

公司代码：600933

公司简称：爱柯迪

爱柯迪股份有限公司 2019 年半年度报告

The logo consists of the letters 'IKD' in a bold, italicized, red sans-serif font.

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、公司负责人张建成、主管会计工作负责人奚海军及会计机构负责人（会计主管人员）许晓彤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	138

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		
本公司、公司、股份公司、爱柯迪或发行人	指	爱柯迪股份有限公司
爱柯迪有限	指	宁波爱柯迪汽车零部件有限公司，系公司前身
爱柯迪投资	指	宁波爱柯迪投资管理有限公司，系爱柯迪的控股股东
宁波领挈	指	宁波领挈股权投资合伙企业(有限合伙)
宁波领祺	指	宁波领祺股权投资管理合伙企业(有限合伙)
宁波领鑫	指	宁波领鑫股权投资管理合伙企业(有限合伙)
宁波领荣	指	宁波领荣股权投资管理合伙企业(有限合伙)
宁波领禧	指	宁波领禧股权投资管理合伙企业(有限合伙)
宁波领智	指	宁波领智投资管理有限公司，系宁波领挈、宁波领荣、宁波领祺、宁波领鑫、宁波领禧之普通合伙人
香港领拓	指	领拓集团香港有限公司
旭东国际	指	XUDONG INTERNATIONAL LIMITED
优耐特模具	指	宁波优耐特模具有限公司，系公司控股子公司
辛迪自动化	指	宁波辛迪自动化科技有限公司，系公司控股子公司
报告期、报告期内	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
MES 系统	指	Manufacturing Execution System，即制造执行系统，是位于上层的计划管理系统与底层的工业控制之间的面向车间层的管理信息系统
WMS 系统	指	Warehouse Management System，即仓库管理系统，是通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能，对批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综合运用的管理系统，有效控制并跟踪仓库业务的物流和成本管理全过程，实现或完善企业的仓储信息管理
新能源汽车三电系统	指	新能源汽车区别于传统车最核心的技术是“三电”系统，包括电驱动、电池、电控系统

注：本报告中除特别指出外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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	爱柯迪股份有限公司
公司的中文简称	爱柯迪
公司的外文名称	IKD Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	IKD
公司的法定代表人	张建成

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	付龙柱	
联系地址	宁波市江北区金山路588号	
电话	0574-87562112	
传真	0574-87562112	
电子信箱	ikd@ikd-china.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市江北区金山路588号
公司注册地址的邮政编码	315033
公司办公地址	宁波市江北区金山路588号
公司办公地址的邮政编码	315033
公司网址	www.ikd-china.com
电子信箱	ikd@ikd-china.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	《上海证券报》、《中国证券报》、《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	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波市江北区金山路588号证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	爱柯迪	600933	-

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	1,252,590,360.48	1,237,834,919.48	1.19
归属于上市公司股东的净利润	201,764,035.49	233,226,990.70	-13.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	167,670,223.64	191,907,060.53	-12.63
经营活动产生的现金流量净额	482,480,662.54	135,258,529.55	256.71
	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	3,824,050,441.28	3,809,812,973.16	0.37
总资产	4,916,016,431.52	4,855,735,161.10	1.24

(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)	0.24	0.28	-14.29
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.28	-14.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.20	0.23	-13.04
加权平均净资产收益率(%)	5.19	6.40	减少1.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.32	5.27	减少0.95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

2019年3月27日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过第三期限制性股票激励计划等事项，公司于2019年6月12日完成上述激励计划所涉及限制性股票授予登记手续，授予的限制性股票数量为633.85万股。上述事项实施完毕后，公司总股本增至85,671.85万股。上述事项对公司当期的股本、资产规模产生一定影响，故本报告期较上期相比，基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率等财务指标被相应摊薄。

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	-1,540.95	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,244,372.66	
委托他人投资或管理资产的损益	10,068,148.73	

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	4,313,343.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,297,928.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	512.01	
少数股东权益影响额	-599,770.10	
所得税影响额	-10,633,325.57	
合计	34,093,811.85	

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) 主要业务

公司主要从事汽车铝合金精密压铸件的研发、生产及销售，主要产品包括汽车雨刮系统、汽车传动系统、汽车转向系统、汽车发动机系统、汽车制动系统及其他系统，新能源汽车三电系统等适应汽车轻量化、节能环保需求的铝合金精密压铸件。

坚持“一切为了满足客户的需求”的经营理念，大力推进新制造（精益化、自动化、无人化、智能化、数字化工厂的统合建设）；严守契约精神，积极参与客户产品的先期设计和同步开发，为全球汽车市场提供有关汽车轻量化铝合金产品解决方案；追求卓越的管理技术、制造技术，并向“零缺陷”挑战；追求卓越运营及快速反应的品牌战略；追求拥有充足的现金流经营；追求高标准的安全、环保管控；履行社会责任，实现长期稳定发展。

