

公司代码：603331

公司简称：百达精工

浙江百达精工股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人施小友、主管会计工作负责人易建辉及会计机构负责人（会计主管人员）陶玲燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告第四节“经营情况的讨论与分析”已经详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

1、鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划中 1 名激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，及公司 2018 年度经营业绩未达到本次激励计划第一个解除限售期的公司层面业绩考核要求，公司对上述已授予但尚未解锁的 801,000 股限制性股票予以回购并注销。本次限制性股票于 2019 年 6 月 27 日完成注销，公司股本由 129,233,300 股变成 128,432,300 股，截至本财务报表批准报出日，上述事项尚未办妥工商变更登记手续。

2、公司于 2019 年 6 月 10 日召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案》及其相关议案，公司拟发行的可转换公司债券总规模不超过人民币 28,000 万元（含 28,000 万元），拟发行的数量为 280 万张（含 280 万张），具体发行规模提请公司股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。上述相关事项已经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	150

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、百达精工	指	浙江百达精工股份有限公司
百达电器	指	台州市百达电器有限公司
百达热处理	指	台州市百达热处理有限公司
百达机械	指	台州市百达机械有限公司
江西百达	指	江西百达精密制造有限公司
铭峰投资	指	台州市铭峰投资合伙企业（有限合伙）
凌达	指	包括珠海凌达、郑州凌达、武汉凌达、重庆凌达等珠海格力电器股份有限公司旗下的压缩机生产厂商
美芝	指	包括广东美芝、安徽美芝等美的集团旗下的压缩机生产厂商
海立	指	包括上海日立、南昌海立等上海海立（集团）股份有限公司旗下压缩机生产厂商
瑞智	指	包括 TCL 瑞智、瑞智精密、瑞智青岛等瑞智控股股份有限公司旗下的压缩机生产厂商
松下、松下万宝	指	松下·万宝（广州）压缩机有限公司
大金	指	大金电器机械（苏州）有限公司，系大金（中国）投资有限公司独资
LG	指	其控制的乐金电子天津电器有限公司，是本公司压缩机零部件的客户之一
三菱、三菱电机	指	三菱电机（广州）压缩机有限公司
三星	指	其控制的苏州三星电子有限公司，是本公司压缩机零部件的客户之一
三洋	指	沈阳华润三洋压缩机有限公司
日立汽车	指	日立汽车系统部件（上海）有限公司（曾用名：日立海立汽车部件（上海）有限公司）、日立汽车系统制造（上海）有限公司（曾用名：日立海立汽车系统（上海）有限公司）
博世	指	罗伯特·博世有限公司及其下属子公司
法雷奥	指	法雷奥集团（Valeo）
TRW	指	天合汽车控股集团及其下属公司
TKP、蒂森克虏伯	指	蒂森克虏伯股份有限公司及其下属公司
万向	指	万向钱潮传动轴有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
本报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江百达精工股份有限公司
公司的中文简称	百达精工
公司的外文名称	Zhejiang Baida Precision Manufacturing Corp.
公司的外文名称缩写	Baida Precision
公司的法定代表人	施小友

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈文萍	徐文
联系地址	台州市经中路908弄28号	台州市经中路908弄28号
电话	0576-89007163	0576-89007163
传真	0576-88488860	0576-88488860
电子信箱	ir@baidapm.com	ir@baidapm.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省台州市经中路908弄28号
公司注册地址的邮政编码	318000
公司办公地址	浙江省台州市经中路908弄28号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	www.baidapm.com
电子信箱	ir@baidapm.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百达精工	603331	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	435,658,536.12	402,678,255.21	8.19
归属于上市公司股东的净利润	45,982,723.57	40,398,284.50	13.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	39,448,217.08	36,034,010.79	9.47
经营活动产生的现金流量净额	15,294,489.16	19,588,413.07	-21.92
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	734,298,903.14	718,347,958.37	2.22
总资产	1,298,402,945.67	1,085,526,105.30	19.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.32	12.50
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.32	12.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.31	0.28	10.71
加权平均净资产收益率(%)	6.24%	5.84%	增加0.4个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.36%	5.21%	增加0.15个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 营业收入同比增长8.19%，主要系公司汽车零部件业务销售收入增长所致；
2. 归属于上市公司股东的净利润同比增长13.82%，主要系本报告期公司营业收入增长及政府补助增加；
3. 经营活动产生的现金流量净额同比增长-21.92%，主要系应收项目的增加；
4. 基本每股收益同比增长12.50%，主要系公司净利润增长；

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-139,489.12	
越权审批，或无正式批准文件， 或偶发性的税收返还、减免	195,156.78	
计入当期损益的政府补助，但	5,393,780.84	主要系政府返还社会保险费

与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		用
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,092,992.64	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,719,230.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,558.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		

所得税影响额	-1,672,605.95	
合计	6,534,506.49	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务

公司主要从事各类压缩机零部件、汽车零部件的研发、制造和销售业务。产品包括压缩机核心零部件——叶片、平衡块和其他压缩机零部件十字环连接器、隔板和气缸等，以及汽车零部件——发电机爪极、制动卡钳活塞、起动机系列（开关壳、静铁芯、动铁芯、减速轴）、传动系列（花键套、花键轴、套圈）、转向系列（延长轴、轴叉）等。

公司拥有金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，目前已成为国内主流旋转式压缩机厂商（如美芝、凌达、海立、瑞智等）的核心零部件供应商之一，是国内旋转式压缩机核心零部件之一——叶片的龙头企业。凭借上述核心技术，公司业务从压缩机零部件延伸至发展前景良好的汽车零部件行业，目前重点发展汽车发电机爪极、卡钳活塞、EPS 转向电机壳及轴叉等汽车制动、传动、转向系统相关的零部件。

(二) 公司经营模式

1、采购模式

公司自行采购原辅材料，建立了完善的供应链管理体系，研发中心根据客户的技术要求制定原辅材料技术参数标准，采购部根据技术参数标准选择供应商，品质部对供应商进行评价，部分原材料由客户指定供应商。

2、生产模式

公司生产的压缩机零部件、汽车零部件均属于非标准化产品，公司根据客户订单、销售预测及各类产品生产周期情况，建立了完善的生产管理体系。

压缩机零部件是公司于每年年初向下游厂商获取其全年预计产量信息，结合公司总体库存情况制定全年生产计划。具体实践中，公司每月底综合考虑当前订单情况、产品库存情况和市场需求变化情况安排下月生产计划，进行产品生产。

汽车零部件采用以“订单拉动式生产”为主的生产模式。汽车零部件生产分为新产品开发和量产产品生产。

3、销售模式

公司的销售方式主要为直销，直接与客户签订销售合同，框架合同原则上一年签订一次，在框架合同条款下，客户如有需求则向公司下达订单。公司客户群分为国内、国外两类。公司压缩机零部件业务销售以内销为主；汽车零部件业务以出口为主，产品面向欧美市场。

（三）公司所处行业情况

1、压缩机行业情况

A、行业基本情况

公司生产的压缩机零部件配套的旋转式、涡旋式压缩机应用在以民用空调（家用空调及部分商用空调）为主、以热泵热水器、除湿机、热泵干衣机等其他家用电器为辅的领域。中国既是全球最大的旋转式压缩机的市场，又是全球旋转式压缩机的最大生产国，中国旋转式压缩机的产能占全球产能的 86.7%。

报告期内受到全球经济贸易摩擦、房地产市场需求下降以及空调行业主动去库存等多因素影响，压缩机行业 2019 年 1-6 月份总体产销总量有所突破，但增幅较小。根据产业在线数据统计，2019 年 1-6 月份我国旋转式压缩机产量 1.15 亿台，同比增长 0.56%，销量达 1.20 亿台，同比增长 3.00%；涡旋式压缩机 2019 年 1-6 月份产量 214.6 万台，销量 215.4 万台。

B、公司主要压缩机产品的行业竞争情况

目前掌握叶片生产技术的企业数量较少，本公司、贵州西南工具（集团）有限公司、宁波甬微集团有限公司等少数几家企业占领了我国叶片市场的大部分份额，行业集中度较高。目前掌握平衡块生产技术的国内企业主要有以下几家：本公司、江门市正科金属制品有限公司、江门佳久新材料科技有限公司、芜湖正科精密机械制造有限公司、肇庆匹思通机械有限公司、东睦新材料集团股份有限公司（粉末冶金平衡块）等少数几家企业，占领了我国平衡块市场的大部分份额，行业集中度较高。同时掌握精密铸造、锻造加工、冷挤加工工艺的生产企业极少，本公司是其中之一。目前国内涡旋式压缩机零部件十字环连接器生产企业除本公司外，还有上海晋拓金属制品有限公司、广州全德机械科技有限公司及福州钜全汽车配件有限公司等。

近几年，压缩机制造行业专业化分工趋势明显，压缩机核心部件设备投资额大，加工精度极高，目前不少压缩机厂开始将叶片以外的其余五大件转移到核心供货商生产。公司作为压缩机零部件专业提供商，为了更好地服务于客户，也为了更好地实施公司战略，抢先布局发展压缩机泵体成套产品。

2、汽车零部件的行业情况

A、行业基本情况

汽车零部件行业是汽车工业发展的基础。

随着汽车制造全球化趋势深入发展、汽车产业整车与零部件分工明细化、《中国制造 2025》指出汽车零部件制造是政府大力推动突破的重点领域之一，汽车零部件进口关税的降低等相关政策的落实及推动，不断提高中国汽车制造竞争力，促进全球汽车产业链重构，助力中国成为全球汽车制造的重要的生产基地和出口基地。

单辆汽车整车的零部件数量大约为 3 万个，主要包括发动机系统、车身系统、底盘系统、电气设备与通用件五大部分。本公司生产的汽车零部件包括发动机系统的起动机、底盘系统的传动、转向和制动、电气设备的发电机等零部件。

B、公司生产的汽车零部件行业发展及竞争情况

随着人们对汽车使用性能日益注重，汽车上的电子控制装置和用电设备相应增加，提高发电机的输出功率成为汽车发电机的一个重要发展方向。爪极发电机是现代汽车上使用的交流发电机的主要形式，因其转子磁极成爪状而得名。

作为汽车发电机上的重要构件，发电机爪极的传统制造工艺被先进的精锻工艺所替代，加之爪极的品种繁多，尺寸精度和内在质量要求比较高，制造难度较大，我国使用精锻工艺制造爪极起步较晚，目前使用该技术生产汽车发电机爪极的企业数量很少，以江苏龙城精锻有限公司为代表，集中度较高，公司具备较高的竞争力。

汽车制动卡钳活塞是汽车制动系统中的主要安全部件之一。随着车辆性能的不断提高，车速不断提升，汽车制动系统的发展由鼓式制动器逐渐发展为盘式制动器，现代汽车对于机械控制电子化的运用已经越来越广泛，汽车制动系统也逐渐向电子化控制靠拢，电子驻车控制系统的发展由 IPB 升级为业内领先 EPB 技术，展现给我们的就是取代传统拉杆手刹的电子手刹按钮，比传统的拉杆手刹更安全，重量轻、制动效能高的制动卡钳将被越来越广泛地应用于轿车、商用车上，未来发展前景较为广阔。

此外，庞大的全球汽车保有量将给汽车维修市场带来持续且较大的零部件更新需求。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

截止本报告期末，公司固定资产为 372,772,422.85 元，同比增长 75,968,871.20 元，主要为首次公开发行股票募投项目转固和自建项目陆续投入所致；少数股东权益同比增加 77,775,910.55 元，主要系江西百达少数股东出资额。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是专业从事金属成型和精密制造的企业，以压缩机核心零部件、汽车零部件的研发、设计、生产与销售为主业，在 2019 年 1-6 月，面对错综复杂的国内外市场经济环境，公司围绕着“强管理、拓市场、防风险、重落实”的总体思路，聚焦产品提升，推动精益管理，把握行业发展趋势，持续优化产品结构，以内生增长，构建面向未来的可持续竞争能力。2019 年 1-6 月，公司实现营业收入 4.36 亿元，同比增长 8.19%；归属于上市公司股东的净利润 0.46 亿元，同比增长 13.82%。公司具有以下优势：

1、客户资源优势

公司拥有先进的金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，健全的质量管理体系及卓越的运营管理团队，与美芝、凌达、海立、三菱、松下、大金、瑞智、三洋、三星、LG、法雷奥、TRW、日立汽车、万向、博世、TKP 等国内外知名的压缩机零部件及汽车零部件生产企业建立了战略合作关系。

2、技术工艺优势

公司于 2009 年开始被评为浙江省高新技术企业。目前所使用的技术均为公司所拥有，这些技术在叶片、平衡块、十字环连接器等制造领域处于国内外先进水平。截至报告期末公司拥有先进的金属成形、精密加工、热处理工艺等核心技术，主要包括了 24 项发明专利和 44 项实用新型专利，其中报告期内新增 1 项发明专利和 2 项实用新型专利。

