1,204,664,890.16	182,903,000.00			84,101,975.64	505,875,980.84	1,716,669,846.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00				38,064,714.93	55,315,606.59
(一) 综合收益总额										69,540,714.93	69,540,714.93
(二) 所有者投入和减少资本	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00					17,250,891.66
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	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00					17,250,891.66
4. 其他											
(三) 利润分配										-31,476,000.00	-31,476,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,476,000.00	-31,476,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	104,920,000.00				1,221,915,781.82	182,893,000.00			84,101,975.64	543,940,695.77	1,771,985,453.23

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				995,048,597.41				73,351,141.56	436,400,274.11	1,604,800,013.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				995,048,597.41				73,351,141.56	436,400,274.11	1,604,800,013.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00			10,750,834.08	69,475,706.73	111,869,833.56
(一)综合收益总额										107,508,340.81	107,508,340.81
(二)所有者投入和减少资本	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00					31,643,292.75
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	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00					31,643,292.75
4. 其他											
(三)利润分配									10,750,834.08	-38,032,634.08	-27,281,800.00
1. 提取盈余公积									10,750,834.08	-10,750,834.08	
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,281,800.00	-27,281,800.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	104,930,000.00				1,204,664,890.16	182,903,000.00			84,101,975.64	505,875,980.84	1,716,669,846.64
----------	----------------	--	--	--	------------------	----------------	--	--	---------------	----------------	------------------

三、公司基本情况

阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）系在阜新德尔汽车转向泵有限公司（以下简称“德尔有限”）基础上整体变更设立的股份公司，由辽宁德尔实业股份有限公司等10名法人股东为公司的发起人，以基准日2011年11月30日经上会会计师事务所审计的德尔有限净资产422,198,597.41元人民币为基数，按照5.6293:1的比例折合股份7,500万股，每股面值1元人民币，溢价部分记入资本公积；各发起人以其持有的德尔有限权益所对应的净资产出资，变更前后股权比例保持不变。

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]966号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，每股面值1元人民币。经深圳证券交易所深证上(2015)270号文《关于阜新德尔汽车部件股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》审核同意，公司发行的人民币普通股股票于2015年6月12日在深圳证券交易所创业板上市。

公司根据2017年1月13日召开第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》及2017年3月6日召开第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，向激励对象定向发行公司A股股票493万股。上会所于2017年3月6日出具上会师报字(2017)第0778号《验资报告》对德尔股份的注册资本实收情况予以验证。

根据中国证券监督管理委员会于2018年3月13日签发的《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]264号），本公司获准向社会公开发行面值总额为人民币564,706,600元可转换公司债券，每张面值人民币100元，共564.7066万张，期限6年。本次发行可转换公司债券募集资金扣除承销保荐费（9,642,111元）后的余额555,064,489元，已由保荐机构（主承销商）于2018年7月24日汇入公司银行存储账户。可转换公司债券于2018年8月14日起在深交所挂牌交易，债券代码“123011”，债券简称“德尔转债”，本次德尔转债自2019年1月24日起可转换为公司股票。

注册资本：人民币壹亿零肆佰玖拾叁万元整。

企业法人营业执照：912109007683076679

注册地址：辽宁省阜新市经济开发区E路55号。

办公地址：辽宁省阜新市经济开发区E路55号。

公司类型：股份有限公司(中外合资、上市)。

法定代表人：李毅。

行业性质：汽车零部件制造业。

经营范围：机电产品、汽车零部件、环保设备的技术开发、技术咨询及生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主要产品：公司主营产品是液压转向泵、自动变速箱油泵、真空泵、液压齿轮泵、电液转向泵、变速箱电子泵、电动真空泵、EPS电机、汽车电子产品、隔音降噪产品等。

主业变更：报告期内公司主业未发生变更。

本报告期纳入合并财务报表的子公司有：阜新北星液压有限公司、FZB Technology, Inc.、深圳南方德尔汽车电子有限公司、长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司、上海阜域汽车零部件有限公司、FZB Plymouth, LLC、辽宁万成企业管理中心（有限合伙）、阜新佳创企业管理有限公司、Jiachuang GmbH、Carcoustics International GmbH（以下简称“德国CCI”）及其附属公司、德尔日本股份有限公司。

纳入合并报表范围的子公司名称	资产负债表合并日	利润表、现金流量表以及股东权益变动表合并期间	持股比例	合并比例
阜新北星液压有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	98%	98%

	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	98%	98%
FZB Technology, Inc.	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	100%	100%
深圳南方德尔汽车电子有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	100%	100%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	51%	51%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	51%	51%
上海阜域汽车零部件有限公司	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	100%	100%
FZB Plymouth, LLC	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	100%	100%
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	2017年12月31日	2017年1月19日至2017年12月31日	52%	100%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	52%	100%
阜新佳创企业管理有限公司	2017年12月31日	2017年5月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	100%	100%
Jiangchuang GmbH	2017年12月31日	2017年5月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	100%	100%
Carcoustics International GmbH及其附属公司	2017年12月31日	2017年5月1日至2017年12月31日	100%	100%
	2018年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日	100%	100%
德尔日本股份有限公司	2018年6月30日	2018年5月29日至2018年6月30日	100%	100%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

本报告期无计量属性发生变化的报表项目。

2、持续经营

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：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第30号—创业板上市公司年度报告的内容与格式》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营周期为上述会计期间所对应的12个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司,是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体,则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表;其他子公司不应当予以合并,母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时,该母公司属于投资性主体:

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

编制合并报表时,公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础,在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后,由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益,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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金：是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物：是指公司持有的期限短、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

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示，计入其他综合收益。

境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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：

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

本公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项及借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益)。

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算

确认减值损失。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

② 通常情况下，如果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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 1500 万元的应收账款及单项金额大于 500 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	2.00%	2.00%
7 个月至 12 个月（含 12 个月）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品以及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

公司汽车转向、传动、电子系统产品分部发出存货时按移动加权平均法核算；隔音降噪系统产品分部发出存货时按先进先出法核算。

(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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、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。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

公司存货跌价准备按单个存货项目计提，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，合并计提存货跌价准备。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品（除生产用刀具）和包装物，汽车转向、传动、电子系统产品分部领用时采用一次摊销法核算；

隔音降噪系统产品分部低值易耗品和包装物根据使用量计入当期费用；

生产用刀具在领用后的12个月内进行摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中

将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为投资成本；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算，在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	33年、39年	-	3.03%、2.56%

注：FZB Plymouth, LLC的投资性房地产中包含房屋及建筑物和境外土地所有权，其中境外土地所有权不进行摊销。

地域/城市	地址	权属信息	期末受限情况
美国 底特律	47548 Halyard Drive, Plymouth, MI48170	No.753021	未受限
列支敦士登 毛伦	Industriestrasse, 9493 Mauren, Liechtenstein		未受限

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 年-33 年	0.00%-10.00%	3.03%-9.50%
机器设备	年限平均法	5 年-13 年	0.00%-10.00%	7.69%-19.00%
电子设备	年限平均法	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3 年-15 年	0.00%-5.00%	6.67%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- 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；
- 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；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1)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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2)借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3)在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4)专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无

形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命如下：

类别	预计使用年限
软件	3年-10年
土地使用权、土地所有权	50年、长期
商标	10年
液压齿轮油泵相关专利技术	10年
EPS无刷转向电机专有技术	5年
Carcoustics International GmbH专有技术	15年
Carcoustics International GmbH客户资源	20年

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

名称	摊销年限
装修费	3年-5年
经营租入固定资产改良	25年-30年

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工薪酬的范围

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

②短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，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项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本；
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

公司根据当年对客户销售收入计提相应的预计负债，具体如下：

产品类别	计提对象	计提比例
液压转向泵	高返修率产品	7%、10%
液压转向泵	低返修率产品	4%
液压齿轮泵	全部产品	2%
动力转向罐	全部产品	10%
自动变速箱油泵	全部产品	4%
EPS电机	全部产品	4%
电液转向泵	全部产品	4%
真空泵	全部产品	4%
汽车电子产品	全部产品	2%