(二) 经营模式

(1) 采购模式

公司采购的原材料主要包括铝合金、铸铁件、组装件以及辅料等，公司设有采购部门，根据生产经营计划组织采购。采购部门根据供应商选择标准对供应商进行初步背景调查后筛选出符合汽车行业质量标准的供应商，并组织质量部对供应商进行审核，通过审核后列入合格供应商。并负责收集分析原材料的市场价格，控制采购成本；同时对供应商进行日常管理、定期审核、业绩评估和监控，确保所采购的物资供货及时、质量合格、价格合理，满足生产交付和技术标准的需求。

(2) 生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，在获得客户订单后，商务部门将客户订单输入公司 ERP 系统，产品生产工厂通过 ERP 系统对订单进行评审，并与客户沟通确定最终的日、周、月度滚动生产计划和季度滚动生产计划。由各工厂组织产品的生产、入库，由商务部门、物流部门协同按订单编制的出货计划组织发运。

在生产管理上，公司采用分业生产模式，按照产品系列化、专业化、规模化生产原则，以工厂为单位组织产品生产。在这种模式下，除原材料采购、熔化，仓储、发运采用集中管理模式外，各生产工厂均涵盖从压铸、去毛刺、精密加工（表面处理、装配）、检验包装的所有工序。分业生产模式使得各生产单位在各自负责的产品技术及其标准的理解上更加深刻，有利于生产制造技术的经验积累及其持续改进；有利于生产设备的有效配置，并不断提高设备综合效率（OEE）；有利于产品生产效率的持续提高、生产过程的废品率不断降低，实现产品生产成本的持续降低，增强产品质量、价格竞争力。

(3) 销售模式

公司销售采用直销模式，公司客户主要为全球汽车产业链上的一级供应商，均为全球知名的跨国汽车零部件供应商。公司依据客户在全球各工厂量产产品订单组织生产，并直接发运至客户在全球的工厂。全球跨国汽车零部件供应商在选择上游零部件配套供应商过程中，通常具备一整套严格的质量体系认证标准，齐全的供应商选择、定点管理标准、审核、批准流程，产品询价、竞价体系和订单下达后的项目管理、质量管理、生产制造技术审核体系。公司必须能够满足客户以上管理标准、流程和体系的要求。在获得客户新产品开发订单后，公司需根据客户要求的技术参数及需求预测，完成产品生产工艺设计研发、模具及工装设计制造、生产设备配置，产品先期策划（APQP）及生产件批准程序（PPAP）等流程，并得到客户的验证批准后，依据客户的市场需求，最终获得产品的量产生产订单。

(三) 行业情况

(1) 我国汽车行业发展动态

2019年上半年，中美贸易摩擦继续升级，世界经济增长呈现总体放缓态势。根据中国汽车工业协会统计，2019年1-6月，我国汽车产销量分别完成1,213.2万辆和1,232.3万辆，较上年同期分别下降13.7%和12.4%。从上半年产销情况来看，汽车产销整体处于低位运行，低于年初的预期。市场消费动能并未受“价格促销”等因素影响提升，消费者观望情绪未有改善。

随着7月1日国家购置税新政的正式实施及部分地区国六标准的正式切换，消费动能或有所改善，这些将会成为下半年市场需求改善的积极因素。

(2) 环保及节能减排的要求激活汽车轻量化产业升级需求

在世界范围内排放标准愈加严格的大环境下，汽车轻量化概念，作为实现汽车节能减排的重要途径，已经被社会公众、政府部门以及全球各大汽车制造商所广泛接受，成为世界汽车发展不可逆转的趋势。汽车轻量化，就是在保证汽车的强度和安全性性能的前提下，尽可能地降低汽车的整备质量，从而提高汽车的动力性，减少燃料消耗，降低排气污染。汽车铝合金精密压铸件以质量轻、性价比高的优势已经在汽车零部件行业占领了主导地位。

近年来，我国中央及地方相继出台了一系列对汽车行业以及汽车轻量化、节能环保材料相关行业的扶持及鼓励政策。2017年4月，工业和信息化部、国家发展和改革委员会、科学技术部联合印发《汽车产业中长期发展规划》，明确提出“突破整车轻量化”、“引导轻量化、小型化乘用车的研发和消费”、“加大汽车节能环保技术的研发和推广”、“引导、鼓励小排量节能型乘用车消费”等重点任务。

铝合金精密压铸件在汽车上应用的发展潜力除了来源于汽车产销量的增长，还会受单辆汽车用铝量上升的刺激而得以挖掘。通过提高汽车用铝比例，实现汽车轻量化，是应对日益突出的燃油供求矛盾和环境污染问题的最现实的选择，从复合增长率角度来看，稳步上升的全球汽车产销量以及不断提高的汽车用铝量将使得汽车铝合金精密压铸件的的市场空间持续增长。

(3) 新能源汽车推动对铝合金压铸件的需求

当前新能源汽车的主要问题之一是续航里程较短，轻量化设计成为新能源汽车降本减耗的主要措施。在现有技术条件下，受成本和技术的限制，新能源汽车主要使用铝制零部件实现轻量化，因此，加大汽车铝合金压铸件比例是新能源汽车轻量化的主要措施之一。