3、产品质量优势

公司自成立以来始终高度重视产品质量体系管理，目前已建立了完善的质量管理体系，并且通过了 ISO9001、ISO14001 和 ISO/TS16949 质量管理体系认证。公司拥有一支卓越的质量运营管理团队，从研发、生产、销售到服务都在质量体系管理下有效运行，明确规定了产品全过程的质量控制流程及标准，并实时针对特殊客户的质量控制体系要求，通过内部、外部审核，不断完善公司质量管理体系，提升产品质量控制水平。公司的检测中心根据市场最新技术要求和产品实际情况配置了先进和高精度的检测设备，满足产品的各项技术指标。

4、规模化及自动化制造优势

随着募投项目的推进，公司生产规模进一步扩大，供货能力持续增强，已成为行业内规模最大的压缩机零部件叶片、平衡块生产商之一，其中公司 2018 年叶片销量 7,876.48 万片，市场占有率约 32%，2018 年平衡块销量 6,086.26 万件，市场占有率约 18%。随着公司规模的不扩大，公司不断引入高端生产检测设备，通过自动化改造，提高生产效率，以机器替代人工，进行自动化生产改造，提升产品质量，提升产能。报告期内公司成功取得浙江省台州市经济开发区海城路北侧、海茂路西侧地块，项目建成后，可形成年产 10000 万件高效节能旋转式压缩机新材料核心零部件产能。

5、快速供货保障优势

公司产品下游应用领域跨家用电力器具行业和汽车零部件行业，该等行业对于零部件供应商的快速供货能力要求较高。公司拥有一支卓越的运营管理团队和经验丰富的制造团队、先进模具开发设计能力、完善的质量管理体系和供应链管理体系、成熟的生产技术和自动化程度较高的生产装备，大大缩短了生产制造周期，并凭借公司所处区域便捷的物流网络，确保稳定生产及快速供货。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对错综复杂的国内外市场经济环境，在董事会的正确领导下，在管理团队的共同努力下，公司围绕年初制定的“强管理、拓市场、防风险、重落实”的总体经营思路。聚焦产品提升，推动精益管理，把握行业发展趋势，持续优化产品结构，以内生增长，构建面向未来的可持续竞争能力，实现营业收入 43,565.85 万元，同比增长 8.19%；实现归属母公司净利润 4,598.27 万元，同比增长 13.82%。

1、继续深耕于压缩机零部件的行业，从单一零件向泵体成套产品拓展，同时大力发展汽车零部件业务

2019 年 1-6 月，公司压缩机零部件业务实现销售收入 23,070 万元，占主营业务收入比为 52.95%，系公司主要收入来源之一。公司在相对成熟的叶片、平衡块生产基础上，利用 7,500 万元自有资金新建“年产 500 万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目”项目已逐步形成销售收入。同时公司正大力开发曲轴、上法兰、下法兰等泵体整体核心零件，优化产品结构，提升竞争能力。

汽车零部件实现营业收入 18,217 万元，同比增长 20.59%，占主营业务收入比为 42.75%，同比提高 3.35 个百分点。汽车零部件业务占比不断提升，主要系产业准入周期较长，IPO 项目投入产能释放得以体现。同时公司不断开发新客户及新产品，助力汽车零部件业务增长。目前，公司已与法雷奥、TRW、日立汽车、博世、TKP 等国内外知名的汽车零部件生产企业建立了战略合作关系。

2、首发募投项目基本结束，其中“年产 1,450 万件汽车零部件产业化扩建项目”已顺利结项并授权公司管理层办理募集资金专用账户销户工作，有效满足汽车零部件发展的产能需求。

为了更好地服务于客户，也为了更好地实施公司战略，抢先布局发展压缩机泵体成套产品，提高资金使用效率，公司首发募投项目“高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目”涉及节余募集资金 4,150.00 万元变更后用于年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目。新项目的建设为公司进一步提升产能和拓展业务规模奠定了坚实基础。

3、技术改造持续推进，降本增效不懈努力

公司推进技术改造、生产自动化基础工作，促进产品设计、工艺改进和技术管理、生产自动化等同步提升，在人工成本不断攀升以及市场激烈竞争的背景下，公司通过生产工艺的改进、现场作业布局优化及自动化设备的投入应用，维持了毛利率的基本稳定。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	435,658,536.12	402,678,255.21	8.19

营业成本	319,422,002.01	292,349,511.55	9.26
销售费用	14,398,062.06	12,576,778.48	14.48
管理费用	25,153,851.13	21,023,629.32	19.65
财务费用	7,722,578.26	9,446,188.35	-18.25
研发费用	11,671,450.04	15,571,653.46	-25.05
经营活动产生的现金流量净额	15,294,489.16	19,588,413.07	-21.92
投资活动产生的现金流量净额	-111,692,491.50	-31,664,844.36	252.73
筹资活动产生的现金流量净额	202,806,879.25	30,220,715.04	571.09

营业收入变动原因说明:主要系汽车零部件销售收入增长

营业成本变动原因说明:主要系营业收入增长

销售费用变动原因说明:主要系销售收入增加导致相关费用的增加

管理费用变动原因说明:主要系职工薪酬的增加

财务费用变动原因说明:主要系融资成本下降

研发费用变动原因说明:主要系研发项目内容不同所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系二季度应收账款增加, 票据贴现较少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系新项目建设投入增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系子公司吸收少数股东投资以及短期借款增加

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	164,137,735.71	12.64	101,979,789.91	9.62	60.95	主要系借款的增加和理财产品到期。
交易性金融资产	758,112.60	0.06	1,671,904.00	0.16	-54.66	主要系期末远期结汇未交割合约形成
应收票据	86,891,825.07	6.69	75,066,608.96	7.08	15.75	
应收账款	222,386,395.10	17.13	212,313,947.06	20.02	4.74	

预付款项	20,612,821.60	1.59	13,777,410.94	1.30	49.61	主要系设备预付款增加
其他应收款	2,087,880.64	0.16	460,868.06	0.04	353.03	主要系土地履约保证金增加
存货	192,824,553.96	14.85	167,284,466.49	15.77	15.27	
其他流动资产	56,049,663.58	4.32	64,850,052.68	6.11	-13.57	
流动资产合计	745,748,988.26	57.44	637,405,048.10	60.10	17.00	
固定资产	372,772,422.85	28.71	296,803,551.64	27.99	25.60	
在建工程	89,088,525.58	6.86	68,235,047.72	6.43	30.56	主要系新项目投入增加
无形资产	80,713,547.11	6.22	47,185,423.92	4.45	71.06	主要系新购土地
长期待摊费用	808,785.63	0.06	1,887,166.71	0.18	-57.14	
递延所得税资产	6,125,631.60	0.47	6,351,083.28	0.60	-3.55	
其他非流动资产	3,145,044.64	0.24	2,660,726.89	0.25	18.20	
非流动资产合计	552,653,957.41	42.56	423,123,000.16	39.90	30.61	
资产合计	1,298,402,945.67	100	1,060,528,048.26	100.00	22.43	
短期借款	314,086,684.73	24.19	262,573,705.83	24.76	19.62	主要系银行借款增加
交易性金融负债			257,400.00	0.02		
应付票据	8,147,178.79	0.63	5,636,440.00	0.53	44.54	主要系企业调整支付结构,增加票据支付货款
应付账款	84,847,446.50	6.53	66,863,266.81	6.30	26.90	主要系新品开发新增供应商
预收款项	464,639.65	0.04	677,590.62	0.06	-31.43	
应付职工薪酬	18,347,666.46	1.41	18,280,360.90	1.72	0.37	
应交税费	5,188,696.56	0.4	4,169,507.65	0.39	24.44	
其他应付款	13,424,820.84	1.03	3,095,428.12	0.29	333.70	主要系库存股增加
流动负债合计	444,507,133.53	34.23	361,881,123.70	34.12	22.83	
长期借款	15,000,000.00	1.16				
递延收益	8,118,702.57	0.63	7,727,092.45	0.73	5.07	

递延所得税负债	18,702,295.88	1.44	3,501,562.01	0.33	434.11	主要系税收政策调整
非流动负债合计	41,820,998.45	3.22	11,228,654.46	1.06	272.45	
负债合计	486,328,131.98	37.46	373,109,778.16	35.18	30.34	
实收资本(或股本)	128,432,300.00	9.89	127,253,300.00	12.00	0.93	
资本公积	319,465,949.10	24.6	310,371,192.23	29.27	2.93	
减：库存股	9,420,210.00	0.73				
盈余公积	32,074,491.83	2.47	27,646,500.42	2.61	16.02	
未分配利润	263,746,372.21	20.31	222,147,277.45	20.95	18.73	
归属于母公司所有者权益合计	734,298,903.14	56.55	687,418,270.10	64.82	6.82	
少数股东权益	77,775,910.55	5.99				主要系新设子公司江西百达少数股东
所有者权益合计	812,074,813.69	62.54	687,418,270.10	64.82	18.13	
负债和所有者权益合计	1,298,402,945.67	100	1,060,528,048.26	100	22.42985	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,444,153.64	银行承兑汇票保证金
应收票据	51,486,684.73	附追索权商业承兑汇票贴现质押
固定资产	83,898,469.82	用于银行借款质押
无形资产	68,632,597.47	用于银行借款质押
合计	206,461,905.66	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司与瑞智控股有限公司于 2018 年 9 月共同出资设立江西百达精密制造有限公司,根据江西百达公司的公司章程规定,江西百达公司注册资本 26,000.00 万元,其中公司出资 18,200.00 万元,占注册资本的 70%,瑞智控股有限公司出资 7,800.00 万元,占注册资本的 30%。公司根据项目建设进度逐步出资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2018 年 8 月 6 日召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议,审议通过了《关于公司拟用 18,200 万元与瑞智控股有限公司共同出资设立合资公司的议案》。公司与瑞智控股有限公司于 2018 年 9 月共同出资设立江西百达精密制造有限公司,根据江西百达公司的公司章程规定,江西百达公司注册资本 26,000.00 万元,其中公司出资 18,200.00 万元,占注册资本的 70%,瑞智控股有限公司出资 7,800.00 万元,占注册资本的 30%,由公司及瑞智控股有限公司于 2020 年 8 月 26 日之前缴纳。截至 2019 年 6 月 30 日,公司出资额 3,640 万元,其中公司 2019 年 1-6 月出资额 3,340 万元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司使用暂时闲置募集资金及自有资金现金管理购买保本理财产品,报告期内产生投资收益 1,092,992.64 元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

为了减少汇率变动对公司出口业务效益的影响,促进公司稳健经营,公司做了部分外汇远期结汇业务及平价双货币远期业务,报告期内公司处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 1,604,245.00 元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	股权比例	注册资本	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
台州市百达电器有限公司	100%	20,953.3179 万元人民币	45,321.25	24900.67	1,494.42
台州百达热处理有限公司	100%	1300 万元人民币	8,574.93	5525.74	519.48

台州百达机械有限公司	100%	2000 万元人民币	4,312.66	1222.87	268.45
江西百达精密制造有限公司	70%	26000 万元人民币	11,419.18	11,365.3	-33.69

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(一) 原材料价格波动导致毛利率下滑的风险

公司产品的原材料为有色金属材料（铜棒、电解铜、黄铜板、铝合金棒、铝合金锭、锌合金锭、电解锰等）、钢材（高速钢、圆钢、盘钢、不锈钢）等。报告期内，直接材料占主营业务成本的比重在 40%以上，因此公司所使用的有色金属材料、钢材的价格波动对公司盈利能力有较大的影响。

(二) 客户相对集中风险

公司主要产品为压缩机零部件、汽车零部件，相应的下游客户主要为压缩机厂商及汽车零部件一级供应商，该等行业的寡头竞争格局造成了公司客户的相对集中，下游客户产品议价能力处于相对强势，主要客户的生产经营情况及产品结构调整等都将会对公司的盈利水平造成影响。

(三) 市场竞争风险

经过多年发展，我国压缩机零部件和汽车零部件行业集中度日趋提高，行业内已形成一批规模化生产的领先企业，互相之间的竞争成为行业主流，随着竞争加剧，产品价格存在一定下滑的可能。未来，行业较具规模的企业还将利用自身优势进一步扩大产能，围绕成本控制、新产品研发、客户资源开拓、品牌进一步塑造等方面展开激烈竞争。公司若不能紧跟行业步伐、有效调整经营战略，将面临市场发展空间遭受挤压进而导致业绩下滑的风险。此外，宏观经济环境的变化也会对公司业务收入造成一定影响。

(四) 成本上升风险

随着我国经济的快速发展，生活成本的上升，国家用工制度的不断规范和完善，社会平均收入逐年递增，企业员工工资水平和福利性支出逐年上升，导致公司人力成本不断上涨；公司加快自动化改造进程，推进工艺流程技术改造，导致公司固定成本投入不断增加。

(五) 汇率波动分险

公司部分汽车零部件产品出口外销，在出口贸易中公司采取的主要结算货币为美元和欧元，随着外销金额的增长，受外部宏观环境的影响，美元和欧元汇率变动会给公司带来一定的业绩波动风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 6 月 27 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 7 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1. 2018 年度股东大会审议通过了《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度审计报告的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于〈2018 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年日常关联交易执行情况及 2019 年日常关联交易预计情况的议案》、《关于 2019 年度远期结售汇额度的议案》、《关于公司向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于 2019 年度为子公司提供担保的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》共 10 项议案。