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

公司在授予日采用Black-Scholes模型确定限制性股票的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

于等待期/解锁期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动/预计解锁股份数量变动，业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权股票期权数量/可解锁股票数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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，按照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和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

按照以上基本条款确认销售商品收入的同时，公司按以下不同具体销售模式确认收入：

1) 对于汽车配套市场(整车厂及发动机厂)，先发货至客户生产区域附近之本公司租赁仓库或客户指定仓库(统称第三方物流)，然后由客户根据生产需要领用的，公司以客户领用后出具结算单时作为确认收入的依据；

2) 对于汽车售后市场，实施“先款后货”经营策略，在公司收讫货款、发出商品后，公司确认收入。

3) 对于直接出口销售的，一般采用FOB或CIF 的价格条件，以货物报关出口并装船后，待公司查询到海关电子口岸数据系统内报关单数据，并以此作为确认收入的依据；

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；

- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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。

与资产相关的政府补助应当确认为递延收益。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

企业所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

公司及其境内子公司，在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

境外子公司，经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

商誉是指在同一控制下企业合并下，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试,如存在可收回金额低于其账面价值,将按照其差额计提减值准备。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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

(1) 重大会计判断和估计

(1) 租赁的归类

公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(9) 预计负债

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

判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

(10) 商誉减值准备的会计估计

公司每年对商誉进行减值测试，包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(11) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由公司的财务总监领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。财务总监每年末向公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

(2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报表附注中披露各报告分部的财务信息，包括主营业务收入、主营业务成本等。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配资源、评价其业绩；
- (3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务取得的销售额	16%、6%-21%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%-34%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
阜新德尔汽车部件股份有限公司	15%

阜新北星液压有限公司	15%
深圳南方德尔汽车电子有限公司	15%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	25%
FZB Technology, Inc.	超额累进税率
FZB Plymouth, LLC	超额累进税率
上海阜域汽车零部件有限公司	25%
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	-
阜新佳创企业管理有限公司	25%
Jiachuang GmbH	30%
Carcoustics International GmbH	30%
Carcoustics International GmbH 附属公司	12.5%-34%
德尔日本股份有限公司	30.86%

2、税收优惠

（1）①：母公司于2017年1月3日由辽宁省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期自2016年1月至2018年12月。公司实际执行税率为15%。

②：子公司阜新北星液压有限公司于2017年11月17日由辽宁省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期自2017年1月至2019年12月。公司实际执行税率为15%。

③：深圳南方德尔汽车电子有限公司于2016年11月15日由深圳市科技创新委员会评定为高新技术企业，有效期自2016年1月至2018年12月。公司实际执行税率为15%。

④：子公司辽宁万成企业管理中心（有限合伙）已经过税务登记认证。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,515.09	190,740.28
银行存款	234,659,800.45	298,248,332.34
其他货币资金	10,000,000.00	3,167,445.98
合计	244,734,315.54	301,606,518.60
其中：存放在境外的款项总额	183,078,768.72	258,161,313.33

其他说明

受限制的款项请参见附注28.

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,370,577.85	62,813,208.85
商业承兑票据	2,822,715.52	4,317,122.92
合计	45,193,293.37	67,130,331.77

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	499,870,622.56	
商业承兑票据	3,097,600.00	
合计	502,968,222.56	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

截止2018年6月30日,公司无因出票人未履约而转为应收账款的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	171,630,729.55	23.70%			171,630,729.55	59,827,377.02	9.12%			59,827,377.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	317,519,870.70	43.83%	10,643,854.76	3.35%	306,876,015.94	302,801,757.44	46.14%	10,207,176.88	3.37%	292,594,580.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	235,175,073.17	32.47%	475,858.34	0.20%	234,699,214.83	293,675,921.96	44.74%	58,066.36	0.02%	293,617,855.60
合计	724,325,673.42	100.00%	11,119,713.10	1.54%	713,205,960.32	656,305,056.42	100.00%	10,265,243.24	1.56%	646,039,813.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	292,052,526.61	5,820,345.30	1.99%
7 至 12 个月（含 12 个月）	13,966,309.42	698,315.47	5.00%
1 年以内小计	306,018,836.03	6,518,660.77	2.13%
1 至 2 年	7,762,134.25	776,213.43	10.00%
2 至 3 年	649,866.44	259,946.58	40.00%
3 年以上	3,089,033.98	3,089,033.98	100.00%
合计	317,519,870.70	10,643,854.76	3.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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：

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 1,269,315.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 414,846.01 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	坏账准备	占总金额比例
HengLong USA Co.	客户	73,046,905.06	6个月以内	1,460,938.10	10.08%
Bayerische Motoren Werke AG	客户	49,214,949.35	6个月以内		6.79%
Audi AG	客户	34,201,864.29	6个月以内		4.72%
Daimler AG	客户	32,632,621.31	6个月以内		4.51%
Ford	客户	21,493,676.65	6个月以内		2.97%
合计		210,590,016.66		1,460,938.10	29.07%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,164,529.48	92.56%	29,186,342.26	94.56%
1 至 2 年	2,418,500.61	5.87%	1,122,049.80	3.63%
2 至 3 年	313,587.05	0.76%	319,875.16	1.04%
3 年以上	334,796.03	0.81%	238,753.81	0.77%
合计	41,231,413.17	--	30,867,021.03	--

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：

报告期内无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例	未结算原因
江西金力永磁科技股份有限公司	材料供应商	7,190,829.41	1年以内	17.44%	预付材料款
CHG	软件供应商	4,869,346.88	6个月以内	11.81%	预付软件租赁款
昆山莆田液压技术有限公司	材料供应商	1,867,813.80	1-2年	4.53%	预付材料款
Arnold	土地供应商	1,431,188.73	6个月以内	3.47%	预付土地款
重庆江东机械有限责任公司	设备供应商	1,118,606.84	6个月以内	2.71%	预付设备款
合计		16,477,785.66		39.96%	-

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,536,527.43	33.24%	707,001.28	6.13%	10,829,526.15	8,928,021.82	50.65%	883,564.93	9.90%	8,044,456.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,175,397.29	66.76%			23,175,397.29	8,699,558.49	49.35%			8,699,558.49
合计	34,711,924.72	100.00%	707,001.28	2.04%	34,004,923.44	17,627,580.31	100.00%	883,564.93	5.01%	16,744,015.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	6,194,365.14	96,237.43	1.55%
7 至 12 个月（含 12 个月）	1,705,015.85	81,313.65	4.77%
1 年以内小计	7,899,380.99	177,551.08	2.25%
1 至 2 年	3,355,282.84	335,528.29	10.00%
2 至 3 年	146,569.49	58,627.80	40.00%
3 年以上	135,294.11	135,294.11	100.00%
合计	11,536,527.43	707,001.28	6.13%

确定该组合依据的说明：

组合中，相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 176,563.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
供应商折扣及其他	9,329,941.60	5,348,597.36
募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	2,400,000.00

备用金	10,518,508.52	1,924,292.19
发行可转债中介机构费	1,367,924.51	1,367,924.51
零星押金	1,185,498.56	1,014,223.43
应收拟退的土地置换契税	880,400.00	880,400.00
借款担保押金	1,496,946.50	850,000.00
其他	560,579.95	798,235.97
应收拟退的税款	6,972,125.08	3,043,906.85
合计	34,711,924.72	17,627,580.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
墨西哥税务局	应收拟退的税款	6,025,251.96	7-12 个月	17.36%	
辽宁阜新经济开发区管理委员会	募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	1 年-2 年	6.91%	240,000.00
Ford	供应商折扣及其他	1,350,648.67	1 年以内	3.89%	
BMW	供应商折扣及其他	1,339,012.50	1 年以内	3.86%	
上会会计师事务所（特殊普通合伙）	发行可转债中介机构费	896,226.41	6 个月以内	2.58%	44,811.32
合计	--	12,011,139.54	--	34.60%	284,811.32