随着我国汽车节能减排政策的发布与实施，近几年我国新能源汽车呈现快速发展态势。根据中国汽车行业协会统计，2019年1-6月，我国新能源汽车产销量分别完成61.4万辆和61.7万辆，比上年同期分别增长48.5%和49.6%。根据《汽车产业中长期发展规划》，到2020年，新能源汽车年产销达到200万辆，到2025年，新能源汽车占汽车产销20%以上，即超过700万辆。新能源汽车的持续高速增长，将对汽车铝合金压铸产业的发展形成有力的推动。

(4) 机遇与挑战

随着汽车产业新能源、节能减排、轻量化、智能化、模块化的发展趋势，爱柯迪针对汽车用中小型铝合金零部件具有的形状复杂、尺寸精度高、技术标准高、附加价值高的特点，经过超过15年的艰苦努力，尤其是近5年产品制造的生态链建设不断完善，产品销售及其生产规模得到了迅速发展，形成了先进的生产制造技术能力，并掌握了多品种、小批量、多批次生产模式下的生产制造技术，积累了丰富的生产管理经验，凭借拥有优质的客户资源和面向全球销售的市场格局优势，在全球化共享互利的商业环境下，为公司的长期稳定发展及持续性的价值服务赢得机会。

注：以上信息来源于中国汽车工业协会、美国铝业协会(Aluminum Association)、达科全球(Ducker Worldwide)、中国产业信息网、华泰证券、工业和信息化部等的相关资料及报告

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司的主要资产未发生重大变化。

其中：境外资产249,717,936.82（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为5.08%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、客户资源优势

公司的业务均覆盖美洲、欧洲以及亚洲的汽车工业发达地区，主要客户为全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，包括法雷奥(Valeo)、博世(Bosch)、麦格纳(Magna)、格特拉克(Getrag)、电产(Nidec)、耐世特(Nexteer)、大陆(Continental)、克诺尔(Knorr-Bremse)、马勒(Mahle)、吉凯恩(GKN)、哈金森(HUTCHINSON)、博格华纳(Borgwarner)、上汽集团、舍弗勒(Schaeffler)、蒂森克虏伯(ThyssenKrupp)、采埃孚(ZF)等。公司拥有AEO高级认证资格，通过AEO高级认证的企业不仅可以在中国海关享受通关便利（如较低的进出口货物查验率、优先通关放行、海关协调员对口服务等），也可享受互认国家或地区的通关便利措施，为企业经营进出口业务带来便利，提升公司国际竞争力。

公司从设立至今，坚持一切为了满足客户的需求、追求卓越以及协同发展的经营理念，通过与众多全球知名的大型跨国汽车零部件供应商的密切合作，适应客户规范运作的要求，产品制造技术及研发能力不断增强，面对客户的全球化营销趋势及其多品种、小批量、多批次的订单需求，公司致力于为客户提供涵盖产品的先期研发、新项目开发、量产订单的生产、交付直至售后服务的一站式全方位服务，不断巩固与客户的战略合作关系，强化公司在行业中的客户资源优势。公司销售收入在全球成熟汽车市场均衡分布并平稳增长，大大提高了公司抵抗市场波动的风险能力。

2、研发设计优势

模具是决定压铸产品的几何形状、尺寸精度、表面质量、内部组织及其内部质量的关键工艺装备，加工夹具是确保产品精密加工，满足产品尺寸精度和位置精度的关键工艺装备，模具与加工夹具设计与制造是产品研发和量产生产中最为核心的环节。公司具备自主模具和加工夹具开发能力，产品生产所使用的模具和加工夹具是由公司按照客户的要求自主设计和生产的。2017年6月、2019年3月，公司子公司优耐特模具连续被中国铸造协会连续评选为“中国压铸模具生产企业综合实力20强”。

公司一直积极参与客户产品的先期研发工作，凭借高水准的模具设计、生产能力，结合公司与全球知名的大型跨国汽车零部件供应商合作所积累的丰富的产品开发经验，现已基本形成客户提供产品设计图，公司从模具设计制造、压铸、精密机械加工和组装等全生产环节的工艺性角度完善产品结构、降低生产成本的联合开发模式。该模式符合汽车产业链以专业分工为原则的发展趋势，使客户的产品因良好的工艺性而实现理想的品质，又达到降低成本的要求。同时，与客户的密切合作，使公司能更好地把握行业趋势及产品功能的研发方向，缩短未来二次理解产品所需要时间，从而更好地把握未来研发投入的方向，形成公司研发质量与品牌信赖度不断提升的良性循环。

此外，公司设立了工程技术中心，负责新技术、新产品以及基础工艺的研发，由工程技术中心集中统筹所有工厂的各类型项目的研发设计工作，减少重复成本、提高效率，有利于将多年积累的实践经验转化为核心技术。截至目前，公司及子公司共获得专利118项，其中发明专利7项，取得软件著作权9项。

3、产品制造生态链及其管理技术优势

公司主要生产工序涵盖模具、加工夹具等产品开发与量产所需的工装设计开发、集中熔炼、产品压铸、切边加工、热处理、精密机械加工、表面处理、局部组装等汽车零部件制造的整个环节，同时通过扩大专业设备制造、自动化集成、设备维护保养等设计、制造与服务能力，并与ERP/MES软件公司建成战略联盟，产品的智能制造和数字化制造系统正在迅速形成，产品制造生态链的建设不断完善、规模不断扩大、服务能力不断提高，并体现在产品生产效率稳步提高、产品废品率持续降低、制造成本逐步减少，在市场中的竞争能力正在逐步提高。