2. 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整“年产 7,100 万件高效节能压缩机核心零部件项目”建设内容暨新建“年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目”的议案》、《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案》、《关于公开发行 A 股可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于制定〈浙江百达精工股份有限公司 A 股可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》、《关于终止部分首次公开发行募集资金投资项目并将节余募集资金变更投资项目的议案》共 10 项议案。

3. 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》共 1 项议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	百达控股及施小友、阮吉林、张启春和张启斌、、史建伟、阮卢安、铭峰投资、魏成刚、杨海平、邵伯明	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	股票上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	百达控股及施小友、阮吉林、张启春和张启斌、、史建伟、阮卢安、铭峰投资、魏成刚、杨海平、邵伯明	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司（本人）股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。	公司上市后 6 个月内；锁定期满后两年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事施小友、阮吉林、张启春和张启斌及监事史建伟	在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五。在离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东百达控股及实际控制人施小友、	目前本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其他公司或企业未从事或参与与百达精工股份相同或相似的业务。本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其他	长期	是	是	不适用	不适用

		阮吉林、张启春、张启斌	公司或企业与百达精工股份不存在同业竞争。本公司（本人）目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。本公司（本人）将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本公司不再作为公司股东（实际控制人）为止。					
解决关联交易	控股股东百达控股及实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌	本公司（本人）将严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司《公司章程》等有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；杜绝一切非法占用股份公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求股份公司向本公司（本人）提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照股份公司《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。	长期	是	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东百达控股及施小友、阮吉林、张启春、张启斌、阮卢安	本公司将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持计划，且合计增持数量不少于公司股份总数的 2%。当触发启动股价稳定措施的前提条件满足之日起 5 个交易日内，如本公司未采取稳定股价的具体措施，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。当触发启动股价稳定措施的条件满足之日起 15 个交易日内本公司尚未启动有关稳定股价的措施，或未履行上述增持股份的承诺的，本公司不得领	长期	是	是	不适用	不适用	

			取股价稳定措施条件满足之当年现金分红，分红所得归公司所有。					
	其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	本人将在增持方案公告之日起6个月内实施增持计划，用于增持公司股份的资金不低于上一年度自公司领取薪酬的30%，并以其上年度自公司领取薪酬的60%为限。当触发启动股价稳定措施的前提条件满足之日起15个交易日内，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。当触发启动股价稳定措施的条件满足之日起20个交易日内本人尚未启动有关稳定股价的措施，或未履行上述增持承诺的，本人将以上一年度在公司处领取薪酬的50%作为罚款，罚款归公司所有。	长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年4月22日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的激励对象杨先赏因个人原因离职，已不具备激励对象资格，公司回购注销已授予杨先赏未解除限售部分的全部股票共计15,000股；同时根据《公司2018年限制性股票激励计划》的相关规定，公司2018年度经营业绩未达到公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票（除上述个人离职触发部分）共计786,000股进行回购注销。国浩律师（杭州）事务所出具了法律意见书。	详见2019年4月23日公司于上交所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露了《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2019-006）、《第三届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2019-007）、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁限制性股票的公告》（公告编号：2019-018）、《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》（公告编号：2019-020）

公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理对上述 80 人已获授但尚未解锁的 801,000 股限制性股票的回购过户手续。本次限制性股票于 2019 年 6 月 27 日完成注销。	详见 2019 年 6 月 25 日公司于上交所网站 (http://www.sse.com.cn/) 披露了《股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 2019-036)
---	---

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

2019 年 4 月 22 日公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司 2018 年日常关联交易执行情况及 2019 年日常关联交易预计情况的议案》，上述议案已经公司 2018 年度股东大会审议通过。详见 2019 年 4 月 23 日公司于上交所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 披露了《关于公司 2018 年日常关联交易执行情况及 2019 年日常关联交易预计情况的公告》(公告编号: 2019-013)

关联交易类别	关联人	预计金额 (万元)	报告期内与关联人累计 已发生的交易金额(万 元)
向关联人销售 产品、商品	瑞智控股有限公司(含其控制的瑞智(青岛)精密机电有限公司、瑞智(惠州)精密机电有限公司、TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司、瑞智(九江)精密机电有限公司、瑞展精密机电有限公司等)	6500.00	2876.69
	合计	6500.00	2876.69

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江杰瀛金属材料有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水	市场价	6.2112	53,193.11	12.54%	现金	5.4997	
百达控股公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水	市场价	5.6100	1,363.23	0.32%	现金	5.4997	参考控股同期其他租户水价
百达控股公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电力	市场价	1.5000	145,477.20	0.68%	现金	0.6194	参考控股同期其他租户水价
合计				/	/	200,033.54		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

1、关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
百达控股公司	房屋及建筑物	384,000.00	
浙江杰瀛金属材料有限公司	房屋及建筑物	1,171,009.91	1,176,690.67

2、关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
百达控股公司	15,000,000.00	2018/11/2	2023/10/30	否

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

详见 2019 年 6 月 27 日公司于上交所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 披露了《关于签订施工合同的公告》(公告编号: 2019-038)。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

上市公司属于环境保护部门公布的土壤环境重点排污省控单位, 其子公司不属于重点排污单位。2019 年, 公司严格遵守环保法律法规, 自觉履行社会责任, 强化环保设施管理, 污染物达标排放; 通过了主管部门频繁双随机双交叉的各级检查, 经受住了重大活动环境管控考验。2019 年上市公司及其子公司主要污染物及特征污染物的名称、排放口数量和分布情况和总量、超标排放情况、核定的排放总量情况如下:

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江百达精工股份有限公司	CODcr、氨氮	间歇	1	厂界内	CODcr ≤ 500mg/L ;氨氮 ≤ 35mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	CODcr: 2.1 吨; 氨氮: 0.11 吨	CODcr: 5.67 吨/年(排环境量); 氨氮 0.85 吨/年(排环境量)	无
	废油、废水处理污泥、废乳化液	交由有合法营业资质的单位进行环保处置	不适用	不适用	不适用	不适用	约 58.36 吨	95.25 吨	依法处置

台州市百达电器有限公司	CODcr、氨氮、氮氧化物	间歇	废水1个、氮氧化物1个	厂界内	CODcr≤500mg/L；氨氮≤35mg/L；氮氧化物200mg/m ³	污水综合排放标准（GB8978-1996） 锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	CODcr:2.35吨；氨氮：0.1吨；氮氧化物0.318t	CODcr:5.358吨/年（排环境量）；氨氮0.593吨/年（排环境量），二氧化硫2.54t/a，氮氧化物2.24t/a。	无
	废油、废水处理污泥、磷皂化废渣、切削液残渣	交由有合法营业资质的单位进行环保处置	不适用	不适用	不适用	不适用	约为40.03吨	278.8吨	依法处置
台州市百达热处理有限公司	CODcr、氨氮	间歇	1	厂界内	CODcr≤500mg/L；氨氮≤35mg/L	污水综合排放标准（GB8978-1996）	CODcr:0.45吨；氨氮：0.11吨	CODcr:1.713吨/年（排环境量）；氨氮0.27吨/年（排环境量）	无
	废油、废水处理污泥、盐浴氮化废渣	交由有合法营业资质的单位进行环保处置	不适用	不适用	不适用	不适用	约为7.96吨	95吨	依法处置
台州市百达机械有限公司	CODcr、氨氮	间歇	1	厂界内	CODcr≤500mg/L；氨氮≤35mg/L	污水综合排放标准（GB8978-1996）	CODcr:0.15吨；氨氮：0.02吨	CODcr:0.31吨/年（排环境量）；氨氮0.05吨/年（排环境量）	无
	废油、废水处理污泥	交由有合法营业资质的单位进行环保处置	不适用	不适用	不适用	不适用	约为15.59吨	30吨	依法处置

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司或子公司名称	废气处理设施	废水处理设施	危险固废贮存设施	运行情况
----------	--------	--------	----------	------

浙江百达精工股份有限公司	建有 3 套布袋除尘废气处理设施用于抛丸和熔化炉烟尘、3 套高压静电除油处理设施用于脱模剂等油烟处理	1 套生产废水处理设施	2 个危险废物贮存设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行
台州市百达电器有限公司	建有 2 套布袋除尘废气处理设施用于抛丸粉尘处理、2 套碱喷淋用于磷皂化生产线、1 套水膜喷淋用于红冲、中频炉处理	1 套生产废水处理设施	2 个危险废物贮存设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行
台州市百达热处理有限公司	建有 4 套布袋除尘废气处理设施用于抛丸、吹砂粉尘处理、1 套碱喷淋用于铝氧化生产线、1 套水膜喷淋用于盐浴氮化废气处理	2 套生产废水处理设施	2 个危险废物贮存设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行
台州市百达机械有限公司	建有 6 套布袋除尘废气处理设施用于中频炉、抛丸、切割、打磨、淋砂粉尘处理、2 套碱喷淋用于酸洗生产线、2 套水膜喷淋用于焙烧炉废气处理	2 套生产废水处理设施	2 个危险废物贮存设施	均实施运行检查制度, 确保正常运行

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	公司或子公司	环评项目	审批情况	验收情况	公司排污许可证号
1	浙江百达精工股份有限公司	高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	台开环建[2015]20号	已取得专家验收意见	浙 JA2018A0144
2		高效节能压缩机零部件技术升级及产业化项目	台开环备[2018]8号	正在建设中	
3	台州市百达电器有限公司	年产 1450 万件汽车零部件产业化扩建项目	台环建(椒)[2015]21号	完成验收监测	浙 JB2016A0215
4	台州市百达热处理有限公司	新增 6500 吨金属表面处理技术改造项	台环建(椒)[2018]61号	正在建设中	浙 JB2015A0195
5	台州市百达机械有限公司	新建年产 2000 万件高精度平衡块、400 万件汽车尾气连接套	台还建(椒)[2014]69号	台环验(椒)[2016]25号	浙 JB2016A0195

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司或子公司名称	应急预案备案号	到期时间	备案受理部门	备注
浙江百达精工股份有限公司	331001-2017-022-L	2020 年 2 月 14 日	原台州市环境保护局集聚区分局	
台州市百达电器有限公司	331002-2017-013-L	2020 年 7 月 17 日	原台州市环境保护局椒江分局	

台州市百达热处理有限公司	331002-2018-015-L	2021 年 10 月 11 日	原台州市环境保护局椒江分局	
台州市百达机械有限公司	331002-2016-010-L	2019 年 7 月 10 日	原台州市环境保护局椒江分局	正在更新办理中

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司配置了污染防治检测设备，配备了专职日常检测分析人员，具备了较多项目的自行检测能力，为公司的污染防治设施的正常稳定运行提供了保障与提升。同时，委托定期其他机构进行特种污染因子的监测，并出具检测报告，具体如下：

1、 在线监测方案

类别	检查项目	检测点位	检测频次	采样频次	数据形成
废水	COD	台州百达电器有限公司总排口	每两小时一次	每两小时一次	数据每小时更新一次，实时记录并上传到第三方运维平台
	氨氮		每两小时一次	每两小时一次	
	PH		24 小时实时	24 小时实时	
	水量		24 小时实时	24 小时实时	

2、 委托监测方案

类别	检查项目	检测点位	检测频次	采样频次	评价标准
废水	COD、氨氮、PH、SS、石油类	百达精工标排口	一年 1-2 次	一年 1-2 次	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准
	COD、氨氮、PH、总磷、总铁、总锌、石油类、SS	百达电器总排口	一年 4 次	一年 4 次	
	氨氮、SS、COD、石油类、总氰化物、总磷、总铝、PH	百达热处理总排口	一年 4 次	一年 4 次	
	氨氮、SS、COD、总铁、总镍、氟化物、总铬、总铝、PH	百达机械标排口	一年 1-2 次	一年 1-2 次	
废气	粉尘	百达精工抛丸、压铸废气排放口	一年 1-2 次	一年 1-2 次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准
	硫酸雾、粉尘、氮氧化物	百达电器碱喷淋、抛丸、热蒸汽锅炉废气排放口	一年 4 次	一年 4 次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准、《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 (表 2)
	粉尘、非甲烷总烃、NH ₃	百达热处理、氮化、吹砂、抛丸废气排放口	一年 4 次	一年 4 次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准
	HF、粉尘、	百达机械、酸洗、吹砂、淋	一年 1-2 次	一年 1-2 次	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)

		砂、焙烧、中频炉废气排放口			二级标准
噪声	厂界噪声	公司和各子公司	一年 1-2 次	一年 1-2 次	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类标准