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	205,052,171.22	4,273,114.43	200,779,056.79	185,597,829.78	4,363,216.34	181,234,613.44
在产品	64,424,533.54	893,002.02	63,531,531.52	122,556,551.03	903,696.72	121,652,854.31
库存商品	410,757,598.83	1,927,691.99	408,829,906.84	300,019,062.48	1,919,041.87	298,100,020.61
周转材料	79,852,772.30	420,301.20	79,432,471.10	81,267,925.91	420,301.20	80,847,624.71
合计	760,087,075.89	7,514,109.64	752,572,966.25	689,441,369.20	7,606,256.13	681,835,113.07

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,363,216.34			90,101.91		4,273,114.43
在产品	903,696.72	12,806.17		23,500.87		893,002.02
库存商品	1,919,041.87	8,650.12				1,927,691.99
周转材料	420,301.20					420,301.20
合计	7,606,256.13	21,456.29		113,602.78		7,514,109.64

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本报告期末存货余额不含有借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无因建造合同形成的已完工未结算的资产。

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	42,943,623.75	34,199,488.62
境外财税局预付款	30,240,840.66	21,096,670.10
生产加工用刀具	8,486,120.66	7,844,208.43
合计	81,670,585.07	63,140,367.15

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商	10,775,491.22		10,775,491.22	15,157,766.65		15,157,766.65	4.0000%

品							
债权收购款利息	3,794,231.26		3,794,231.26	5,273,468.38		5,273,468.38	3.6880%
合计	14,569,722.48		14,569,722.48	20,431,235.03		20,431,235.03	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海旭岛 汽车零部 件有限公 司	11,793,26 4.96									11,793,26 4.96	1,150,735 .04
小计	11,793,26 4.96									11,793,26 4.96	1,150,735 .04
合计	11,793,26 4.96									11,793,26 4.96	1,150,735 .04

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	76,997,992.58	1,399,518.77		78,397,511.35
2.本期增加金额	-1,272,884.67	-30,546.08		-1,303,430.75
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动	-1,272,884.67	-30,546.08		-1,303,430.75
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	75,725,107.91	1,368,972.69		77,094,080.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,624,781.99			31,624,781.99
2.本期增加金额	1,230,473.27			1,230,473.27
(1) 计提或摊销	1,476,167.55			1,476,167.55
(2) 汇率变化	-245,694.28			-245,694.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	32,855,255.26			32,855,255.26
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	42,869,852.65	1,368,972.69		44,238,825.34

2.期初账面价值	45,373,210.59	1,399,518.77		46,772,729.36
----------	---------------	--------------	--	---------------

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	280,856,197.56	1,225,989,599.09	6,761,356.04	8,036,979.42	121,951,845.71	1,643,595,977.82
2.本期增加金额		104,652,286.74	1,688,277.20	178,788.18	3,237,104.01	109,756,456.13
(1) 购置		76,061,075.98	1,686,360.35	175,231.34	3,237,104.01	81,159,771.68
(2) 在建工程转入		28,591,210.76				28,591,210.76
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动			1,916.85	3,556.84		5,473.69
3.本期减少金额	2,267,902.35	18,240,038.12		142,040.17	2,775,250.39	23,425,231.03
(1) 处置或报废		8,498,077.82		142,040.17	676,428.59	9,316,546.58
(2) 汇率变动	2,267,902.35	9,741,960.30			2,098,821.80	14,108,684.45
4.期末余额	278,588,295.21	1,312,401,847.71	8,449,633.24	8,073,727.43	122,413,699.33	1,729,927,202.92
二、累计折旧						
1.期初余额	61,178,407.43	737,773,576.75	3,978,949.61	4,909,757.76	94,795,712.55	902,636,404.10
2.本期增加金	5,741,373.58	27,073,009.37	339,715.42	294,098.65	2,824,810.70	36,273,007.72

额						
(1) 计提	5,741,373.58	27,073,009.37	338,065.56	291,193.30	2,824,810.70	36,268,452.51
(2) 汇率变动			1,649.86	2,905.35		4,555.21
3.本期减少金额	503,264.03	15,661,441.69		134,938.16	2,300,681.38	18,600,325.26
(1) 处置或报废		8,042,137.33		134,938.16	666,320.57	8,843,396.06
(2) 汇率变动	503,264.03	7,619,304.36			1,634,360.81	9,756,929.20
4.期末余额	66,416,516.98	749,185,144.43	4,318,665.03	5,068,918.25	95,319,841.87	920,309,086.56
三、减值准备						
1.期初余额	9,032,871.17	10,046,163.46				19,079,034.63
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 汇率变动						
3.本期减少金额	173,772.27	194,168.57				367,940.84
(1) 处置或报废						
(2) 汇率变动	173,772.27	194,168.57				367,940.84
4.期末余额	8,859,098.90	9,851,994.89				18,711,093.79
四、账面价值						
1.期末账面价值	203,312,679.33	553,364,708.39	4,130,968.21	3,004,809.18	27,093,857.46	790,907,022.57
2.期初账面价值	210,644,918.96	478,169,858.88	2,782,406.43	3,127,221.66	27,156,133.16	721,880,539.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德国 CCI 在建工程	80,921,595.87		80,921,595.87	56,412,012.04		56,412,012.04
德尔股份北厂区基础设施配套费及其他	12,294,512.51		12,294,512.51	8,477,020.36		8,477,020.36
液力缓速器项目	963,207.53		963,207.53	963,207.53		963,207.53
EHPS 产线工程	11,258,000.00		11,258,000.00			
其他	626,388.96		626,388.96	170,056.48		170,056.48
合计	106,063,704.87		106,063,704.87	66,022,296.41		66,022,296.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
德尔股份北厂区基础		8,477,020.36	3,817,490.15			12,294,512.51						

设施配 套费及 其他												
合计		8,477,02 0.36	3,817,49 0.15			12,294,5 12.51	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	境外土地 所有权	软件	客户资源	专利技术	商标	专有技术	合计
一、账面原值										
1.期初余额	39,723,119.97			42,691,446.99	79,783,660.63	83,484,610.00	487,000.00	13,000.00	92,778,110.00	338,960,947.59
2.本期增加金额					956,332.16		330,560.90			1,286,893.06
(1) 购置					544,262.76		328,727.40			872,990.16
(2) 内部研发										
(3) 企业合并增加				-825,124.67						-825,124.67
(4) 在建工程转入					412,069.40					412,069.40
(5) 汇率变动							1,833.51			1,833.51
3.本期减少金额				825,124.67	3,407,967.81	1,613,560.00			1,643,720.00	7,490,372.48
(1) 处置										
(2) 汇率变动				825,124.67	3,407,967.81	1,613,560.00			1,643,720.00	7,490,372.48
4.期末余额	39,723,119.97			41,866,322.32	77,332,024.97	81,871,050.00	817,560.90	13,000.00	91,134,390.00	332,757,468.17
二、累计摊销										
1.期初余额	4,963,346.11				47,594,770.71	2,782,820.36	316,550.11	8,449.82	11,512,820.85	67,178,757.96
2.本期增加金额	411,771.49				3,318,537.83	2,066,945.75	25,198.74	649.98	2,807,440.31	8,630,544.09
(1)	411,771.49				3,318,537.83	2,066,945.75	25,194.03	649.98	2,807,440.31	8,630,539.09

计提					83	75			31	39
(2) 汇率变动							4.71			4.71
3.本期减少金额					2,536,719.54	73,954.83			100,449.55	2,711,123.93
(1) 处置										
(2) 汇率变动					2,536,719.54	73,954.83			100,449.55	2,711,123.93
4.期末余额	5,375,117.60				48,376,589.00	4,775,811.28	341,748.85	9,099.80	14,219,811.61	73,098,178.13
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	34,348,002.37		41,866,322.32	28,955,435.98	77,095,238.72	475,812.05	3,900.20	76,914,578.39	259,659,290.04	
2.期初账面价	34,759,773.86		42,691,446.99	32,188,889.92	80,701,789.64	170,449.89	4,550.18	81,265,289.15	271,782,189.63	

值										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
长春一汽富晟德 尔汽车部件有限 公司	6,902,337.86					6,902,337.86
阜新佳创企业管 理有限公司	1,098,093,353.38			18,485,558.62		1,079,607,794.76
合计	1,104,995,691.24			18,485,558.62		1,086,510,132.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
长春一汽富晟德 尔汽车部件有限 公司	6,902,337.86					6,902,337.86
合计	6,902,337.86					6,902,337.86