公司产品以中小型零部件为主，具有产品数量巨大，品种繁多，多批次、多家客户工厂发运等特点，对精益管理提出了非常高的要求，公司的竞争优势也体现在高效的管理能力上，源于专业的管理团队和持续创新的管理技术。公司具备全面出色的系统化管理能力，采用扁平化的组织架构，将信息管理系统有机地融入到日常经营管理的各个环节当中，建立了涵盖技术研发、产品开发、采购、制造、销售、仓储、物流、财务、人力资源等各环节的综合管理体系，持续不断推进精益管理并不断升级。公司导入了MES系统并与现有的ERP管理系统对接，MES系统集成订单管理、出货计划管理、生产计划管理、生产过程管理、质量管理、设备监控、工艺监控、员工管理、模具、夹具、刀具等工装监控与异常管理、产品追溯性管理等功能模块，在生产端实现从主要原材料采购、生产制造、仓储管理的全过程数字化和可追溯性，通过生产过程数字化整合打造一个可供实时看板管理的“数字工厂”，推动了生产现场管理信息的实时性、准确性，有利于及时发现问题、解决问题能力的提升，为提高产品生产与产品质量的稳定性、提高设备有效利用率、降低制造成本并按订单交付提供了有效的管理工具，为提升各项管理指标，更好地满足客户需求，推动公司长期发展发挥着重要的作用。

4、先进智能装备及自动化生产的制造优势

公司在积极消化、吸收国内外先进制造技术与工艺的同时，随着订单的增加、市场规模的扩大，还大批引进国外先进的压铸设备、高精度及高效率的精密机械加工设备、铝液加热系统、检测设备。使得产品生产设备的配置在同行中处于领先地位，并随着智能制造与数字化、信息化的有机融合持续推进，实现产品质量稳定提高、生产效率持续改进。

公司全面推进“机器换人”的发展战略，提高压铸、精密机加工设备运行的自动化、智能化程度，2015年4月，公司成立子公司辛迪自动化专业从事工业机器人及相关智能化制造设备的系统应用、工程设计技术服务。根据生产需求设计制造定制化各种规格型号的由机器人与压铸设备、加工设备集成的自动化智能生产线，并广泛应用于压铸、精密机加工、去毛刺、抛光、装配等各生产工序，机器人集成的智能化生产线的推广，减少了生产现场对操作工的依赖程度，精简生产用工，提高了人均产值，同时稳定了产品质量、改善了工作环境、从长远发展分析定将降低产品生产成本，综合效益将随着劳动力成本的提升而展现出来。截至目前，累计投入工业机器人350余台套，建立全自动化生产线近100条。

5、生产工艺及技术优势

经过多年的积累和发展，公司已拥有多项核心生产工艺及技术并应用在生产制造的各项工艺流程中，包括节能环保熔炼等熔炼、保温技术，多段压射实时反馈控制、高真空压铸技术、局部挤压压铸技术、模温控制以及气雾喷涂等压铸技术；柔性制造、PCD刀具应用、多主轴高效加工、工件着座检查、弹性定位、薄壁件加工、有屑滚花、挤压加工、超高精度球状平面度研磨等精密机加工技术；机器人自动上下料等自动化集成技术、机器人集成铸件去毛刺技术、机器人集成铸件表面抛光技术，全自动智能装配技术；在线自动检测技术、高清洁度检测技术、压铸件表面凸点测量、“X-RAY”自动在线检测、气密性检测、高效螺纹孔检测以及非接触式平面度检测技术、工业CT检测技术及影像检测技术等高精度检测技术。公司拥有经验丰富的专业技术团队，在熟练掌握核心技术的基础上，通过与全球知名大型零部件供应商多年的产品合作开发和技术交流，公司自主研发和技术创新能力进一步提升。

6、质量控制优势

公司推行全员参与、全程覆盖的质量管理，围绕IATF16949的质量控制标准，结合汽车铝合金精密压铸件业务运营的实际情况，建立了以总经理主导，各部门主管负责的公司质量控制体系。公司搭建了四层质量控制体系，编制了纲领性的《质量手册》、各业务流程对应的《程序文件》以及日常操作对应的《作业指导书》及各类记录性文件，以实现对各部门的工作进行高效的监督指导，并将产品质量先期策划（APQP）、生产件批准程序（PPAP）以及失效模式及后果分析（FMEA）等汽车行业质量控制常用的工具广泛应用于产品质量控制的各个关键节点。同时，公司建立了产品和客户档案，由商务中心专职人员提供产品售后的全程跟踪服务，通过与客户沟通，并与技术及生产人员及时反馈用户的改进意见，实现产品和服务质量的持续改进。

为进一步强化公司对生产全过程的质量控制，公司引进和开发了符合公司实际需求的MES系统，并逐步建立公司的质量管理大数据库。MES系统实时记录从主要原材料入库、生产环节、最终到成品入库出库整个过程中的质量控制节点数据，并对接到公司的ERP系统，实时生成管理报表。MES系统的应用使得公司可以精确快速的完成质量问题的追溯和定位，同时通过大数据挖掘帮助后续产品研发的持续质量改进。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