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	97,420,000	75.38				-801,000	-801,000	96,619,000	75.23
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	97,420,000	75.38				-801,000	-801,000	96,619,000	75.23
其中：境内非国有法人持股	50,200,000	38.84						50,200,000	39.09
境内自然人持股	47,220,000	36.54				-801,000	-801,000	46,419,000	36.14
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	31,813,300	24.62						31,813,300	24.77
1、人民币普通股	31,813,300	24.62						31,813,300	24.77
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	129,233,300	100				-801,000	-801,000	128,432,300	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据《公司 2018 年限制性股票激励计划》，鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象杨先赏因个人原因离职，已不具备激励对象资格，公司回购注销已授予杨先赏未解除限售部分的全部股票共计 15,000 股；同时根据《公司 2018 年限制性股票激励计划》的相关规定，公司 2018 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票（除上述个人离职触发部分）共计 786,000 股进行回购注销。

本次回购注销限制性股票涉及副总经理朴春德、董事会秘书兼副总经理沈文萍及其他核心技术/业务人员等共计 80 人，合计拟回购注销限制性股票 801,000 股；本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票 1,179,000 股。本次限制性股票于 2019 年 6 月 27 日完成注销。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
百达控股集团有限公司	4,800	0	0	4,800	首发限售	2020-07-05
施小友	1,124.55	0	0	1,124.55	首发限售	2020-07-05
张启春	892.5	0	0	892.5	首发限售	2020-07-05
阮吉林	739.55	0	0	739.55	首发限售	2020-07-05
张启斌	428.4	0	0	428.4	首发限售	2020-07-05
阮卢安	385	0	0	385	首发限售	2020-07-05
魏成刚	360	0	0	360	首发限售	2020-07-05
史建伟	270	0	0	270	首发限售	2020-07-05
台州市铭峰投资合伙企业（有限合伙）	220	0	0	220	首发限售	2020-07-05
杨海平	162	0	0	162	首发限售	2020-07-05
邵伯明	162	0	0	162	首发限售	2020-07-05
2018年限制性股票激励对象	198	80.1	0	117.9	股权激励限售	
合计	9,742	80.1	0	9,661.9	/	/

注：公司2018年限制性股票将分三期解锁。

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,605
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
百达控股集团有限公司	0	48,000,000	37.37	48,000,000	无	0	境内非 国有法 人
施小友	0	11,245,500	8.76	11,245,500	无	0	境内自 然人
张启春	0	8,925,000	6.95	8,925,000	无	0	境内自 然人
阮吉林	0	7,395,500	5.76	7,395,500	无	0	境内自 然人

张启斌	0	4,284,000	3.34	4,284,000	无	0	境内自然人
阮卢安	0	3,850,000	3.00	3,850,000	无	0	境内自然人
魏成刚	0	3,600,000	2.80	3,600,000	无	0	境内自然人
史建伟	0	2,700,000	2.10	2,700,000	质押	1,700,000	境内自然人
台州市铭峰投资合伙企业(有限合伙)	0	2,200,000	1.71	2,200,000	无	0	境内非国有法人
王正	1,840,000	1,840,000	1.43	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
王正	1,840,000	人民币普通股	1,840,000
尤颖	839,800	人民币普通股	839,800
太平资产—工商银行—太平之星量化1号资管产品	391,000	人民币普通股	391,000
胡国良	304,000	人民币普通股	304,000
王吉	286,550	人民币普通股	286,550
范延新	216,400	人民币普通股	216,400
应洁	188,400	人民币普通股	188,400
陈波	187,700	人民币普通股	187,700
上海塔基资产管理有限公司—塔基综合策略私募证券投资基金	180,000	人民币普通股	180,000
邱玉芝	164,200	人民币普通股	164,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，百达控股为公司控股股东，由实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同控制，阮卢安为阮吉林儿子，视为实际控制人一致行动人，张启斌为张启春之弟，铭峰投资是由张启斌控制的员工持股平台。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	百达控股集团有限公司	4,800	2020-07-05	0	首发限售
2	施小友	1,124.55	2020-07-05	0	首发限售
3	张启春	892.5	2020-07-05	0	首发限售
4	阮吉林	739.55	2020-07-05	0	首发限售
5	张启斌	428.4	2020-07-05	0	首发限售
6	阮卢安	385	2020-07-05	0	首发限售
7	魏成刚	360	2020-07-05	0	首发限售
8	史建伟	270	2020-07-05	0	首发限售
9	台州市铭峰投资合伙企业 (有限合伙)	220	2020-07-05	0	首发限售
10	杨海平	162	2020-07-05	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，百达控股为公司控股股东，由实际控制人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同控制，阮卢安为阮吉林儿子，视为实际控制人一致行动人，张启斌为张启春之弟，铭峰投资是由张启斌控制的员工持股平台。除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
施小友	董事	11,245,500	11,245,500		
张启春	董事	8,925,000	8,925,000		
阮吉林	董事	7,395,500	7,395,500		
张启斌	董事	4,284,000	4,284,000		

沈文萍	高管	200,000	120,000	-80,000	因公司业绩未达标触发限制性股票回购注销
朴春德	高管	100,000	60,000	-40,000	因公司业绩未达标触发限制性股票回购注销
易建辉	高管				
张华	独立董事				
郑峰	独立董事				
叶显根	独立董事				
史建伟	监事	2,700,000	2,700,000		
张黎	监事				
阮利红	监事				

其它情况说明

适用 不适用

根据《公司 2018 年限制性股票激励计划》的相关规定，公司 2018 年度经营业绩未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的公司层面的业绩考核要求，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票（除上述个人离职触发部分）共计 786,000 股进行回购注销。本次回购注销限制性股票涉及副总经理朴春德、董事会秘书兼副总经理沈文萍。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	164,137,735.71	66,554,705.16
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	2	758,112.60	-
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	3	-	653,993.60
应收票据	4	86,891,825.07	111,783,617.82
应收账款	5	222,386,395.10	178,324,250.48
应收款项融资			
预付款项	6	20,612,821.60	14,244,358.57
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	7	2,087,880.64	1,327,062.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		-	-
存货	8	192,824,553.96	193,026,081.60
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	9	56,049,663.58	67,065,520.55
流动资产合计		745,748,988.26	632,979,590.49
非流动资产：		-	-
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资			
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	10	372,772,422.85	358,391,325.87
在建工程	11	89,088,525.58	36,970,821.46
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产			
无形资产	12	80,713,547.11	47,011,799.84
开发支出		-	-
商誉	13	-	-
长期待摊费用	14	808,785.63	1,347,976.17
递延所得税资产	15	6,125,631.60	6,115,657.03
其他非流动资产	16	3,145,044.64	2,708,934.44
非流动资产合计		552,653,957.41	452,546,514.81
资产总计		1,298,402,945.67	1,085,526,105.30
流动负债：			
短期借款	17	314,086,684.73	206,652,438.74
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	18	-	10,866.00
应付票据	19	8,147,178.79	-
应付账款	20	84,847,446.50	76,799,617.79
预收款项	21	464,639.65	225,443.09
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	22	18,347,666.46	23,954,047.41
应交税费	23	5,188,696.56	3,783,213.23
其他应付款	24	13,424,820.84	20,222,140.11
其中：应付利息		333,594.63	307,281.60
应付股利			
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		444,507,133.53	331,647,766.37
非流动负债：		-	-
保险合同准备金		-	-
长期借款	25	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

租赁负债			
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	26	8,118,702.57	7,734,730.87
递延所得税负债		18,702,295.88	12,918,663.02
其他非流动负债	15	-	-
非流动负债合计		41,820,998.45	35,653,393.89
负债合计		486,328,131.98	367,301,160.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	27	128,432,300.00	129,233,300.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	28	319,465,949.10	325,064,939.10
减：库存股	29	9,420,210.00	15,820,200.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	30	32,074,491.83	32,074,491.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	31	263,746,372.21	247,795,427.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		734,298,903.14	718,347,958.37
少数股东权益		77,775,910.55	-123,013.33
所有者权益（或股东权益）合计		812,074,813.69	718,224,945.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,298,402,945.67	1,085,526,105.30

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		123,169,323.49	29,946,638.14
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据		78,401,524.60	102,757,719.17
应收账款	1	146,376,280.07	113,038,421.59
应收款项融资			
预付款项		1,845,032.27	3,139,559.21
其他应收款	2	4,582,597.95	68,881,460.51

其中：应收利息			
应收股利			
存货		93,482,655.90	90,118,333.22
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		4,320,386.53	62,304,614.60
流动资产合计		452,177,800.81	470,186,746.44
非流动资产：		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产			
其他债权投资		-	-
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	294,455,315.24	261,055,315.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		731,132.85	786,969.33
固定资产		125,217,426.77	107,932,911.16
在建工程		28,893,407.37	24,152,449.97
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产			
无形资产		33,109,206.80	9,808,296.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,164,627.65	1,767,943.20
其他非流动资产		2,312,222.13	1,876,111.93
非流动资产合计		486,883,338.81	407,379,997.19
资产总计		939,061,139.62	877,566,743.63
流动负债：			
短期借款		139,698,384.26	87,800,000.00
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据		5,000,000.00	-
应付账款		65,116,755.57	52,197,159.10
预收款项		53,744.57	-
应付职工薪酬		8,037,008.07	11,797,612.28
应交税费		2,432,591.48	1,202,939.07
其他应付款		10,208,444.61	17,128,822.60
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		230,546,928.56	170,126,533.05

非流动负债：		-	-
长期借款		15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债			
租赁负债			
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	-
递延收益		3,993,854.42	3,338,227.64
递延所得税负债		9,819,427.16	6,137,568.26
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		28,813,281.58	24,475,795.90
负债合计		259,360,210.14	194,602,328.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		128,432,300.00	129,233,300.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债			
资本公积		334,562,038.71	340,161,028.71
减：库存股		9,420,210.00	15,820,200.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		28,484,094.60	28,484,094.60
未分配利润		197,642,706.17	200,906,191.37
所有者权益（或股东权益）合计		679,700,929.48	682,964,414.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		939,061,139.62	877,566,743.63

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		435,658,536.12	402,678,255.21
其中：营业收入	1	435,658,536.12	402,678,255.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		382,572,805.50	354,899,841.78
其中：营业成本	1	319,422,002.01	292,349,511.55
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	2	4,204,862.00	3,932,080.62
销售费用	3	14,398,062.06	12,576,778.48
管理费用	4	25,153,851.13	21,023,629.32
研发费用	5	11,671,450.04	15,571,653.46
财务费用	6	7,722,578.26	9,446,188.35
其中：利息费用		8,160,759.96	8,917,382.93
利息收入		384,501.19	826,427.92
加：其他收益		5,588,937.62	1,012,061.58
投资收益（损失以“-”号填列）	7	2,697,237.64	2,680,481.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	114,985.00	1,414,504.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-3,055,672.60	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-2,138,387.78	-3,457,113.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-9,417.23	550,874.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,283,413.27	49,979,220.95
加：营业外收入	13	34,487.26	26,225.44
减：营业外支出	14	219,117.85	112,529.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,098,782.68	49,892,916.81
减：所得税费用	15	10,217,135.23	9,042,706.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,881,647.45	40,850,210.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,881,647.45	40,850,210.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		45,982,723.57	40,398,284.50
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-101,076.12	451,925.52
六、其他综合收益的税后净额		-	-

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
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		45,881,647.45	40,850,210.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,982,723.57	40,398,284.50
归属于少数股东的综合收益总额		-101,076.12	451,925.52
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.32
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。0

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	1	238,346,293.75	232,746,890.77
减：营业成本	1	182,800,013.04	176,152,840.16
税金及附加		1,214,465.69	1,637,117.27
销售费用		4,686,879.96	5,198,179.44
管理费用		10,618,498.53	8,751,077.21
研发费用	2	8,925,417.78	9,982,460.21
财务费用		2,607,021.95	2,152,883.18
其中：利息费用		4,097,672.62	4,953,177.04
利息收入		1,494,320.17	2,730,434.22
加：其他收益		1,401,530.00	576,706.56
投资收益（损失以“-”号填列）	3	1,092,992.64	1,058,767.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,696,462.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,554,103.74	972,562.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,158.24	478,376.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,132,036.13	31,958,745.32
加：营业外收入		-	1,813.72
减：营业外支出		78,568.08	11,566.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,053,468.05	31,948,992.62
减：所得税费用		3,285,174.45	4,023,628.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,768,293.60	27,925,364.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,768,293.60	27,925,364.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		26,768,293.60	27,925,364.53
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		320,112,637.43	375,994,656.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,782,862.64	12,613,080.24
收到其他与经营活动有关的	1	18,296,263.17	2,464,171.26

现金			
经营活动现金流入小计		347,191,763.24	391,071,908.12
购买商品、接受劳务支付的现金		193,612,381.40	220,362,057.91
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		96,377,587.47	87,937,104.16
支付的各项税费		16,575,490.09	30,754,311.41
支付其他与经营活动有关的现金	2	25,331,815.12	32,430,021.57
经营活动现金流出小计		331,897,274.08	371,483,495.05
经营活动产生的现金流量净额		15,294,489.16	19,588,413.07
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		1,604,245.00	974,639.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,860.70	1,124,248.86
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	3	104,642,992.64	222,285,841.94
投资活动现金流入小计		106,348,098.34	224,384,729.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,960,589.84	65,369,574.32
投资支付的现金			9,100,000.00
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	4	95,080,000.00	181,580,000.00
投资活动现金流出小计		218,040,589.84	256,049,574.32
投资活动产生的现金流量净额		-111,692,491.50	-31,664,844.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		78,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		78,000,000.00	
取得借款收到的现金		284,124,073.25	229,157,575.64