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司对各相关资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。

公司按商誉对应的长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司整体资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。

公司对阜新佳创企业管理有限公司及其全资子公司等一揽子相关资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	997,267.50	174,324.32	269,064.62		902,527.20
经营租入固定资产改良	36,099,330.22	3,166,657.94	1,489,158.38	497,459.74	37,279,370.04
合计	37,096,597.72	3,340,982.26	1,758,223.00	497,459.74	38,181,897.24

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,453,865.89	2,622,660.56	17,753,492.22	2,893,486.70
内部交易未实现利润	49,816,698.57	9,815,735.63	51,900,664.25	10,174,512.15
可抵扣亏损	50,650,210.26	12,856,389.48	51,243,065.10	12,979,424.45
股权激励费用	51,752,674.98	7,762,901.25	34,501,783.32	5,175,267.50
政府补助	34,405,917.10	5,160,887.57	36,881,997.12	5,532,299.57
预提各项费用	82,011,469.96	18,041,235.13	79,762,569.30	18,307,477.73
无形资产累计摊销/固定资产折旧差异	13,857,839.88	3,905,600.04	14,030,823.56	3,429,194.93
其他	43,855,993.98	13,111,060.33	38,628,996.49	12,156,209.10
合计	342,804,670.62	73,276,469.99	324,703,391.36	70,647,872.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	180,985,538.24	54,219,129.95	191,684,706.48	57,412,090.11
固定资产折旧差异	24,400,460.88	5,124,098.07	13,284,749.94	2,789,798.19
其他	110,739.16	33,221.74		
合计	205,496,738.28	59,376,449.76	204,969,456.42	60,201,888.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		73,276,469.99		70,647,872.13
递延所得税负债		59,376,449.76		60,201,888.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	142,201,555.59	98,289,205.09
资产减值准备	1,761,616.20	1,761,616.20
合计	143,963,171.79	100,050,821.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	442,096.23	442,096.23	
2020	1,506,195.30	1,506,195.30	
2021	24,211,492.57	24,211,492.57	
2022	52,827,581.48	18,715,012.55	
不确定期限	63,214,190.01	53,414,408.44	
合计	142,201,555.59	98,289,205.09	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	62,846,809.40	106,664,691.81
长期保证金及押金	19,259,970.01	10,787,076.73
合计	82,106,779.41	117,451,768.54

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	56,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	64,593,790.46	24,874,989.04
合计	200,593,790.46	154,874,989.04

短期借款分类的说明：

①阜新德尔汽车部件股份有限公司以其位于开发区E路55号的不动产权为抵押物（截至本报告期末抵押物中房屋及建筑物账面价值22,012,282.10元，土地使用权账面价值1,094,466.42元），并由公司实际控制人李毅先生、辽宁德尔实业股份有限公司及自然人安凤英女士提供连带责任担保，取得兴业银行股份有限公司沈阳分行一亿元人民币综合授信额度。在该授信额度下，公司分别取得人民币五千万及人民币三千万的担保抵押借款，借款期限分别为2017年12月12日至2018年12月11日、2017年12月15日至2018年12月14日，年利率5.8%。

②深圳南方德尔汽车电子有限公司自中国银行深圳新城支行获得担保借款人民币50,000,000.00元，借款期限1年，期限为2017年12月06日至2018年12月05日止，年利率5.22%。该借款系由实际控制人李毅先生及深圳市高新投融资担保有限公司为其提供担保，且根据深圳市高新投融资担保有限公司的要求，其母公司德尔股份为其向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保。

长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司自兴业银行长春临河街支行获得担保借款人民币6,000,000.00元，借款期限1年，期限为2018年1月10日至2019年1月9日止，年利率5.22%。该借款系由长春市中小企业信用担保有限公司为其提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,020,320.42	6,300,000.00
合计	32,020,320.42	6,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	692,186,964.23	734,959,228.06
合计	692,186,964.23	734,959,228.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	19,223,591.02	12,382,374.85

合计	19,223,591.02	12,382,374.85
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,601,993.18	433,204,984.03	411,240,620.66	73,566,356.55
二、离职后福利-设定提存计划	1,436,576.48	8,027,961.47	8,508,261.76	956,276.19
合计	53,038,569.66	441,232,945.50	419,748,882.42	74,522,632.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,892,916.83	386,878,489.69	363,056,202.27	64,715,204.25
2、职工福利费	5,247,184.69	8,726,490.08	5,002,048.47	8,971,626.30
3、社会保险费		31,899,647.85	31,899,647.85	0.00
其中：医疗保险费		31,205,049.06	31,205,049.06	0.00
工伤保险费		516,342.47	516,342.47	0.00
生育保险费		178,256.32	178,256.32	0.00
4、住房公积金	237,989.73	3,161,325.83	3,519,789.56	-120,474.00
5、工会经费和职工教育经费		356,185.95	356,185.95	
其他	5,223,901.93	2,182,844.63	7,406,746.56	

合计	51,601,993.18	433,204,984.03	411,240,620.66	73,566,356.55
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,038,224.12	7,833,959.36	7,910,212.46	961,971.02
2、失业保险费	398,352.36	194,002.11	598,049.30	-5,694.83
合计	1,436,576.48	8,027,961.47	8,508,261.76	956,276.19

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,234,473.99	13,456,725.97
企业所得税	13,605,218.72	8,771,621.11
个人所得税	425,974.79	9,390,202.21
城市维护建设税	56,703.81	67,615.46
土地使用税	130,658.00	130,658.00
教育费附加	40,502.71	48,296.76
房产税	31,683.10	31,683.10
印花税	2,044.40	
合计	32,527,259.52	31,896,802.61

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	221,251.31	120,656.48
应付华能信托利息	5,390,958.90	40,791,589.01
股东借款利息		2,019,674.98
合计	5,612,210.21	42,931,920.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	2,757,800.00	1,281,800.00
合计	2,757,800.00	1,281,800.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	182,532,000.00	182,532,000.00
资金拆借款	101,789,353.21	73,247,230.00
预提其他费用	15,910,533.90	68,726,529.05
预提销售佣金	37,496,060.36	31,782,148.87
预提工具款		20,489,870.33
单位往来款项	2,314,397.37	2,622,348.00
华能贵诚信托有限公司有限合伙份额	937,000,000.00	
其他	162,256.89	608,549.39
合计	1,277,204,601.73	380,008,675.64

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春一汽富晟集团有限公司	2,622,348.00	未结算往来款
合计	2,622,348.00	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	452,773.61	461,697.12
一年内到期的长期应付款	11,182,777.36	11,712,371.15
合计	11,635,550.97	12,174,068.27

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	54,152,695.49	58,159,996.80
信用借款	121,682,791.09	3,038,233.10
合计	175,835,486.58	61,198,229.90

长期借款分类的说明：

截至2018年6月30日，公司长期抵押借款余额折算人民币54,152,695.49元，系由德国CCI下属子公司FOLEA Grundstücksverwaltungs-und-vermietungs GmbH & Co. 的土地和房屋建筑物作抵押，土地和房屋建筑物账面净值折算人民币95,077,725.47元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华能贵诚信托有限公司有限合伙份额		937,000,000.00
其他	7,542,337.50	7,690,986.07
合计	7,542,337.50	944,690,986.07

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	23,819,361.52	25,797,601.81
合计	23,819,361.52	25,797,601.81

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	25,797,601.81	

二、计入当期损益的设定受益成本	-1,231,891.50	10,485,058.53
1.当期服务成本	-1,231,891.50	10,485,058.53
三、计入其他综合收益的设定收益成本	529,262.90	
1.精算利得（损失以“-”表示）	529,262.90	
四、其他变动	-1,275,611.69	15,312,543.28
2.汇率变化	-1,275,611.69	15,312,543.28
五、期末余额	23,819,361.52	25,797,601.81