作为国内领先的汽车铝合金精密压铸件专业供应商，公司聚焦汽车轻量化、节能环保；新能源、电动化、自动驾驶方向。坚持“一切为了满足客户的需求”的经营理念，大力推进新制造（精益化、自动化、无人化、智能化、数字化工厂的统合建设）；严守契约精神，积极参与客户产品的先期设计和同步开发，为全球汽车市场提供有关汽车轻量化铝合金产品解决方案；追求卓越的管理技术、制造技术，并向“零缺陷”挑战；追求卓越运营及快速反应的品牌战略；追求拥有充足的现金流经营；追求高标准的安全、环保管控；履行社会责任，实现长期稳定发展。

报告期内，公司紧密围绕战略发展规划和年初制定的生产经营计划，有序开展各项工作，围绕“开源节流”的主导思想，以“全球化布局”和“新制造”作为双轮驱动，尽管受全球汽车市场周期波动的不利影响，但各项业务总体保持稳定发展趋势。报告期内，公司实现营业收入 125,259.04 万元，较上年同期增长 1.19%，实现利润总额 27,017.95 万元，较上年同期下降 13.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 20,176.40 万元，较上年同期下降 13.49%。

报告期内，公司管理变革、全球化布局、新制造发展、价值链整合、企业文化践行取得阶段性进展，可持续发展及应对风险管控能力得到进一步提升。

1、2019 年 1-6 月，公司主营业务收入同比增长 1.07%，其中境外销售收入同比增长 12.67%。公司销售规模得到进一步扩大。

2、坚定不移地加大市场开拓。面对新能源汽车的迅速发展，加快在新能源汽车领域的市场布局，加大在新能源汽车电控、电驱动系统上的产品开发力度。截至目前，公司已获得博世（Bosch）、大陆（Continental）、联合电子（UAES）、麦格纳（Magna）、马勒（Mahle）、三菱电机、李尔（Lear）等新能源汽车项目。“新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目”稳步推进，力争年底厂房竣工交付，为新能源汽车铝合金压铸件生产布局。

3、充分利用现有的全球市场格局、现有的客户资源和新开发的客户资源，延伸向客户提供更广的产品线及其服务范围，发挥协同效应。通过外部引进等形式，搭建创业工厂，激发创业团队的积极性，进一步提升产品丰富性。报告期内，公司投资 1,500 万元成立控股子公司爱柯迪一捷新能源汽车科技（宁波）有限公司，专业生产新能源汽车电池铝合金 pack 包箱体，使得公司在新能源汽车领域产品供应多元化。

4、深化市场拓展、项目管理、生产交付的管理变革。建立商务中心、工程技术中心、运营中心、财务中心四大中心，建立以业务为导向的，融合项目管理、质量管理、前期开发、物流采购、审计管理职能的“大商务”职能中心。让“一切为了客户需求”的核心经营理念贯穿始终，在组织、机制、制度、流程上得以体现。所有资源导向客户，优质资源导向优质客户，客户满意是衡量一切工作的准绳，产品发展的路标是客户需求导向，为客户提供及时、准确、优质、低运作的服务。

5、积极推进技术转型升级。顺应新能源汽车发展带来的产品结构、性能等的变化，成立技术攻关专项小组，在关键技术、关键工艺的研发、改良、创新上下功夫。

6、加快新制造发展，持续推进两化深度融合。报告期内，公司继续推进数字化工厂建设。推进原材料集中熔化、机边保温、压铸、机加工、检验包装等关键工序的 MES 全联，取得了阶段性的突破；截止目前，已成功上线产品全追溯系统、原材料追溯管理系统、压铸全联系统、机加工机器人全联系统、机加工调试系统、刀具管理系统、检验包装管理系统、唛头管理系统、自动立体仓库 WMS 系统，一起构成完整的全工艺流程数字化管理；逐步扩大全追溯产品范围由 1 款产品拓展至 20 余款；实现了 1,300 余台设备的联网；投入工控机、电子看板等设备 2,000 余台。

7、继续大力推进精益管理。应用自主开发的 5S 管理平台与提案管理微信平台，持续提升工厂 5S 管理水平，激发一线员工的改善热情，并推动持续改善的精益文化发展。大力推进精益压铸单元岛、机加工单元岛的建设，自动化机器人加工线、清洗线、检验线的建设。报告期内，完成压铸单元岛与机加工单元岛样板线的建设，实现压铸到机加工两段式生产，大幅度缩短生产周期、降低在制品库存，提高生产效率。

8、实行成本预算管理，针对主要管控点制定行动计划，在部门费用管控、物料消耗等方面初显成效。

9、倡导共创、共担、共享的文化，共创是初心，共担是过程，共享是结果。以人为本，以奋斗者为本，在完成第一期限限制性股票激励计划、第二期股票期权激励计划的基础上，继续推进员工股权激励计划，报告期内针对中高层管理团队，完成第三期限限制性股票激励计划的实施。