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		362,124,073.25	229,157,575.64
偿还债务支付的现金		115,858,197.00	167,215,175.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,987,043.44	31,721,684.88
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	5	6,471,953.56	
筹资活动现金流出小计		159,317,194.00	198,936,860.60
筹资活动产生的现金流量净额		202,806,879.25	30,220,715.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		106,408,876.91	18,144,283.75
加：期初现金及现金等价物余额		55,284,705.16	42,120,785.16
六、期末现金及现金等价物余额		161,693,582.07	60,265,068.91

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		139,610,676.46	213,346,073.49
收到的税费返还		324,206.98	
收到其他与经营活动有关的现金		12,920,068.44	1,022,837.27
经营活动现金流入小计		152,854,951.88	214,368,910.76
购买商品、接受劳务支付的现金		93,443,073.51	129,556,802.89
支付给职工以及为职工支付的现金		40,003,338.68	35,883,703.76
支付的各项税费		5,408,678.79	18,375,385.22
支付其他与经营活动有关的现金		12,223,192.46	19,708,784.36
经营活动现金流出小计		151,078,283.44	203,524,676.23
经营活动产生的现金流量净额		1,776,668.44	10,844,234.53
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		45,658.05	622,011.17

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		209,483,419.51	222,499,721.75
投资活动现金流入小计		209,529,077.56	223,121,732.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,394,251.70	49,080,295.12
投资支付的现金		33,400,000.00	9,100,000.00
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		79,480,000.00	164,000,000.00
投资活动现金流出小计		168,274,251.70	222,180,295.12
投资活动产生的现金流量净额		41,254,825.86	941,437.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		126,554,965.52	159,705,175.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		126,554,965.52	159,705,175.72
偿还债务支付的现金		27,258,197.00	129,205,175.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,333,623.91	27,880,352.71
支付其他与筹资活动有关的现金		6,471,953.56	
筹资活动现金流出小计		67,063,774.47	157,085,528.43
筹资活动产生的现金流量净额		59,491,191.05	2,619,647.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		102,522,685.35	14,405,319.62
加：期初现金及现金等价物余额		19,146,638.14	21,217,270.38
六、期末现金及现金等价物余额		121,669,323.49	35,622,590.00

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	129,233,300.00				325,064,939.10	15,820,200.00			32,074,491.83		247,795,427.44		718,347,958.37	-123,013.33	718,224,945.04
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	129,233,300.00				325,064,939.10	15,820,200.00			32,074,491.83		247,795,427.44		718,347,958.37	-123,013.33	718,224,945.04

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	-801,000.00				-5,598,990. 00	-6,399,990 .00					15,950,944. 77	15,950,944. 77	77,898,923 .88	93,849,868. 65
(一) 综合 收益 总额											45,982,723. 57	45,982,723. 57	-101,076.1 2	45,881,647. 45
(二) 所有 者 投入 和减 少资 本	-801,000.00				-5,598,990. 00	-6,399,990 .00							78,000,000 .00	78,000,000. 00
1. 所 有者 投入 的普 通股	-801,000.00				-5,598,990. 00	-6,399,990 .00							78,000,000 .00	78,000,000. 00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3. 股														

份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-30,031,778.80		-30,031,778.80			-30,031,778.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-30,031,778.80		-30,031,778.80			-30,031,778.80
4. 其他														
(四) 所有者权益														

内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转														

存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	128,432,300.00				319,465,949.10	9,420,210.00		32,074,491.83	263,746,372.21		734,298,903.14	77,775,910.55	812,074,813.69

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	127,253,300.00				315,934,001.52				27,646,500.42		207,199,652.95		678,033,454.89	3,085,265.19	681,118,720.08

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	127,253,300.00			315,934,001.52			27,646,500.42		207,199,652.95		678,033,454.89	3,085,265.19	681,118,720.08	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-5,562,809.29					14,947,624.50		9,384,815.21	-3,085,265.19	6,299,550.02	
(一)综合收益总额									40,398,284.50		40,398,284.50	451,925.52	40,850,210.02	
(二)所有者投入和				-5,562,809.29							-5,562,809.29	-3,537,190.71	-9,100,000.00	

减少资本														
1. 所有者投入的普通股					-5,562,809.29								-5,562,809.29	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-25,450,660.00			-25,450,660.00	-25,450,660.00
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											-25,450,660.00		-25,450,660.00		-25,450,660.00
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. 设定受益计划变动额															

结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	127,253,300.00			310,371,192.23			27,646,500.42		222,147,277.45		687,418,270.10		687,418,270.10	

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	129,233, 300.00				340,161 ,028.71	15,820,2 00.00			28,484, 094.60	200,906 ,191.37	682,964 ,414.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	129,233, 300.00				340,161 ,028.71	15,820,2 00.00			28,484, 094.60	200,906 ,191.37	682,964 ,414.68
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	-801,000 .00				-5,598, 990.00	-6,399,9 90.00				-3,263, 485.20	-3,263, 485.20
（一）综合收益总额										26,768, 293.60	26,768, 293.60
（二）所有者投入和减少资 本	-801,000 .00				-5,598, 990.00	-6,399,9 90.00					
1. 所有者投入的普通股	-801,000 .00				-5,598, 990.00	-6,399,9 90.00					
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-30,031 ,778.80	-30,031 ,778.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-30,031 ,778.80	-30,031 ,778.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	128,432,300.00				334,562,038.71	9,420,210.00			28,484,094.60	197,642,706.17	679,700,929.48

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	127,253,300.00				325,467,281.84				24,056,103.19	186,504,928.68	663,281,613.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	127,253,300.00				325,467,281.84				24,056,103.19	186,504,928.68	663,281,613.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,474,704.53	2,474,704.53
（一）综合收益总额										27,925,364.53	27,925,364.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	127,253,300.00					325,467,281.84				24,056,103.19	188,979,633.21	665,756,318.24

法定代表人：施小友 主管会计工作负责人：易建辉 会计机构负责人：陶玲燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江百达精工股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由百达控股集团有限公司(以下简称百达控股公司)及施小友、阮吉林、张启春、张启斌等自然人共同发起,在原台州市百达制冷有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2011年12月2日在台州市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为913310007200456372的营业执照,注册资本128,432,300.00元,股份总数128,432,300股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股96,619,000股;无限售条件的流通股份A股31,813,300股。公司股票于2017年7月5日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。主要经营活动为:空调压缩机、冰箱压缩机、空气压缩机及设备配件、汽车零配件(不含发动机)、五金机械电器配件的研发、制造、加工和销售。产品主要有:叶片、平衡块等压缩机零部件、汽车零部件。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期将以下4家子公司纳入合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

序号	子公司名称	公司简称
1	台州市百达电器有限公司	百达电器公司
2	台州市百达热处理有限公司	百达热处理公司
3	台州市百达机械有限公司	百达机械公司
4	江西百达精密制造有限公司	江西百达公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
----------------	------	---

2) 其他应收款——信用风险特征组合及应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项,根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5、20	5	4.75、19.00
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

24. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	10
管理软件	5
专利权	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，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确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

适用 不适用

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确

认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法	此项会计政策变更已经 2019 年 8 月 5 日,第三届第十四次董事会及第三届第十五次监事会审议通过。	应收票据及应收账款、应付票据及应付账款,详见说明。
公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	此项会计政策变更已经 2019 年 4 月 22 日,第三届第十次董事会及第三届第十一次监事会审议通过	详见说明

其他说明:

- (1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	290,107,868.30	应收票据	111,783,617.82
		应收账款	178,324,250.48
应付票据及应付账款	76,799,617.79	应付票据	
		应付账款	76,799,617.79

- 2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据

相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	653,993.60	- 653,993.60		
交易性金融资产		653,993.60		653,993.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	653,993.60			653,993.60

总金融资产				
B. 金融负债				
a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,866.00	-10,866.00		
交易性金融负债		10,866.00		10,866.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融负债	10,866.00			10,866.00

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、11%、10%[注 1]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]: 公司出口销售实行“免、抵、退”政策, 本期出口退税率为 16%、13%; 百达电器公司出口货物实行“免、抵、退”办法申报退税, 本期出口退税率为 16%、15%、13%; 百达机械公司出口货物实行“免、抵、退”办法申报退税, 本期出口退税率为 16%、15%、13%、5%。

[注 2]: 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字(2019)70号文批复, 公司通过高新技术企业复审, 自 2018 年起减按 15% 的税率计缴企业所得税, 认定有效期 3 年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,645.44	19,335.70
银行存款	161,654,919.58	55,265,369.46
其他货币资金	2,463,170.69	11,270,000.00
合计	164,137,735.71	66,554,705.16
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

期末其他货币资金中包括使用有限制的银行承兑汇票保证金 2,444,153.64 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	758,112.60	653,993.60
其中:		
衍生金融资产	758,112.60	653,993.60

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	758,112.60	653,993.60

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,171,201.49	23,861,037.48
商业承兑票据	70,720,623.58	87,922,580.34
合计	86,891,825.07	111,783,617.82

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	51,486,684.73
合计	51,486,684.73

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	98,452,855.13	
商业承兑票据	7,872,979.63	51,486,684.73
合计	106,325,834.76	51,486,684.73

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。对于已背书的商业承兑汇票因承兑人为知名大型企业财务公司且票据背书转让的环节较多，在一定程度上降低了公司因商业承兑汇票到期不获支付而被追索的风险，故公司将该部分已背书的商业承兑汇票终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	232,717,463.46
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	232,717,463.46
1 至 2 年	1,569,580.93
2 至 3 年	98,540.79
3 年以上	3,397,889.62
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	237,783,474.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	2,119,023.55	0.89	2,119,023.55	100.00	0	8,212,748.03	4.28	2,811,700.42	34.24	5,401,047.61
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	235,664,451.25	99.11	13,278,056.15	5.63	222,386,395.10	183,593,584.18	95.72	10,670,381.31	5.81	172,923,202.87
合 计	237,783,474.8	/	15,397,079.70	/	222,386,395.10	191,806,332.21	/	13,482,081.73	/	178,324,250.48

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
按单项计提坏账准备	2,119,023.55	2,119,023.55	100	
合计	2,119,023.55	2,119,023.55	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	235,664,451.25	13,278,056.15	5.63
合计	235,664,451.25	13,278,056.15	5.63

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	2,811,700.42	3,544.99		696,221.86	2,119,023.55
按组合计提坏账准备	10,670,381.31	3,011,452.98		403,778.14	13,278,056.15
合计	13,482,081.73	3,014,997.97		1,100,000.00	15,397,079.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,100,000.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
蒂森克虏伯普利斯坦汽车零部件(上海)有限公司	货款	1,100,000.00	因产品质量问题协商扣减应收账款	百达电器公司董事会	否
合计	/	1,100,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1[注1]	45,978,795.87	19.34	2,298,939.79
客户2[注2]	41,274,600.41	17.36	2,063,730.04
客户3[注3]	25,063,627.87	10.54	1,253,181.39
客户4[注4]	18,481,440.09	7.77	924,072.01
客户5[注5]	15,668,178.78	6.59	783,408.94
小计	146,466,643.02	61.60	7,323,332.17

[注1]：因安徽美芝精密制造有限公司、广东美的暖通设备有限公司、广东美的智能科技有限公司、广东美芝精密制造有限公司、广东美芝制冷设备有限公司、广东美的环境科技有限公司

等同属于美的集团股份有限公司控制，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据。

[注 2]：因杭州富生电器有限公司、四川富生电器有限责任公司、绵阳海立电器有限公司、南昌海立电器有限公司、上海海立电器有限公司、上海海立新能源技术有限公司等同属于上海海立（集团）股份有限公司控制，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据。

[注 3]：因上海法雷奥汽车电器系统有限公司、法雷奥汽车自动传动系统（南京）有限公司、法雷奥动力系统（南京）有限公司、Valeo Equipements Electriques Moteurs、Valeo Sistemas Automotivos Ltda、Valeo Electronic Systems Sp. z. o. o.、Valeo India Private Limited、Valeo Division Alternateurs、Valeo Otomotiv Ssiteimleri Endustrisi a. s.、Valeo Sistemas Electricos S.A. De C.V、Valeo Electrical Systems Korea Co.Ltd、VALEOEMBAYAGESSAS-ActivitéAUTO 等同属于 Valeo Powertrain Systems Business Group 成员企业，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据。

[注 4]：因珠海凌达压缩机有限公司、珠海格力大金机电设备有限公司、重庆凌达压缩机有限公司、郑州凌达压缩机有限公司、武汉凌达压缩机有限公司、合肥凌达压缩机有限公司等公司同属于珠海格力电器股份有限公司控制，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据。