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产业振兴与技术改造项目 2012 年中央预算内投资计划	9,862,184.00			9,862,184.00	与资产相关
阜新市财政局关于 2014 年产业转型升级项目(东北老工业基地调整改造)	4,790,000.00			4,790,000.00	与资产相关
重点产业振兴与技术改造(第三批)2010 年中央预算内基建投资计划	3,700,000.00			3,700,000.00	与资产相关
辽宁省 2011 年中央预算内投资国家服务业基础设施建设引导资金	1,500,000.00		1,500,000.00	0.00	与收益相关
辽宁省 2014 年第二批引进海外研发团队项目款	500,000.00			500,000.00	与收益相关

无人汽车高级驾驶辅助系统(ADAS)创业资助款	800,000.00		800,000.00	0.00	与资产/收益相关
合计	21,152,184.00		2,300,000.00	18,852,184.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	34,184,514.62	34,167,217.07	
重组义务	2,000,102.10	2,039,521.22	
合计	36,184,616.72	36,206,738.29	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,729,813.12	800,000.00	523,906.12	16,005,907.00	
合计	15,729,813.12	800,000.00	523,906.12	16,005,907.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业发展扶持基金	15,729,813.12			176,080.02			15,553,733.10	与资产相关
无人汽车高级驾驶辅助系统(ADAS)创业资助款		800,000.00		347,826.10			452,173.90	与资产相关
合计	15,729,813.12	800,000.00		523,906.12			16,005,907.00	--

其他说明：

该款系阜新经济开发区管理委员会对公司投资新增动力转向泵等生产项目奖励的企业发展扶持基金，用于相关项目的基建投资。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,930,000.00				-10,000.00	-10,000.00	104,920,000.00

其他说明：

公司控股股东辽宁德尔实业股份有限公司将其所持有的部分公司股票进行了质押式回购交易，截至2018年6月30日累计质押9,000,000股，用于取得上海光大证券资产管理有限公司的融资。

公司股东美国福博有限公司将其所持有的公司股票向招商银行股份有限公司上海分行进行了质押，截至2018年6月30日累计质押15,991,500股，用于担保华能贵诚信托有限公司对辽宁万成的出资。

公司股东阜新鼎宏实业有限公司将其所持有的部分公司股票进行了质押，截至2018年6月30日累计质押3,700,000股，用于向华能贵诚信托有限公司提供担保。

公司股东阜新鼎宏实业有限公司将其所持有的部分公司股票进行了质押式回购交易，截至2018年6月30日累计质押7,000,000股，用于取得申万宏源证券有限公司的融资。

公司回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人多持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10000股。截止2018年3月26日，公司已完成减少注册资本的工商变更、备案手续。

质押情况如下：

股东名称	质押股数	质押开始日	质押到期日	质权人	占股本比例	用途
辽宁德尔实业股份有限公司	9,000,000	2017年12月4日	2018年12月4日	上海光大证券资产管理有限公司	8.58%	融资
美国福博有限公司	15,991,500	2017年5月16日	2019年5月15日	招商银行股份有限公司上海分行	15.24%	担保
阜新鼎宏实业有限公司	3,700,000	2017年3月3日	2020年4月6日	华能贵诚信托有限公司	3.53%	担保
阜新鼎宏实业有限公司	7,000,000	2017年4月13日	2019年4月12日	申万宏源证券有限公司	6.67%	融资
小计	35,691,500				34.02%	

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,170,306,675.65			1,170,306,675.65
其他资本公积	31,540,410.26	17,250,891.66		48,791,301.92
合计	1,201,847,085.91	17,250,891.66		1,219,097,977.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内，其他资本公积-股份支付计入的金额增加系限制性股票本年度的股份支付费用。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	182,903,000.00		10,000.00	182,893,000.00
合计	182,903,000.00		10,000.00	182,893,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	12,341,547.32	-34,509,206.84			-34,509,206.84		-22,167,659.52
外币财务报表折算差额	12,341,547.32	-34,509,206.84			-34,509,206.84		-22,167,659.52

	2	.84			.84		59.52
其他综合收益合计	12,341,547.3	-34,509,206			-34,509,206		-22,167,6
	2	.84			.84		59.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,101,975.64			84,101,975.64
合计	84,101,975.64			84,101,975.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	437,660,099.42	344,352,313.55
调整后期初未分配利润	437,660,099.42	344,352,313.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,857,034.86	131,340,419.95
减：提取法定盈余公积		10,750,834.08
应付普通股股利	31,476,000.00	27,281,800.00
期末未分配利润	505,041,134.28	437,660,099.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,834,297,637.42	1,283,640,577.20	791,609,281.19	537,558,098.10
其他业务	7,527,397.59	11,673,264.66	5,361,525.29	4,391,996.11
合计	1,841,825,035.01	1,295,313,841.86	796,970,806.48	541,950,094.21

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		59,000.28
城市维护建设税	261,705.62	1,124,315.74
教育费附加	716,132.21	660,148.46
资源税		12,719.32
房产税	279,654.12	299,262.73
土地使用税	2,049,834.51	1,207,602.58
其他税费	361,853.92	46,292.97
合计	3,669,180.38	3,409,342.08

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包维修费计提	19,956,587.51	13,502,921.29
运费	15,246,594.15	6,439,120.58
工资福利	21,421,444.15	9,167,122.62
差旅费	2,975,198.41	1,913,840.90
业务招待费	1,025,923.23	1,372,018.07
仓储费	1,912,868.17	1,150,885.93
其他	136,291.02	2,352,957.59
办公费	3,340,755.69	710,710.34
三包维修费转回	-6,602,907.87	-8,577,575.80
市场拓展费	14,398.24	6,757.00
租赁费	585,552.07	
合计	60,012,704.77	28,038,758.52

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用及项目外包费	25,708,842.54	13,848,877.30
工资福利	162,116,451.97	55,192,864.80
办公费	12,148,189.93	8,141,946.09
差旅费	15,331,991.92	6,932,332.31
折旧及摊销	8,251,275.15	3,734,985.91
租赁费	19,592,385.43	8,879,896.41
中介机构费用	20,042,803.03	11,220,628.14
其他	1,762,567.55	4,138,008.63
快递运杂费	7,772,838.98	2,416,213.82
其他人员费用	5,722,409.78	
股权激励费用	17,250,891.66	11,500,594.44
业务招待费	270,483.70	318,900.34
合计	295,971,131.64	126,325,248.19

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	46,686,962.43	13,166,052.20
减：利息收入	4,149,773.76	3,932,733.45
汇兑损益	1,828,860.55	2,216,303.51
票据贴现息	2,712,643.59	2,398,888.34
手续费	976,644.20	108,167.60
现金折扣	20,193.00	54,294.68
其他	143,056.37	
合计	48,218,586.38	14,010,972.88

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	696,241.83	76,776.38
二、存货跌价损失	21,456.29	335,225.91
合计	717,698.12	412,002.29

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-218,211.17	-269,729.84
无形资产处置收益		
合计	-218,211.17	-269,729.84

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业发展扶持基金	176,080.02	176,080.02
辽宁省 2011 年中央预算内投资国家服务业基础设施建设引导资金	1,500,000.00	
2013 年辽宁省引进海外先进适用技术 (EPS 用电机关键技术)专项资金		6,240,000.00
流动资金贷款贴息和事后奖补		300,000.00

2016 年度国际市场开拓项目补助资金	96,533.00	
无人汽车高级驾驶辅助系统(ADAS)创业资助款	347,826.10	
政府补助及稳岗补贴	179,419.32	
合计	2,299,858.44	6,716,080.02

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	13,000.00	456,800.00	13,000.00
政府补助	780,000.00	276,560.00	780,000.00
其他	102,896.09	388,582.73	102,896.09
合计	895,896.09	1,121,942.73	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2014 年度阜新市科技创新四个专项计划	阜新市科技局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		150,000.00	与收益相关
2015 年国际市场开拓资金	阜新市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		126,560.00	与资产相关
2017 年国家高新技术其企业认定资助款	深圳市龙华区科技创新局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与收益相关

企业研究开发资助	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	730,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	780,000.00	276,560.00	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		110,753.61	
其他	438,116.45	752,871.82	438,116.45
合计	438,116.45	863,625.43	438,116.45