(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	1,252,590,360.48	1,237,834,919.48	1.19
营业成本	841,313,659.51	805,017,473.05	4.51
销售费用	44,627,989.97	48,477,071.66	-7.94
管理费用	72,782,221.80	60,247,289.22	20.81
财务费用	-6,630,425.41	2,795,089.52	-337.22
研发费用	63,741,407.29	49,357,093.56	29.14
经营活动产生的现金流量净额	482,480,662.54	135,258,529.55	256.71
投资活动产生的现金流量净额	123,952,203.45	-116,679,954.89	-206.23
筹资活动产生的现金流量净额	-168,087,278.56	-150,228,926.33	11.89

营业收入变动原因说明：主要系本报告期内销售规模扩大所致。

营业成本变动原因说明：主要系本报告期内营业成本随销售规模扩大而增加及设备折旧增加、人工成本上涨所致。

销售费用变动原因说明：主要系本报告期内产品运费下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系本报告期内人工成本上涨及实施股权激励计划导致的股份支付费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本报告期内存款利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本报告期内研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期内回款较好，收到模具开发款较多及支付的各项税费减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期银行理财到期赎回增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期分配股利增加及上期新增银行借款所致。

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

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
财务费用	-6,630,425.41	2,795,089.52	-337.22%	主要系本报告期内存款利息收入增加所致
公允价值变动收益	-1,832,960.40	7,329,852.43	-125.01%	主要系本报告期内汇率波动导致未交割远期结售汇、外汇期权未实现的亏损增加
信用减值损失	459,678.34	-	-	主要系本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将金融资产信用损失计入该项目所致
资产减值损失	773,076.65	-2,189,586.70	-135.31%	主要系本报告期内将金融资产信用损失计入信用减值损失及存货跌价损失减少所致
资产处置收益	-1,540.95	14,658.83	-110.51%	主要系本报告期内固定资产处置收益减少所致
营业外支出	1,419,565.23	568,128.20	149.87%	主要系本报告期内固定资产报废损失增加所致

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	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	1,388,858,727.00	28.25	956,070,556.23	19.69	45.27	主要系本报告期公司赎回银行理财产品金额增加所致
交易性金融资产	6,209,961.64	0.13	-	-	-	主要系本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,将前期划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新分类为交易性金融资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	5,452,339.04	0.11	-	
预付款项	1,794,689.56	0.04	1,047,349.49	0.02	71.36	主要系本报告期采购规模扩大,预付款项增加所致
其他应收款	34,849,702.22	0.71	51,380,888.95	1.06	-32.17	主要系本报告期末应收出口退税款减少所致
其他流动资产	352,439,707.47	7.17	686,696,512.89	14.14	-48.68	主要系本报告期赎回银行理财产品金额增加所致
长期股权投资	4,742,952.45	0.10	388,361.46	0.01	1,121.27	主要系本报告期内新增权益性投资所致
在建工程	156,013,189.91	3.17	109,328,349.60	2.25	42.70	主要系本报告期新建厂房投入增加所致
其他非流动资产	39,514,612.38	0.80	25,810,451.65	0.53	53.10	主要系本报告期预付设备款增加所致
交易性金融负债	9,571,825.00	0.19	-	-	-	主要系本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,将前期划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新分类为交易性金融资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	6,981,242.00	0.14	-	
应交税费	32,181,922.17	0.65	12,921,762.19	0.27	149.05	主要系上年预缴所得税较多导致期初应交所得税较少所致
其他应付款	68,807,313.44	1.40	36,478,268.27	0.75	88.63	主要系本报告期限限制性股票回购义务增加所致
递延所得税负债	69,916,222.49	1.42	38,759,986.39	0.80	80.38	主要系本报告期公司部分设备、器具根据税法加速折旧形成应纳税暂时性差异所致

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	22,593,660.19	为本公司向银行申请开具信用证、银行承兑汇票、保函所存入的保证金存款
合计	22,593,660.19	

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

报告期内，公司对外投资项目主要围绕公司主营业务开展，涉及技术研发中心建设、生产基地改扩建、产品线延伸等。上述项目的实施按照建设规划进度进行，有助于满足公司在新能源汽车领域的战略布局，有助于巩固、提升公司在高端精密压铸件和精密金属加工件领域的研发和生产制造能力，满足日益增长的订单需求；推进自动化、智能化、信息化的改造升级，有助于提高企业核心竞争力。

公司于2019年4月25日注册成立爱柯迪一捷新能源汽车科技（宁波）有限公司，注册资本人民币2,000万元，公司持有其75%的股权，该公司主要业务为新能源汽车零部件及配件制造、销售。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

截至报告期末，公司正在实施的重大投资项目累计投入情况及产生效益情况如下：

项目名称	实施单位	累计投入 (万元)	其中：募集资 金累计投入 (万元)	募集资金对应的 本年度实现的效 益(万元)
汽车精密压铸加工件改扩建项目	爱柯迪股份有限公司	72,463.70	64,055.82	3,083.68
汽车雨刮系统零部件建设项目	宁波爱柯迪精密部件有限公司	15,667.14	10,399.78	1,375.84
精密金属加工件建设项目	宁波优耐特精密零部件有限公司	7,565.05	6,141.16	263.22
技术研发中心建设项目	爱柯迪股份有限公司	7,324.79	7,106.42	-
新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目	爱柯迪股份有限公司	9,233.86	9,233.86	-
合计	-	112,254.54	96,937.04	4,722.74