[注 5]：因 TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司、瑞智（九江）精密机电有限公司、瑞智(青岛)精密机电有限公司、瑞智精密机械(惠州)有限公司、瑞展动能（九江）有限公司等同属于瑞智精密股份有限公司控制，故本财务报表附注中应收账款账面余额均包括上述公司数据。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
客户 3	89,911,314.07	579,689.06	收取相关客户贷款现金流量的权利售予花旗银行
小 计	89,911,314.07	579,689.06	

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,195,885.61	97.98	13,876,003.72	97.41
1 至 2 年	104,015.53	0.50	191,598.17	1.35
2 至 3 年	146,284.11	0.71	82,475.08	0.58
3 年以上	166,636.35	0.81	94,281.60	0.66
合计	20,612,821.60	100.00	14,244,358.57	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
无锡祁嘉达商贸有限公司	9,057,379.14	43.94
杭州金马特钢供应链有限公司	4,529,546.88	21.97
浙江杰瀛金属材料有限公司	1,146,050.57	5.56
江西广旭建设有限公司	911,505.85	4.42
江苏新长江无缝钢管制造有限公司	867,922.92	4.21
小 计	16,512,405.36	80.11

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,087,880.64	1,327,062.71
合计	2,087,880.64	1,327,062.71

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,196,716.47
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,196,716.47
1 至 2 年	2,000.00
2 至 3 年	355,776.45
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,554,492.92

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	320,671.47	527,243.76
押金保证金	2,064,201.60	1,222,756.60
其他	169,619.85	3,000.00
合计	2,554,492.92	1,753,000.36

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	425,937.65	40,674.63			466,612.28
合计	425,937.65	40,674.63			466,612.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
台州经济开发区土地储备开发中心	押金保证金	1,196,445.00	1 年以内	46.84	59,822.25
九江经济技术开发区（出口加工区）组织和人力资源部	押金保证金	645,000.00	1 年以内	25.25	32,250.00
台州市椒江区墙体材料改革办公室	押金保证金	143,244.00	3 年以上	5.61	143,244.00
漳浦县菲利克斯机电制品有限公司	应收暂付款	26,000.00	3 年以上	1.02	26,000.00
国网浙江台州市椒江区供电有限公司	押金保证金	21,750.00	3 年以上	0.85	21,750.00
合计		2,032,439.00		79.57	283,066.25

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,736,770.80	1,407,624.63	46,329,146.17	42,606,050.37	2,106,375.86	40,499,674.51
在产品	32,689,725.16	264,232.26	32,425,492.90	42,016,080.71	467,491.13	41,548,589.58
库存商品	61,967,789.70	2,507,129.62	59,460,660.08	60,997,364.60	2,673,263.74	58,324,100.86
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

发出商品	50,625,544.04	771,040.33	49,854,503.71	51,882,011.91	971,970.68	50,910,041.23
委托加工物资	4,754,751.10		4,754,751.10	1,743,675.42		1,743,675.42
合计	197,774,580.80	4,950,026.84	192,824,553.96	199,245,183.01	6,219,101.41	193,026,081.60

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,106,375.86			698,751.23		1,407,624.63
在产品	467,491.13	213,453.86		416,712.73		264,232.26
库存商品	2,673,263.74	1,543,719.42		1,709,853.54		2,507,129.62
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	971,970.68	381,214.50		582,144.85		771,040.33
合计	6,219,101.41	2,138,387.78		3,407,462.35		4,950,026.84

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

	关税费后的金额确定可变现净值		
发出商品、库存商品	产成品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		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	58,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	969,096.65	2,588,200.59
预缴企业所得税	5,080,566.93	6,477,319.96
合计	56,049,663.58	67,065,520.55

其他说明：

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	372,772,422.85	358,391,325.87
固定资产清理		
合计	372,772,422.85	358,391,325.87

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	150,336,852.38		11,734,053.99	12,816,772.29	433,797,376.88	927,970.02	609,613,025.56
2. 本期增加金额			227,902.03	2,255,222.39	35,517,195.23	17,801.87	38,018,121.52
1) 购置			195,784.24	226,145.29	866,615.83		1,288,545.36
2) 在建工程转入			32,117.79	2,029,077.10	34,650,579.40	17,801.87	36,729,576.16
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			79,130.00	15,128.80	1,370,317.44		1,464,576.24
1) 处置或报废			79,130.00	15,128.80	1,370,317.44		1,464,576.24
4. 期末余额	150,336,852.38		11,882,826.02	15,056,865.88	467,944,254.67	945,771.89	646,166,570.84

额							
二、 累计 折旧							
1 . 期 初余 额	53,093,725.25	9,105,008.38	7,594,056.01	180,847,003.02	581,907.03	251,221,699.69	
2 . 本 期增 加金 额	3,621,879.96	427,875.89	674,351.81	18,596,720.76	75,846.30	23,396,674.72	
1) 计 提	3,621,879.96	427,875.89	674,351.81	18,596,720.76	75,846.30	23,396,674.72	
3 . 本 期减 少金 额		64,129.75	13,410.88	1,146,685.79		1,224,226.42	
1) 处 置或 报废		64,129.75	13,410.88	1,146,685.79		1,224,226.42	
4 . 期 末余 额	56,715,605.21	9,468,754.52	8,254,996.94	198,297,037.99	657,753.33	273,394,147.99	
三、 减值 准备							
1 . 期 初余 额							
2 . 本 期增 加金 额							
1) 计 提							
3 . 本 期减 少金 额							

1) 处 置或 报废							
4 . 期 末余 额							
四、 账面 价值							
1 . 期 末账 面价 值	93,621,247.17	2,414,071.50	6,801,868.94	269,647,216.68	288,018.56	372,772,422.85	
2 . 期 初账 面价 值	97,243,127.13	2,629,045.61	5,222,716.28	252,950,373.86	346,062.99	358,391,325.87	

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	5,077,776.91	3,842,492.86		1,235,284.05	
合计	5,077,776.91	3,842,492.86		1,235,284.05	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	89,088,525.58	36,970,821.46
工程物资		
合计	89,088,525.58	36,970,821.46

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	2,778,061.13		2,778,061.13	7,020,333.18		7,020,333.18
百达电器公司年产1450万件汽车零部件产业化扩建项目	2,092,160.50		2,092,160.50	6,256,271.78		6,256,271.78
公司年产500万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目	14,794,717.91		14,794,717.91	16,694,599.55		16,694,599.55
公司年产10000万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	4,992,603.06		4,992,603.06			
江西百达公司年产1000万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件项目	44,727,223.95		44,727,223.95	803,301.02		803,301.02
百达电器公司年产100万件EPS转向器电机壳项目	2,029,347.05		2,029,347.05	1,222,965.52		1,222,965.52
百达电器公司房屋建设工程	5,428,422.86		5,428,422.86	2,320,452.58		2,320,452.58
公司及控股子公司零星工程	12,245,989.12		12,245,989.12	2,652,897.83		2,652,897.83
合计	89,088,525.58		89,088,525.58	36,970,821.46		36,970,821.46

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	66,620,000.00	7,020,333.18	2,987,480.76	7,229,752.81		2,778,061.13	80.00	80.00				募集资金
百达电器公司年产 1450 万件汽车零部件产业化扩建项目	89,930,000.00	6,256,271.78	3,423,526.54	7,587,637.82		2,092,160.50	90.15	95.00				募集资金 + 自有资金
公司年产 500 万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目	75,000,000.00	16,694,599.55	16,473,143.39	18,373,025.03		14,794,717.91	80.04	80.00				自有资金
公司年产 10000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	515,995,000.00		4,992,603.06			4,992,603.06	0.97	1.00				自有资金
江西百达公司年产 1000 万套高效节能旋转式压缩机泵体零部件项目	476,000,000.00	803,301.02	43,923,922.93			44,727,223.95	9.40	10.00				自有资金

百达电器公司年产 100 万件 EPS 转向器电机壳项目	23,250,000.00	1,222,965.52	829,226.36	22,844.83		2,029,347.05	19.93	20.00					自有资金
百达电器公司房屋建设工程	13,000,000.00	2,320,452.58	3,107,970.28			5,428,422.86	41.76	40.06					自有资金
公司及控股子公司零星工程		2,652,897.83	13,109,406.96	3,516,315.67		12,245,989.12							自有资金
合计	1,259,795,000.00	36,970,821.46	88,847,280.28	36,729,576.16		89,088,525.58	/	/				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利	管理软件	排污权	合计
----	-------	-----	-----	------	-----	----

			技 术			
一、账面原值						
1. 期初 余额	56,768,214.40	120,000.00		1,629,089.36	463,200.00	58,980,503.76
2. 本期 增加金额	34,648,059.40					34,648,059.40
(1) 购 置	34,648,059.40					34,648,059.40
(2) 内 部研发						
(3) 企 业合并增加						
3. 本期 减少金额						
(1) 处 置						
4. 期末余 额	91,416,273.80	120,000.00		1,629,089.36	463,200.00	93,628,563.16
二、累计摊销						
1. 期初 余额	11,148,262.59	44,000.00		470,601.29	305,840.04	11,968,703.92
2. 本期 增加金额	748,243.19	12,000.00		162,908.94	23,160.00	946,312.13
(1) 计提	748,243.19	12,000.00		162,908.94	23,160.00	946,312.13
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额	11,896,505.78	56,000.00		633,510.23	329,000.04	12,915,016.05
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	79,519,768.02	64,000.00		995,579.13	134,199.96	80,713,547.11

账面价值						
2. 期初 账面价值	45,619,951.81	76,000.00		1,158,488.07	157,359.96	47,011,799.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
百达热处理公司	901,805.76					901,805.76
合计	901,805.76					901,805.76

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
百达热处理公司	901,805.76					901,805.76
合计	901,805.76					901,805.76

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日期按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，并已计提减值准备 901,805.76 元。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
百达机械公司经营租入固定资产改良支出	1,347,976.17		539,190.54		808,785.63
合计	1,347,976.17		539,190.54		808,785.63

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,209,970.26	3,758,792.91	18,493,285.51	3,779,794.66
内部交易未实现利润	5,228,517.47	784,277.62	5,230,933.67	784,640.05
可抵扣亏损	17,606,009.05	2,640,901.36	18,583,006.13	2,787,450.92
与资产相关的政府补助分摊	7,927,786.04	1,582,561.07	7,529,314.32	1,548,505.82
衍生金融工具的公允价值变动			10,866.00	2,716.50
合计	49,972,282.82	8,766,532.96	49,847,405.63	8,903,107.95

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
衍生金融工具的公允价	758,112.60	189,528.15	653,993.60	163,498.40

值变动				
单位价值 500 万元以下 固定资产一次性税前抵 扣	117,842,219.04	21,153,669.09	85,970,513.33	15,542,615.54
合计	118,600,331.64	21,343,197.24	86,624,506.93	15,706,113.94

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产 和负债期末 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期末余额	递延所得税资产 和负债期初互抵 金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期初余额
递延所得税资产	2,640,901.36	6,125,631.60	2,787,450.92	6,115,657.03
递延所得税负债	2,640,901.36	18,702,295.88	2,787,450.92	12,918,663.02

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,328,052.81	1,413,314.18
可抵扣亏损	6,494,448.16	8,892,618.98
合计	7,822,500.97	10,305,933.16

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		2,021,249.86	
2021 年	4,713,990.42	5,381,509.03	
2022 年	1,172,950.39	1,172,950.39	
2023 年	316,909.70	316,909.70	
2024 年	290,597.65		
合计	6,494,448.16	8,892,618.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	51,486,684.73	3,752,438.74
抵押借款	126,100,000.00	110,400,000.00
保证借款	92,500,000.00	62,500,000.00
信用借款	44,000,000.00	30,000,000.00
合计	314,086,684.73	206,652,438.74

质押借款期末数系附追索权的商业承兑汇票贴现

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	10,866.00			
其中：				
衍生金融负债	10,866.00			
合计	10,866.00			

其他说明：

无

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	8,147,178.79	
合计	8,147,178.79	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	71,540,912.98	63,824,932.70
工程款	6,224,834.42	3,115,729.28

设备款	6,825,524.75	8,437,107.45
其他	256,174.35	1,421,848.36
合计	84,847,446.50	76,799,617.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	464,639.65	225,443.09
合计	464,639.65	225,443.09

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,932,230.19	86,932,500.89	91,517,663.66	18,347,067.42
二、离职后福利-设定提存计划	1,021,817.22	4,365,418.83	5,386,637.01	599.04
三、辞退福利		2,000.00	2,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,954,047.41	91,299,919.72	96,906,300.67	18,347,666.46

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,360,797.25	79,614,576.09	84,195,273.43	17,780,099.91