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,013,301.28	23,701,594.47
递延所得税费用	-2,894,305.79	111,962.19
合计	39,118,995.49	23,813,556.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	140,461,318.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,069,197.82
子公司适用不同税率的影响	8,952,771.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,391,072.49
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	10,488,098.55

损的影响	
所得税费用	39,118,995.49

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	258,605.55	3,755,865.02
各项经营性政府补贴		626,560.00
其他	166,052.32	808,598.68
合计	424,657.87	5,191,023.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经营费用	180,185,416.47	81,757,074.07
仓储、租赁、运费	75,495,116.18	5,563,229.13
研发费用及项目外包费	12,852,297.69	2,181,818.90
其他	14,784,799.79	4,925,095.75
合计	283,317,630.13	94,427,217.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府拨付研发专项资金		300,000.00
合计		300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已贴现未到期票据	81,246,964.56	
期初已到期信用证保证金	3,167,445.98	
合计	84,414,410.54	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金	10,000,000.00	
股权激励中介机构费用		3,000,000.00
上期已贴现本期到期票据	79,285,925.73	
合计	89,285,925.73	3,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	101,342,323.28	65,715,499.13
加：资产减值准备	717,698.12	412,002.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,744,593.06	45,812,727.03
无形资产摊销	8,630,539.39	5,696,582.02
长期待摊费用摊销	1,474,627.00	15,629,175.02

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）	218,211.17	269,729.84
财务费用（收益以“-”号填列）	49,399,606.02	13,166,052.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,645,706.69	-365,618,529.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,613,854.02	-262,057,390.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,183,101.02	598,194,839.40
其他		-8,791,100.18
经营活动产生的现金流量净额	-42,915,063.69	108,429,587.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	234,734,315.54	432,832,791.54
减：现金的期初余额	298,439,072.62	1,160,361,535.75
现金及现金等价物净增加额	-63,704,757.08	-727,528,744.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	234,734,315.54	298,439,072.62
其中：库存现金	74,515.09	190,740.28
可随时用于支付的银行存款	234,659,800.45	298,248,332.34
三、期末现金及现金等价物余额	234,734,315.54	298,439,072.62

其他说明：

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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	票据保证金及信用证保证金
固定资产	66,799,245.37	为获得贷款而抵押
无形资产	51,385,228.62	为获得贷款而抵押
合计	128,184,473.99	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	913,806.71	6.6166	6,046,293.48
欧元	16,990.47	7.6515	130,002.58
港币			
瑞士法郎	6,871.30	6.6350	45,591.08
日元	1.00	0.0600	0.06
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	38,824.22	6.6166	256,884.34
欧元	39,303.09	7.6515	300,727.57
瑞士法郎			
应付账款			
其中：美元	23,132.80	6.6166	153,060.50
欧元	54,234.46	7.6515	414,975.00
瑞士法郎	25,174.08	6.6350	167,030.05

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2018年5月29日，公司新设德尔日本股份有限公司，导致合并范围增加。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
阜新北星液压有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市开发区机加园路西、15 路南	机电生产及销售	98.00%		设立
FZB Technology, Inc.	United States	Plymouth Oaks Blvd, Michigan, United States	研发	100.00%		设立
深圳南方德尔汽	广东省深圳市	深圳市龙华新区	电子研发、生产	100.00%		设立

车电子有限公司		观澜新城社区竹园工业区 1 号	及销售			
上海阜域汽车零部件有限公司	上海市	上海市普陀区同普路 299 弄 2 号 1002 室	汽车零部件研发、销售	100.00%		设立
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市净月开发区净月分团 62 号地(福祉大路 1685 号)	汽车部件生产及销售	51.00%		追加投资形成非同一控制下企业合并
FZB Plymouth, LLC	United States	Plymouth Oaks Blvd, Michigan, United States	房地产出租及管理		100.00%	设立
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	辽宁省阜新市	辽宁省阜新经济开发区开发大街 89 号	基金管理公司	52.00%		设立
阜新佳创企业管理有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新经济开发区盛兴路 11 号	管理公司	100.00%		非同一控制下企业合并
Jiachuang GmbH	Germany	Dusseldorf, Germany	管理公司		100.00%	非同一控制下企业合并
Carcoustics International GmbH 及其附属公司	Germany	Leverkusen, Germany	汽车零部件生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
德尔日本股份有限公司	日本	日本	汽车及汽车零部件的研发、生产、销售及咨询业务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阜新北星液压有限公司	2.00%	0.00	0.00	0.00
长春一汽富晟德尔汽车	49.00%	0.00	0.00	0.00

部件有限公司				
--------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阜新北星液压有限公司	63,284,594.40	13,337,950.02	76,622,544.42	21,260,420.74	1,367,122.43	22,627,543.17	52,744,999.96	13,721,390.17	66,466,390.13	17,517,013.63	752,094.42	18,269,108.05
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	91,948,086.04	20,797,987.37	112,746,073.41	73,683,599.38	3,873,800.26	77,557,399.64	63,966,421.79	24,284,313.41	88,250,735.20	51,551,992.97	5,021,942.38	56,573,935.35

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阜新北星液压有限公司	43,521,122.70	5,797,719.17	5,797,719.17	-482,544.06	24,575,478.21	1,945,238.32	1,945,238.32	-2,065,538.69
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	57,338,433.95	4,911,701.37	4,911,701.37	-1,240,819.73	48,975,831.55	6,234,536.30	6,234,536.30	-501,509.26

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期内无使用企业集团资产和清偿企业集团债务重大限制的情况。

(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

报告期内无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的情况。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

报告期内，无合营企业、联营企业及重要的共同经营。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，从而将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

公司面临的汇率风险主要来自于公司境外子公司以美元、欧元计价的资产和负债以及公司以美元、欧元进行的采购和销

售业务。公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至2018年6月30日，除附注七-79、外币货币性项目所述资产及负债的美元、欧元和瑞士法郎余额外，公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。

(3) 价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它信用评级较高的银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
固定资产				
无形资产				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
辽宁德尔实业股份有限公司	阜新市开发区 13 路北、机加园路西	管理公司	30,000,000.00	35.51%	35.51%

本企业的母公司情况的说明

辽宁德尔实业股份有限公司为民营企业，法定代表人：李毅，社会统一信用代码：91210900670455004P。

本企业最终控制方是李毅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李 毅	实际控制人
美国福博有限公司	持股 5%以上的股东单位
阜新鼎宏实业有限公司	持股 5%以上的股东单位
周家林	董事、总经理
王学东	董事、财务负责人
张 瑞	董事、副总经理、总工程师
张良森	董事
郑云瑞	独立董事
耿慧敏	独立董事
季学武	独立董事
陶兴荣	监事
宋耀武	监事会主席
韩 颖	董事、董事会秘书、副总经理
王 慧	监事
安凤英	关联自然人(实际控制人之配偶)
上海普安投资发展有限公司	实际控制人控制之公司
阜新德尔机械制造有限公司	实际控制人控制之公司
上海永普机械制造有限公司	实际控制人控制之公司
上海丰禾精密机械有限公司	实际控制人控制之公司
辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）	实际控制人控制之公司
上海普安柴油机有限公司	实际控制人间接控制之公司
爱卓塑料（上海）有限公司	实际控制人间接控制之公司
ATRA PLASTICS, INC.	实际控制人间接控制之公司
YONGPU USA, INC.	实际控制人间接控制之公司
AUXORA, INC.	实际控制人间接控制之公司
北极光电（深圳）有限公司	实际控制人间接控制之公司
MOVAC 株式会社	实际控制人控制公司之子公司
阜新银行股份有限公司	受实际控制人重大影响之公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海丰禾精密机械有限公司	采购商品	370,758.98			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱卓塑料（上海）有限公司	销售商品	0.00	1,118,825.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁德尔实业股份有限公司、李毅及安凤英	80,000,000.00	2017年12月12日	2018年12月11日	否
李毅	50,000,000.00	2017年12月06日	2018年12月05日	否