注：“汽车雨刮系统零部件建设项目”累计投入包括收购控股股东持有的位于宁波市鄞州区高桥镇岐阳村面积为16,520平方米的国有土地使用权（甬鄞国用（2015）第15-00621号）及该等土地上的在建工程2,989.70万元。

注：募集资金使用情况详见刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《关于2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：临2019-048）。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	5,452,339.04	6,209,961.64	757,622.60	757,622.60
交易性金融负债	-6,981,242.00	-9,571,825.00	-2,590,583.00	-2,590,583.00
合计	-1,528,902.96	-3,361,863.36	-1,832,960.40	-1,832,960.40

注1：衍生金融资产为远期结售汇合约、外汇期权合约、结构性存款中嵌入式衍生工具。衍生金融负债为远期结售汇合约、外汇期权合约。

注2：本公司根据期末金融机构远期汇率报价确定远期结汇、远期期权的公允价值，根据公开市场报价确定结构性存款中嵌入式衍生工具的公允价值。

(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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁波优耐特模具有限公司	精冲模、模具标准件设计、制造、加工	1,543.78	15,386.54	12,632.19	9,322.10	3,191.39
宁波爱柯迪精密部件有限公司	汽车铝合金压铸零件、模具及机械设备的制造、加工	25,000.00	31,751.59	28,617.81	10,473.79	2,476.33

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、汽车行业周期性波动的风险

汽车工业提升了我国经济的整体实力，起着重要的支柱作用，是保持国民经济持续、快速、健康发展的先导型产业，也是我国产业结构转型升级的关键因素。尽管下游汽车产业发展比较成熟，且公司的主要客户均系全球知名的大型跨国汽车零部件供应商，但汽车行业受宏观经济影响较大，若未来全球经济和国内宏观经济形势恶化，汽车产业发生重大不利变化，将对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。

2、市场竞争加剧的风险

随着世界汽车产销量的持续增长，全球汽车铝合金精密压铸件生产企业纷纷扩大产能，同时，有众多新的竞争者不断出现，导致竞争日趋激烈。近年来，随着我国汽车产业的发展，国内主要

汽车铝合金压铸件生产企业不断扩大产能，汽车轻量化趋势所带来的良好行业前景也正在吸引新的竞争者加入，包括一些大型的外资压铸企，全行业产能严重过剩，竞争惨烈，必将导致产品售价的下降，影响公司盈利能力。若公司不能持续在市场开拓、客户资源、产品研发、生产技术、规模经济生产、质量控制、价格竞争、服务能力等方面保持优势，市场竞争地位也将受到一定影响。

3、出口业务风险

首先，公司出口业务的比例较大，受人民币对美元、欧元的汇率波动影响，将导致公司出口产品价格竞争力降低。其次，公司境外业务主要以美元、欧元定价，虽然公司境外业务在与客户进行后续结算时形成了因汇率波动对产品价格进行调整的机制，但由于公司境外业务比例较大，如果公司未能及时将汇率变动风险向下游客户转移，汇率的波动将会增加或减少以人民币计量的销售收入，同时由于付款周期的存在及公司持有的其他外币货币性资产，汇率变动同样会影响财务费用，从而对公司利润造成一定的影响。如未来汇率波动幅度扩大，将对公司经营业绩产生一定的影响。

此外，受国际贸易保护主义有抬头趋势，逆全球化思潮正在上升，全球贸易摩擦正在不断增加，若国际经济、政治局势出现大的波动，或公司产品进口国的政治、经济环境、贸易政策、汽车消费政策等发生不利变化，公司将面临境外业务波动的风险。

4、原材料价格波动的风险

公司产品的原材料为铝合金，铝合金价格的波动会给公司的业绩带来一定的影响。若铝价在短期内发生剧烈波动，公司产品价格调整幅度及频率跟不上铝价波动，可能给公司的当期经营业绩带来一定的不利影响。

5、新技术、新材料替代的风险

目前铝已经成为世界上应用领域最为广泛的有色金属之一，其密度小、质量轻的特点使其成为各种设备轻量化的首选金属材料。尽管汽车产业对于汽车零部件的稳定性及可靠性有着极为严苛的要求，新技术与新材料需要较为漫长的时间进行验证才能实现大规模的应用，但如果公司未能抓住行业发展机遇，未来经营将可能会受到一定的负面影响。

6、规模快速扩张导致的管理风险

由于公司资产规模和生产规模不断扩大，快速扩张的业务规模延伸了公司的管理跨度，从而使公司在业务持续、快速增长过程中对经营管理能力的要求大幅提高。若公司无法在人力资源、客户服务、产品开发、新制造技术开发与应用、交付能力等方面采取更有针对性的管理措施，可能将增加公司的管理成本和经营风险，使公司各部门难以发挥协同效应，对公司未来业务的发展带来一定的影响。海外生产基地在政治、经济、法律、文化、语言及意识形态方面与我国存在较大差异，若公司未能有效组建本土化管理团队、未能有效管控、未能及时对管理理念及管理思路进行适应性调整，将可能导致该海外生产基地经营不善，继而影响公司业绩。