二、职工福利费		2,246,598.65	2,246,598.65	
三、社会保险费	558,261.59	2,530,447.95	3,088,408.24	301.30
其中：医疗保险费	458,061.07	2,106,419.98	2,564,228.29	252.76
工伤保险费	64,971.80	273,234.71	338,188.69	17.82
生育保险费	35,228.72	150,793.26	185,991.26	30.72
四、住房公积金		1,808,352.00	1,808,352.00	
五、工会经费和职工教育经费	13,171.35	732,526.20	179,031.34	566,666.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,932,230.19	86,932,500.89	91,517,663.66	18,347,067.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	986,573.22	4,214,927.63	5,200,917.17	583.68
2、失业保险费	35,244.00	150,491.20	185,719.84	15.36
3、企业年金缴费				
合计	1,021,817.22	4,365,418.83	5,386,637.01	599.04

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,136,116.28	1,672,512.29
消费税		
营业税		
企业所得税	933,390.61	713,216.52
个人所得税	83,737.11	75,759.05
城市维护建设税	303,212.91	119,164.84
房产税	815,950.50	817,527.47
土地使用税	632,704.01	218,514.54
教育费附加	129,948.39	51,070.65
地方教育费附加	86,632.25	34,047.10
印花税	34,532.50	52,978.70
残疾人就业保障金	32,472.00	28,422.07
合计	5,188,696.56	3,783,213.23

其他说明：

无

38、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	333,594.63	307,281.60
应付股利		
其他应付款	13,091,226.21	19,914,858.51
合计	13,424,820.84	20,222,140.11

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	23,947.92	23,947.92
企业债券利息		
短期借款应付利息	309,646.71	283,333.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	333,594.63	307,281.60

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
费用款	3,460,193.39	2,549,095.79
押金保证金	100,000.00	1,500,000.00
应付暂收款	110,822.82	45,562.72
授予的限制性股票[注]	9,420,210.00	15,820,200.00
合计	13,091,226.21	19,914,858.51

[注]：详见本财务报表附注股份支付之说明。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、持有待售负债适用 不适用**40、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**41、其他流动负债**适用 不适用**42、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款		
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**43、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、租赁负债

□适用 √不适用

45、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、预计负债

□适用 √不适用

48、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,734,730.87	1,170,000.00	786,028.30	8,118,702.57	收到财政拨款
合计	7,734,730.87	1,170,000.00	786,028.30	8,118,702.57	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公司超声波自动清洗替换传统酸洗进行表面处理技改项目	150,000.00			30,000.00		120,000.00	与资产相关
公司年产3500万件平衡块和4000万片叶片的技术改造项目	902,044.23			133,306.56		768,737.67	与资产相关
公司年产7000	429,999.92			43,000.02		386,999.90	与资产相

万件空调压缩机零部件（叶片、平衡块、活塞）生产线建设							关
百达电器公司年产 900 万件爪极生产能力的技术改造项目	1,284,333.32			143,000.00		1,141,333.32	与资产相关
百达电器公司年产 5200 万件汽车零部件、800 万件铝压铸件生产线技术改造项目	1,063,583.32			150,500.00		913,083.32	与资产相关
公司年产 3000 万件新型高耐磨压缩机叶片技术改造项目	1,133,333.49			79,999.98		1,053,333.51	与资产相关
百达电器公司年产 500 万件卡钳活塞汽车零件生产线技术改造项目	723,170.04			51,655.00		671,515.04	与资产相关
百达机械公司年产 2000 万件高精度平衡块、400 万件汽车尾气连接套项目	205,416.55			14,500.02		190,916.53	与资产相关
公司年产 2000 万件高精度压缩机叶片技术改造项目	722,850.00			41,400.00		681,450.00	与资产相关
百达电器年产 1450 万汽车零部件产业化扩建项目	1,120,000.00			65,000.02		1,054,999.98	与资产相关
公司年产 500 万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目		1,000,000.00		16,666.66		983,333.34	与资产相关
百达热处理公司新增年产 6500 吨金属表面处理技术改造项目		170,000.00		17,000.04		152,999.96	与资产相关

小 计	7,734,730.87	1,170,000.00		786,028.30		8,118,702.57	
-----	--------------	--------------	--	------------	--	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

49、其他非流动负债

适用 不适用

50、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	129,233,300				-801,000	-801,000	128,432,300

其他说明：

其他说明：根据 2019 年 4 月 22 日公司第三届董事会第十次会议，公司本期按照每股人民币 7.99 元向原激励对象朴春德、沈文萍等 80 名激励对象回购其所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 801,000 股，实际于 2019 年 6 月 6 日归还激励对象出资 6,399,990.00 元，其中，减少股本 801,000.00 元，减少资本公积 5,598,990.00 元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2019)247 号)。截至本财务报表批准报出日，上述事项尚未办妥工商变更登记手续。

51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	322,254,472.23		5,598,990.00	316,655,482.23

其他资本公积	2,810,466.87			2,810,466.87
合计	325,064,939.10		5,598,990.00	319,465,949.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期因回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票减少资本公积(股本溢价)

5,598,990.00 元，详见本财务报表附注股本之说明。

53、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性人民币普通股	15,820,200.00		6,399,990.00	9,420,210.00
合计	15,820,200.00		6,399,990.00	9,420,210.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期因回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 801,000.00 股，按回购价计算减少 6,399,990.00 元，详见本财务报表附注股本之说明。

54、其他综合收益

适用 不适用

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,074,491.83			32,074,491.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,074,491.83			32,074,491.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	247,795,427.44	207,199,652.95
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		

调整后期初未分配利润	247,795,427.44	207,199,652.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,982,723.57	40,398,284.50
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,031,778.80	25,450,660.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	263,746,372.21	222,147,277.45

调整期初未分配利润明细：

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

58、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	426,082,241.59	309,942,079.49	395,344,279.42	285,221,633.87
其他业务	9,576,294.53	9,479,922.52	7,333,975.79	7,127,877.68
合计	435,658,536.12	319,422,002.01	402,678,255.21	292,349,511.55

59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,456,545.16	1,518,628.87
教育费附加	623,666.06	650,840.95
资源税		
房产税	815,950.50	820,681.04
土地使用税	632,704.01	299,318.78
车船使用税		
印花税	260,218.90	208,717.01
地方教育费附加	415,777.37	433,893.97
合计	4,204,862.00	3,932,080.62

其他说明：

无

60、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,246,153.55	3,809,331.90
包装物	3,905,211.03	3,738,665.49
职工薪酬	1,801,188.34	1,496,102.12
业务招待费	1,638,513.55	1,061,487.80
仓储费	948,516.66	888,095.93
差旅费	495,335.97	633,949.70
出口包干费	590,658.31	506,701.39
折旧费及摊销	112,659.27	111,436.15
办公费	69,546.53	45,268.05
其他	590,278.85	285,739.95
合计	14,398,062.06	12,576,778.48

其他说明：

无

61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,782,821.42	10,170,168.82
折旧费及摊销	2,238,041.97	1,943,765.74
修理费	670,931.65	1,357,578.99
中介机构服务费	2,174,545.06	1,522,203.72
业务招待费	1,406,967.12	1,216,709.80
办公费	648,637.88	273,012.37
汽车费用	535,546.56	510,262.86
差旅费	482,673.73	388,629.09
租赁费	161,801.43	152,789.04
其他	4,051,884.31	3,488,508.89
合计	25,153,851.13	21,023,629.32

其他说明：

无

62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	4,143,228.95	6,049,570.63
职工薪酬	5,355,771.86	7,768,629.53
直接费用	2,172,449.23	1,753,453.30
合计	11,671,450.04	15,571,653.46

其他说明：

无

63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,160,759.96	8,917,382.93
利息收入	-384,501.19	-826,427.92
汇兑净损益	-149,642.36	1,213,090.05
手续费	95,961.85	142,143.29
合计	7,722,578.26	9,446,188.35

其他说明：

无

64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	786,028.30	901,361.58
与收益相关的政府补助	4,802,909.32	110,700.00
合计	5,588,937.62	1,012,061.58

其他说明：

无

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,604,245.00	974,639.16
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益	1,092,992.64	1,705,841.94
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,697,237.64	2,680,481.10

其他说明：

无

66、净敞口套期收益

适用 不适用

67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	104,119.00	1,414,504.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	104,119.00	1,414,504.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,866.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	114,985.00	1,414,504.00

其他说明：

无

68、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,014,997.97	
其他应收款坏账损失	-40,674.63	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-3,055,672.60	

其他说明：

无

69、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-28,198.27
二、存货跌价损失	-2,138,387.78	-3,428,915.64
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,138,387.78	-3,457,113.91

其他说明：

无

70、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-9,417.23	550,874.75
合计	-9,417.23	550,874.75

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	477.88	1,182.10	477.88
其中：固定资产处置利得	477.88	1,182.10	477.88
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
违约及赔偿收入	34,009.38	24,411.72	34,009.38
其他		631.62	
合计	34,487.26	26,225.44	34,487.26

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	130,549.77	100,963.16	130,549.77
其中：固定资产处置损失	130,549.77	100,963.16	130,549.77
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
罚款支出	384.08	11,566.42	384.08
赔款支出	78,184.00		78,184.00
合计	219,117.85	112,529.58	219,117.85

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,443,476.95	5,875,667.68
递延所得税费用	5,773,658.28	3,167,039.11
合计	10,217,135.23	9,042,706.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	56,098,782.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,414,817.41
子公司适用不同税率的影响	2,949,887.55
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	266,534.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-672,192.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,334.07
加计扣除费用的影响	-793,246.52
所得税费用	10,217,135.23

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票及信用证保证金	10,800,000.00	1,313,000.00
收到政府补助	5,777,752.54	299,700.00
收到押金保证金	1,300,000.00	
其他	418,510.63	851,471.26
合计	18,296,263.17	2,464,171.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票及信用证保证金	2,444,153.64	12,714,721.00
管理费用付现支出	8,478,527.87	10,848,489.30
销售费用付现支出	8,781,927.52	6,846,842.59
财务费用付现支出	1,129,005.50	1,736,427.20
研发费用付现支出	593,187.51	262,375.06
支付押金保证金	3,541,445.00	
其他	363,568.08	21,166.42
合计	25,331,815.12	32,430,021.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品本金及收益	104,172,992.64	192,285,841.94
收回结构性存款本金及利息		30,000,000.00
收回平价双货币远期保证金	470,000.00	
合计	104,642,992.64	222,285,841.94

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品本金	95,080,000.00	151,580,000.00
支付结构性存款		30,000,000.00
合计	95,080,000.00	181,580,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付限制性股票回购款及利息	6,471,953.56	
合计	6,471,953.56	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,881,647.45	40,850,210.02
加: 资产减值准备	5,194,060.38	3,457,113.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,396,674.72	18,857,307.41
无形资产摊销	946,312.13	716,727.54
长期待摊费用摊销	539,190.54	539,190.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	9,417.23	-550,874.75
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	130,071.89	99,781.06
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-114,985.00	-1,414,504.00
财务费用(收益以“-”号填列)	7,127,716.37	8,655,290.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,697,237.64	-2,680,481.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,974.57	-334,522.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,783,632.86	3,501,562.01
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,936,860.14	-16,463,367.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-87,964,389.49	-41,332,545.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,009,212.43	5,687,525.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,294,489.16	19,588,413.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	161,693,582.07	60,265,068.91
减: 现金的期初余额	55,284,705.16	42,120,785.16
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	106,408,876.91	18,144,283.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	19,645.44	19,335.70
可随时用于支付的银行存款	161,654,919.58	55,265,369.46
可随时用于支付的其他货币资金	19,017.05	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	161,693,582.07	55,284,705.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,444,153.64	银行承兑汇票保证金
应收票据	51,486,684.73	附追索权商业承兑汇票贴现质押
存货		
固定资产	83,898,469.82	用于银行借款质押
无形资产	68,632,597.47	用于银行借款质押
合计	206,461,905.66	/

其他说明：

无

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			18,108,854.79
其中：美元	917,456.60	6.8747	6,307,238.89
欧元	1,509,737.21	7.8170	11,801,615.77
港币			
日元	2.00	0.0638	0.13
人民币			
应收账款			54,650,095.20
其中：美元	3,713,605.89	6.8747	25,529,926.41
欧元	3,725,235.90	7.8170	29,120,169.03
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款			854,733.52
美元	56,825.02	6.8747	390,654.96
欧元	59,367.86	7.8170	464,078.56

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
公司超声波自动清洗 替换传统酸洗进行表面 处理技改项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
公司年产 3500 万件平衡 块和 4000 万片叶片的技术 改造项目	133,306.56	其他收益	133,306.56
公司年产 7000 万件空 调压缩机零部件（叶	43,000.02	其他收益	43,000.02