关联担保情况说明

深圳南方德尔汽车电子有限公司的50,000,000.00元贷款由深圳市高新投融资担保有限公司进行担保，实际控制人李毅先生对该项贷款履行担保责任，阜新德尔汽车部件股份有限公司对该项担保履行反担保责任。

本公司作为反担保方

被反担保方	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
深圳市高新投融资担保有限公司	深圳南方德尔汽车电子有限公司	50,000,000.00	2017.12.06	2018.12.05	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
阜新鼎宏实业有限公司	14,000,000.00	2017年04月26日	2019年04月25日	5.30%
阜新鼎宏实业有限公司	15,000,000.00	2017年11月10日	2019年04月25日	5.30%
阜新鼎宏实业有限公司	5,000,000.00	2018年01月09日	2019年04月25日	5.30%
阜新鼎宏实业有限公司	11,500,000.00	2018年05月09日	2019年04月25日	5.30%
阜新鼎宏实业有限公司	37,000,000.00	2018年05月17日	2019年04月25日	5.30%
阜新鼎宏实业有限公司	15,000,000.00	2018年05月28日	2019年04月25日	5.30%
美国福博有限公司	326,710.00	2017年10月13日	2018年08月14日	2.00%
美国福博有限公司	1,306,840.00	2017年09月15日	2018年09月14日	2.00%
美国福博有限公司	1,306,840.00	2017年10月15日	2018年10月14日	2.00%
美国福博有限公司	1,306,840.00	2017年11月15日	2018年11月14日	2.00%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）	股权转让		99,000,000.00
李毅	股权转让		1,000,000.00
辽宁德尔实业股份有限公司	债权转让		1,810,991,164.38

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海丰禾精密机械有限公司	购建固定资产	1,025,641.03	2,175,991.45
辽宁德尔实业股份有限公司	借款利息支出		3,374,657.53
阜新鼎宏实业有限公司	借款利息支出	3,741,509.59	1,150,027.40

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	爱卓塑料（上海）有限公司	0.00	0.00	640,050.16	32,002.51
其他非流动资产	上海丰禾精密机械有限公司	1,808,774.27		3,550,852.31	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	阜新鼎宏实业有限公司	97,500,000.00	67,000,000.00

其他应付款	美国福博有限公司	4,289,353.21	4,247,230.00
应付利息	阜新鼎宏实业有限公司	0.00	1,906,983.56
应付利息	美国福博有限公司	0.00	112,691.42

7、关联方承诺

8、其他

关联方货币资金余额

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
银行存款	阜新银行股份有限公司	19,705,450.02	17,868,364.79
其他货币资金	阜新银行股份有限公司		1,167,445.98
其他货币资金	兴业银行股份有限公司沈阳分行	10,000,000.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	182,893,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2016年9月23日公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2016年12月7日公司召开2016年第一次临时股东大会审议并通过了上述三项议案。

2017年3月6日第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

截至2017年3月6日止，公司已收到激励对象缴纳的新增注册资本(实收股本)合计人民币4,930,000.00元，新增实收资本占新增注册资本的100.00%，实施并完成了2016年限制性股票的授予工作。公司向88位激励对象授予了493万股限制性股票，授予价格37.10元/股。

截止2018年3月26日，公司已回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股。本次回购注销完成后，公司2016年限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为492万股，激励对象人数为86名。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型确定限制性股票的公允价值
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	226,867,184.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,250,891.66

其他说明

(1) 限制性股票解锁期

根据《2016年限制性股票激励计划》，限制性股票实行分期解除限售，安排如下：

解锁安排	解锁时间	比例
第一次解锁	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次解锁	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	50%

(2) 限制性股票解锁条件

1) 公司业绩考核条件

解锁安排	解锁时间	比例
第一个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	以2015年为基期，2017年主营业务收入增长率不低于20%
第二个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	以2015年为基期，2018年主营业务收入增长率不低于30%

如公司未满足上述业绩考核指标，则所有激励对象对应考核年度可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

2) 激励对象绩效考核条件

解锁安排	解锁时间	比例
第一个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	2017年绩效考核为合格
第二个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	2018年绩效考核为合格

根据《2016年限制性股票激励计划》，如激励对象年度考核不合格，则其对应考核年度可解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

(3) 授予日权益工具公允价值的确定

按照Black-Scholes模型确定限制性股票的公允价值，在限售期成本摊销情况预计如下：（单位：人民币万元）

解锁安排	限制性股票数量	预计摊销总成本	2017年度	2018年度	2019年度
第一个解除限售期	246.5万股	5,408.21	2,704.105	2,704.105	-
第二个解除限售期	246.5万股	2,238.22	746.073	746.073	746.073

合计	493万股	7,646.43	3,450.178	3,450.178	746.073
----	-------	----------	-----------	-----------	---------

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

截止2018年3月26日，公司已回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股。本次回购注销完成后，公司2016年限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为492万股，激励对象人数为86名。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年6月30日无需说明的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 发生未决诉讼仲裁引起的或有负债

①长春科威机械责任有限公司（以下简称“长春科威”）、李云、李艳辉及罗薇（以下合称“上海旭岛原股东”）与阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年4月25日签订了《上海旭岛汽车零部件有限公司股份转让协议》，约定上海旭岛原股东将其合计持有的上海旭岛汽车零部件有限公司（以下简称“上海旭岛”）100%股权（以下简称“标的资产”）转让给公司，双方约定第一次支付总金额为按照2016年净利润809.00万元乘以8倍计算所得金额6,472.00万元。各方签署本股权转让协议后的10个工作日内，公司支付第一次支付总金额的20%（即1,294.40万元）作为定金；交割日后的20个工作日内，在第一次支付总金额的80%（即5,177.60万元）的基础上扣减交易对方分配的截至2016年12月31日滚存未分配利润8,875,999.06元（分红的金额在交易总价里面予以扣减）后，公司支付金额为42,900,000.94元。并在2017年4月26日发布了《关于收购上海旭岛汽车零部件有限公司100%股权的公告》。截止至报告批准报出日，公司已于2017年5月5日按照约定向上海旭岛原股东支付了股权转让定金1,294.40万元，上海旭岛原股东于2017年5月22日完成本次股权转让所涉全部工商变更登记及备案事宜，公司尚未在交割日后的20个工作日内支付第一次支付的剩余款项共计5177.60万元。

上海旭岛原股东于2017年10月13日就《股份转让争议案》签署了仲裁申请书并向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲委”）提出仲裁申请，要求没收公司已支付的定金（即1,294.40万元）并支付股权转让款（第一次支付部分）6,472.00万元及因逾期付款给上海旭岛原股东造成的损失711,650.33元；同时要求公司向上海旭岛原股东支付20.00万元以补偿其律师费，并且最终承担仲裁案的费用。

2017年11月9日，公司收到贸仲委出具的《DS20171235号股权转让协议争议案仲裁通知》（（2017）中国贸仲京字第051779号），并于2017年11月22日披露了《关于公司涉及仲裁的公告》。（公告编号:2017-121）

在答辩期间，公司依法申请了延长提交反请求期限申请书和延长答辩及举证期限申请书。公司认为上海旭岛原股东未能

按照《股份转让协议》的约定全面履行信息披露义务，刻意隐瞒相关交易信息，所作陈述与保证虚假且有重大遗漏。2017年12月8日，公司向贸仲委提交了《仲裁反请求申请书》，在申请书中公司依法向上海旭岛原股东提出了反请求，要求解除公司与上海旭岛原股东于2017年4月25日签订的《上海旭岛汽车零部件有限公司股份转让协议》；要求上海旭岛原股东返还公司双倍定金，共计2,588.80万元，同时要求上海旭岛原股东承担公司承担的律师费120.00万元及本案全部仲裁费用。

公司于2017年12月下旬收到了贸仲委关于《DS20171235号股权转让协议争议案反请求受理通知》、《DS20171235号股权转让协议争议案开庭通知》（（2017）中国贸仲京字第060848号）及《DS20171235号股权转让协议争议案组庭通知》（（2017）中国贸仲京字第059691号），并于2017年12月30日披露了《关于公司涉及仲裁的进展公告》（公告编号:2017-141）。2018年1月29日，公司提交了《增加仲裁反请求申请书》，要求上海旭岛原股东承担公司向公证机关申请对相关电子邮件办理保全证据公证支付的公证费2.00万元。仲裁于2018年2月7日在北京开庭审理，仲裁庭仍未对该案做出裁决。2018年4月9日，贸仲委决定于2018年5月17日安排二次开庭审理本案。

截至财务报告批准报出日，该仲裁仍处于审理状态，根据案件代理律师出具的法律意见，认为判决尚在审理中且判决结果具有较大的不确定性，加之以上仲裁形成的潜在义务无法可靠估计及计量，未达到预计负债的确认条件，故未确认相关负债。

②公司的子公司阜新北星液压有限公司（以下简称“北星液压”）与长春汽车改装有限责任公司（以下简称“长春汽改”）供货合同纠纷一案，北星液压于2017年5月10日向阜新仲裁委员会申请仲裁。仲裁庭于2017年7月26日不公开开庭进行了审理（缺席）审理此案，此案已缺席审理终结。法庭认为双方签订的供货合同合法有效，并且北星液压已实际履行义务，故裁决如下：长春汽改给付北星液压逾期的货款454,259.46元（于裁决生效后10日内付清）；并且支付逾期付款利息44,479.57元，若长春汽改未按裁决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照规定加倍支付延迟履行期间的利息；本案发生的裁决费16,264.00元由长春汽改支付，已由北星液压代付，长春汽改应直接给付给北星液压，本案裁决为终局裁决。截止报告批准报出日，北星液压尚未收到长春汽改给付货款、逾期利息及代垫仲裁费。

（2）截至2018年6月30日企业未有为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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	截至 2018 年 7 月 24 日止，公司已向社会公开发行面值总额为人民币 564,706,600 元可转换公司债券，每张面值人民币 100 元，共 5,647,066 张，期限 6 年，募集资金总额人民币 564,706,600 元，本次发行可转换公司债券募		

	集资金扣除承销保荐费 (9,642,111 元) 后的余额 555,064,489 元, 已由保荐机构(主承销商)于 2018 年 7 月 24 日汇入公司银行存储账户。上述资金到位情况业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)已进行验证, 并出具了“上会师报字(2018)第 4886 号”《验证报告》。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	31,476,000.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

子公司长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司与债务人达成协议以低于债务账面价值的现金清偿债务, 债务原始账面价值为人民币650,000.00元, 已清偿637,000.00元, 未清偿部分共13,000.00元, 计入当期营业外收入。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

依据《企业会计准则第35号--分部报告》，企业披露分部信息应当区分业务分部和地区分部。本报告分部按产品的类别和地区确定分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
隔音降噪产品	1,336,009,419.57	986,601,655.53		
液压转向泵	258,473,141.25	139,261,476.49		
电液转向泵	125,020,453.83	73,586,007.18		
液压齿轮泵	41,160,134.19	30,713,464.85		
自动变速箱油泵	41,362,745.79	26,413,527.74		
动力转向罐	17,857,929.21	14,084,715.35		
真空泵	656,613.39	420,014.38		
EPS 电机	268,798.41	102,465.33		
汽车电子产品	13,465,853.01	12,453,159.96		
输油泵	22,548.77	4,090.39		
其他	7,527,397.59	11,673,264.66		
合计	1,841,825,035.01	1,295,313,841.86		

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	257,440,579.84	100.00%	7,115,195.23	2.76%	250,325,384.61	243,835,789.24	100.00%	6,718,617.98	2.76%	237,117,171.26
合计	257,440,579.84	100.00%	7,115,195.23	2.76%	250,325,384.61	243,835,789.24	100.00%	6,718,617.98	2.76%	237,117,171.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	236,404,913.92	4,728,098.28	2.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	12,415,090.44	620,754.52	5.00%
1 年以内小计	248,820,004.36	5,348,852.80	2.15%
1 至 2 年	7,324,861.77	732,486.18	10.00%
2 至 3 年	436,429.10	174,571.64	40.00%
3 年以上	859,284.61	859,284.61	100.00%
合计	257,440,579.84	7,115,195.23	2.76%

确定该组合依据的说明：

组合中相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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：

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 811,423.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 414,846.01 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	坏账准备	占总金额比例
HengLong USA	客户	73,046,905.06	6个月以内	1,460,938.10	28.37%
江铃汽车股份有限公司	客户	11,399,730.89	6个月以内	227,994.62	4.43%
东风康明斯发动机有限公司	客户	9,800,148.06	6个月以内	196,002.96	3.81%
昆明云内动力股份有限公司	客户	9,678,274.40	6个月以内	193,565.49	3.76%
上海汽车变速器有限公司	客户	9,437,711.03	6个月以内	188,754.22	3.67%
合计		113,362,769.44		2,267,255.39	44.03%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,882,789.52	100.00%	4,287,608.05	5.11%	79,595,181.47	13,657,769.18	100.00%	823,500.96	6.03%	12,834,268.22
合计	83,882,789.52	100.00%	4,287,608.05	5.11%	79,595,181.47	13,657,769.18	100.00%	823,500.96	6.03%	12,834,268.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	67,598,267.09	1,351,965.34	2.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	4,921,393.99	246,069.71	5.00%
1 年以内小计	72,519,661.08	1,598,035.05	2.20%
1 至 2 年	6,290,182.84	629,018.29	10.00%
2 至 3 年	5,020,651.49	2,008,260.60	40.00%
3 年以上	52,294.11	52,294.11	100.00%
合计	83,882,789.52	4,287,608.05	5.11%

确定该组合依据的说明：

组合中相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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 3,464,107.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	77,096,000.00	8,000,000.00
募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	2,400,000.00
可转债中介机构费	1,367,924.51	1,367,924.51
备用金	2,128,465.01	999,444.67
应收拟退的土地置换契税	880,400.00	880,400.00
零星押金	10,000.00	10,000.00
合计	83,882,789.52	13,657,769.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	单位往来款项	65,590,000.00	6 个月以内	78.19%	1,311,800.00

上海阜域汽车零部件有限公司	单位往来款项	11,500,000.00	7 至 12 个月 (含 12 个月)	13.71%	2,475,000.00
土地抵押金	募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	1 年-2 年	2.86%	240,000.00
上会会计师事务所 (特殊普通合伙)	发行可转债中介机构费	896,226.41	6 个月以内	1.07%	44,811.32
开发区地税	应收拟退的土地置换契税	880,400.00	1 年-2 年	1.05%	88,040.00
合计	--	81,266,626.41	--	96.88%	4,159,651.32

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,225,990,400.00	1,150,735.04	1,224,839,664.96	1,225,990,400.00	1,150,735.04	1,224,839,664.96
合计	1,225,990,400.00	1,150,735.04	1,224,839,664.96	1,225,990,400.00	1,150,735.04	1,224,839,664.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
阜新北星液压有限公司	51,500,000.00			51,500,000.00		

FZB						
Technology,Inc.	37,677,600.00				37,677,600.00	
深圳南方德尔汽						
车电子有限公司	98,055,100.00				98,055,100.00	
长春一汽富晟德						
尔汽车部件有限						
公司	19,813,700.00				19,813,700.00	
上海阜域汽车零						
部件有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00	
辽宁万成企业管						
理中心（有限合						
伙）	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
阜新佳创企业管						
理有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
上海旭岛汽车零						
部件有限公司	12,944,000.00				12,944,000.00	1,150,735.04
合计	1,225,990,400.00				1,225,990,400.00	1,150,735.04

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	396,404,212.94	244,198,480.10	284,518,731.07	168,002,651.03
其他业务	9,826,662.85	2,476,943.64	7,647,846.58	2,266,507.02

合计	406,230,875.79	246,675,423.74	292,166,577.65	170,269,158.05
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-218,211.17	
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）	3,079,858.44	
债务重组损益	13,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-335,220.36	
减：所得税影响额	136,637.47	
少数股东权益影响额	67,207.82	
合计	2,335,581.62	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.84%	0.9738	0.9738
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73%	0.9505	0.9505

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料。