片、平衡块、活塞) 生产线建设			
百达电器公司年产 900 万件爪极生产能力的技术改造项目	143,000.00	其他收益	143,000.00
百达电器公司年产 5200 万件汽车零部件、800 万件铝压铸件生产线技术改造项目	150,500.00	其他收益	150,500.00
公司年产 3000 万件新型高耐磨压缩机叶片技术改造项目	79,999.98	其他收益	79,999.98
百达电器公司年产 500 万件卡钳活塞汽车零件生产线技术改造项目	51,655.00	其他收益	51,655.00
百达机械公司年产 2000 万件高精度平衡块、400 万件汽车尾气连接套项目	14,500.02	其他收益	14,500.02
公司年产 2000 万件高精度压缩机叶片技术改造项目	41,400.00	其他收益	41,400.00
百达电器年产 1450 万汽车零部件产业化扩建项目	65,000.02	其他收益	65,000.02
公司年产 500 万套高效节能空调压缩机核心零部件活塞、气缸项目	16,666.66	其他收益	16,666.66
百达热处理公司新增年产 6500 吨金属表面处理技术改造项目	17,000.04	其他收益	17,000.04
税费返还	195,156.78	其他收益	195,156.78
社会保险及公益性岗位补贴	3,499,164.24	其他收益	3,499,164.24
其他	1,108,588.30	其他收益	1,108,588.30
合计	5,588,937.62		5,588,937.62

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
百达电器公司	台州	台州	制造业	100		同一控制下
百达热处理公司	台州	台州	制造业	100		非同一控制下企业合并
百达机械公司	台州	台州	制造业	100		设立
江西百达公司	九江	九江	制造业	70		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西百达公司	30%	-101,076.12		77,775,910.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子	期末余额	期初余额

公司名称	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
江西百达公司	58,335,012.76	55,856,766.70	114,191,779.46	538,744.31		538,744.31	2,113,350.38	1,072,518.42	3,185,868.80	595,913.24		595,913.24

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
江西百达公司		-336,920.41	-336,920.41	-58,530.12				

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的61.60%（2018年12月31日：57.57%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	425,937.65	40,674.63						466,612.28
小 计	425,937.65	40,674.63						466,612.28
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收账款	13,482,081.73	1,914,997.97						15,397,079.70
小 计	13,482,081.73	1,914,997.97						15,397,079.70

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	329,086,684.73	337,076,342.08	321,216,394.17	15,859,947.92	
应付票据	8,147,178.79	8,147,178.79	8,147,178.79		
应付账款	84,847,446.50	84,847,446.50	84,847,446.50		
其他应付款	13,091,226.21	13,091,226.21	3,599,106.21	9,492,120.00	
小 计	435,172,536.23	443,162,193.58	417,810,125.67	25,352,067.92	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	221,652,438.74	228,916,099.49	212,860,214.07	16,055,885.42	
应付票据					
应付账款	76,799,617.79	76,799,617.79	76,799,617.79		
其他应付款	20,222,140.11	20,222,140.11	10,730,020.11	9,492,120.00	
小 计	318,674,196.64	325,937,857.39	300,389,851.97	25,548,005.42	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币88,000,000.00元(2018年12月31日：人民币112,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		758,112.60		758,112.60
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		758,112.60		758,112.60
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		758,112.60		758,112.60
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		758,112.60		758,112.60
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

持续第二层次公允价值计量项目市价按照计量日能够取得的非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
百达控股公司	台州	投资	86,000,000.00	37.37	37.37

本企业的母公司情况的说明

百达控股公司系由自然人施小友、阮吉林、张启春、张启斌共同投资设立，于2007年5月28日在台州市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为9133100066286203XU的营业执照。

本企业最终控制方是施小友、阮吉林、张启春、张启斌

其他说明：

根据2011年11月19日施小友、阮吉林、张启春、张启斌签订的《一致行动人协议》，施小友、阮吉林、张启春、张启斌直接和间接合计持有公司62.36%股权，为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江杰瀛金属材料有限公司	阮吉林之亲属控制的企业
瑞智精密股份有限公司	[注]
TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	[注]
瑞展动能(九江)有限公司	[注]
瑞智(九江)精密机电有限公司	[注]
瑞智(青岛)精密机电有限公司	[注]
瑞智精密机械(惠州)有限公司	[注]

[注]：公司与瑞智控股有限公司于 2018 年 9 月共同出资设立江西百达精密制造有限公司，瑞智精密股份有限公司为瑞智控股有限公司的控股股东，故公司与瑞智精密股份有限公司及其控制的 TCL 瑞智（惠州）制冷设备有限公司、瑞展动能（九江）有限公司、瑞智（九江）精密机电有限公司、瑞智（青岛）精密机电有限公司、瑞智精密机械（惠州）有限公司发生的关联交易金额系 2018 年 9 月起交易金额。

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江杰瀛金属材料有限公司	水	53,193.11	33,568.96
百达控股公司	水	1,363.23	
百达控股公司	电力	145,477.20	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TCL 瑞智（惠州）制冷设备有限公司	货物	4,182,534.36	
瑞展动能（九江）有限公司	货物	6,730,263.05	
瑞智（九江）精密机电有限公司	货物	4,998,109.80	
瑞智（青岛）精密机电有限公司	货物	8,267,013.28	
瑞智精密机械（惠州）有限公司	货物	4,578,940.83	
瑞智精密股份有限公司	货物	9,991.36	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
百达控股公司	房屋及建筑物	384,000.00	
浙江杰瀛金属材料 有限公司	房屋及建筑物	1,171,009.91	1,176,690.67

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
百达控股公司	15,000,000.00	2018/11/2	2023/10/30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	210.54	217.02

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	TCL瑞智(惠州)制冷设备有限公司	1,327,280.48	66,364.02	1,128,360.94	56,418.05
	瑞展动能(九江)有限公司	6,095,693.94	304,784.70	1,526,655.09	58,153.62
	瑞智(九江)精密机电有限公司	2,408,833.16	120,441.66	2,713,448.20	108,665.45
	瑞智(青岛)精密机电有限公司	4,016,081.23	200,804.06	4,827,103.39	177,540.16
	瑞智精密机械(惠州)有限公司	1,794,570.06	89,728.50	2,242,191.36	112,109.57
	瑞智精密股份有限公司	25,719.91	1,286.00	28,628.29	1,431.41
小计		15,668,178.78	783,408.94	12,466,387.27	514,318.26
预付款项	浙江杰瀛金属材料有限公司	1,146,050.57		1,144,982.81	
小计		1,146,050.57		1,144,982.81	

(四) 其他

公司本期分别支付关联方瑞智(青岛)精密机电有限公司、瑞智(九江)精密机电有限公司赞助费用3,000.00元。

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	801,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 7.99 元/股，合同剩余期限为在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分别申请解锁限制性股票总量的 40%、30%和 30%。
-------------------------------	--

其他说明

根据 2018 年 9 月 11 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈浙江百达精工股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称激励计划），公司本期首次授予激励对象限制性股票 206 万股，预留部分限制性股票 20 万股。首次授予限制性股票授予价格为每股 7.99 元。在授予限制性股票的过程中，激励对象易建辉等 2 名激励对象因个人原因自愿放弃认购其对应的全部限制性股票 8 万股，最终授予 198 万股。

根据 2019 年 4 月 22 日公司第三届董事会第十次会议，公司 2018 年度绩效考核未达到行权条件以及激励对象杨先赏因个人原因离职，公司回购相关人员所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计 80.1 万股。

如果年度绩效考核未满足行权条件，公司按规定需回购注销限制性股票，回购价格为在授予价格的基础上，参考银行同期存款利率计算确定。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公司股票的市价减去限制性股票授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象不存在离职可能，并且预计剩余限制性股票能达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 117.90 万股。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	853,546.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

根据江西百达公司的公司章程规定，江西百达公司注册资本 26,000.00 万元，其中公司出资 18,200.00 万元，占注册资本的 70%，瑞智控股有限公司出资 7,800.00 万元，占注册资本的 30%，由公司及瑞智控股有限公司于 2020 年 8 月 26 日之前缴纳。截至 2019 年 6 月 30 日，公司缴纳出资额 3,640.00 万元。

2. 根据公司第二届董事会第九次会议决议和 2016 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）886 号文核准，公司本期首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 31,813,300.00 股，募集资金净额为 259,723,179.00 元，上述募集资金全部用于投资建设以下项目：

项目名称	项目实施主体	总投资额 (万元)	募集资金计划 投入(万元)
高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	本公司	8,449.00	8,449.00
年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	本公司	51,599.50	4,150.00
年产 1,450 万件汽车零部件产业化扩建项目	百达电器公司	10,652.00	10,652.00
偿还银行贷款	百达电器公司	2,721.32	2,721.32
合计		73,421.82	25,972.32

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司已使用募集资金直接投入上述项目 21,008.54 万元。

根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，公司决定减少高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目的投资规模，并将该项目节余募集资金 4,150.00 万元(含利息收入及现金管理收益，具体金额以实施时实际剩余募集资金金额为准)变更投资于年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目。

3. 其他重要财务承诺

截至 2019 年 6 月 30 日，公司已委托未交割的远期结售汇交易合计金额为 3,000,000.00 欧元和 4,800,000.00 美元，已委托未交割的平价双货币远期交易合计金额为人民币 9,629,400.00 元。公司已根据远期汇率与约定汇率的差额确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 758,112.60 元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	叶片	平衡块	其他压缩机 部件	汽车零部件	其他	分部 间 抵 销	合计
主营业务 收入	105,036,76 5.09	76,197,085 .30	49,468,027 .16	182,171,31 2.21	13,209,051 .83		426,082,241. 59
主营业务 成本	63,888,773 .06	61,283,546 .69	35,942,375 .14	137,830,16 5.09	10,997,219 .51		309,942,079. 49
资产 总额	320,079,15 8.16	232,195,83 0.64	150,744,21 3.00	555,131,72 1.77	40,252,022 .10		1,298,402,94 5.67
负 债 总 额	119,888,43 6.48	86,970,970 .72	56,462,557 .91	207,929,42 1.41	15,076,745 .46		486,328,131. 98

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	154,546,719.69	100.00	8,170,439.62	100.00	146,376,280.07	119,521,172.75	100.00	6,482,751.16	5.42	113,038,421.59
其中:										
合计	154,546,719.69	100.00	8,170,439.62	100.00	146,376,280.07	119,521,172.75	100.00	6,482,751.16	5.42	113,038,421.59

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	152,841,129.15	7,642,056.46	5.00
1-2 年	1,471,509.23	294,301.85	20.00
3 年以上	234,081.31	234,081.31	100.00
合计	154,546,719.69	8,170,439.62	5.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,482,751.16	1,687,688.46			8,170,439.62
合计	6,482,751.16	1,687,688.46			8,170,439.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1[注1]	45,978,795.87	29.75	2,298,939.79
客户2[注1]	41,274,600.41	26.71	2,063,730.04
客户4[注1]	18,481,440.09	11.96	924,072.01
客户5[注1]	15,668,178.78	10.14	783,408.94
客户6[注2]	7,828,891.28	5.07	391,444.57
小计	129,231,906.43	83.63	6,461,595.35

[注1]：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释应收账款之说明。

[注2]：因丹佛斯（天津）有限公司、DANFOSS Commercial Compressors S. A.、DANFOSS, LLC 等同属于丹麦 Danfoss 集团控制，故本财务报表附注中应收账款金额数据均包括上述公司数据。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,582,597.95	68,881,460.51
合计	4,582,597.95	68,881,460.51

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	4,823,787.32

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,823,787.32
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	156,619.85
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,980,407.17

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	3,500,000.00	72,363,676.65
应收暂付款	1,480,407.17	299,743.73
合计	4,980,407.17	72,663,420.38

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	3,781,959.87	-3,384,150.65			397,809.22
合计	3,781,959.87	-3,384,150.65			397,809.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
台州市百达机械有限公司	拆借款	3,500,000.00	1 年以内	70.28	175,000.00

台州经济开发区土地储备开发中心	应收暂付款	1,196,445.00	1 年以内	24.02	59,822.25
漳浦县菲利克斯机电制品有限公司	应收暂付款	26,000.00	3 年以上	0.52	26,000.00
杭州杭机通用机床有限公司	应收暂付款	16,120.00	3 年以上	0.32	16,120.00
温岭市久鼎粉末冶金有限公司	应收暂付款	14,500.00	3 年以上	0.30	14,500.00
合计	/	4,753,065.00	/	95.44	291,442.25

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	294,455,315.24		294,455,315.24	261,055,315.24		261,055,315.24
对联营、合营企业投资						
合计	294,455,315.24		294,455,315.24	261,055,315.24		261,055,315.24

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
百达电器公司	219,479,771.48			219,479,771.48		
百达热处理公司	16,395,184.38			16,395,184.38		

百达机械公司	22,180,359.38			22,180,359.38		
江西百达公司	3,000,000.00	33,400,000.00		36,400,000.00		
合计	261,055,315.24	33,400,000.00		294,455,315.24		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,780,560.06	178,377,566.30	228,723,510.20	172,380,978.74
其他业务	4,565,733.69	4,422,446.74	4,023,380.57	3,771,861.42
合计	238,346,293.75	182,800,013.04	232,746,890.77	176,152,840.16

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	1,092,992.64	1,058,767.14
合计	1,092,992.64	1,058,767.14

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-139,489.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	195,156.78	
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）	5,393,780.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,092,992.64	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	1,719,230.00	

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,558.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,672,605.95	
少数股东权益影响额		
合计	6,534,506.49	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.24	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.36	0.31	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司半年度报告文本。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：施小友

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 6 日

修订信息

适用 不适用