(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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 28 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 27 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

1、2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 3 月 27 日以现场会议和网络投票相结合方式召开。会议由公司董事长张建成先生主持，出席该股东大会现场会议和网络投票的股东及股东代理人共 26 人，会议审议《关于〈爱柯迪股份有限公司第三期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等 3 个议案。相关决议公告详见 2019 年 3 月 28 日刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及公司指定信息披露媒体《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-015）。

2、2018 年年度股东大会于 2019 年 4 月 26 日以现场会议和网络投票相结合方式召开。会议由公司董事长张建成先生主持，出席该股东大会现场会议和网络投票的股东及股东代理人共 26 人，会议审议《2018 年度董事会工作报告》等 8 个议案。相关决议公告详见 2019 年 4 月 27 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-026）。

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	
不适用	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东爱柯迪投资、实际控制人张建成及其关联方宁波领掣、宁波领荣、宁波领祺、宁波领鑫及宁波领禧	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；承诺人所持公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整，下同）；若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，承诺人持有的公司股票的锁定期将自动延长六个月。承诺人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东香港领拓承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；承诺人所持公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整，下同）；若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，承诺人持有的公司股票的锁定期将自动延长六个月。承诺人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	张建成、俞国华、盛洪、陈志勇，王振华、吴飞、李建军、徐能、李春雷	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人所持公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整，下同）；若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期将自动延长六个月；前述股份锁定承诺不因本人职务变更或离职等主观原因而终止。前述锁定期满后，若本人仍担任公司的董事或高级管理人员，在本人任职期间，每年直接或间接转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。承诺人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

		《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。					
股份限售	赵俊、仲经武、张岳棠	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；前述股份锁定承诺不因本人职务变更或离职等主观原因而终止。前述锁定期满后，若本人仍担任公司的监事，在本人任职期间，每年直接或间接转让的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。承诺人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	持股5%以上的公司股东爱柯迪投资、张建成、旭东国际、香港领拓及宁波领擎	承诺人所持公司公开发行股份前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整）；在锁定期满后第一年减持股份数量不超过其所持公司股份总数的20%（因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更，下同），第二年减持股份数量不超过其持有公司股份总数的20%。承诺人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。承诺人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。承诺人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如承诺人违反上述减持意向，则承诺人承诺接受以下约束措施：“承诺人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；承诺人持有的公司股份自承诺人违反上述减持意向之日起六个月内不得减持；承诺人因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。”	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司及其控股股东、董事及高级管理人员	1、稳定股价措施的启动和停止条件（1）启动条件。公司股票上市后三年内，若公司股票收盘价连续20个交易日均低于公司最近一期未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发公司、控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员履行稳定股价措施。（2）停止条件。实施期间，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案停止执行：①公司股票连续5个交易日的收盘价均高于公司最近一期未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整）；②继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；③继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。 2、稳定股价的具体措施及实施程序（1）公司回购。①公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在稳定股价措施的启动条件触发之日起10个交易日内召开董事会，董事会应制定明确、具体的回购方案，方案内容应包括但不限于拟回购本公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容，并提交公司股东大会审议，回购方案经公司股东大会审议通过后生效。但如果股份回购方案实施前或实施过程中公司股价已经不能满足启动稳定股价措施条件的，可不再继续实施该方案。②在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。本公司回购价格不高于公司最近一期未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整），回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。③若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：①单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的10%；②单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的30%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如果下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。（2）控股股东增持。①若公司董事会未在触发公司股份回购义务后的10个交易日内制订并公告公司股份回购预案，或者股份回购预案被公司股东大会否决，或者公司公告实施回购的具体方案后30日内不履行或者不能履行回购公司股份义务，或者公司回购股份达到预案上限后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续连续5个交易日以上，则触发公司控股股东增持股份的义务。②在不影响公司上市条件的前提下，公司控股股东应在触发增持义务之日起3个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的3个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露增持股份的计划。在公司披露增持公司股份计划的3个交易日后，将按照方案开始实施增持公司股份的计划。③公司控股股东增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，增持价格不超过最近一期未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整）。但如果增持公司股份方案实施前或实施过程中公司股价已经不能满足启动稳定股价措施条件的，可不再继续实施该方案。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：①单次用于增持股份的资金金额不低于其最近一次从公司所获得税后现金	自公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>分红金额的 20%；②单一年度用以稳定股价的增持资金不超过其最近一次从公司所获得税后现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。（3）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持。①若公司控股股东未在触发增持股份义务之日起 10 个工作日内提出增持公司股份的计划，或者未在公司公告其增持计划后 30 日内开始实施增持，或者公司控股股东增持股票达到预案上限后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期未经审计的每股净资产之上且持续连续 5 个交易日以上，则触发公司董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股份的义务。②不影响公司上市条件的前提下，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在触发增持义务之日起 3 个工作日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个工作日内通知公司，公司应按照规定披露增持股份的计划。在公司披露增持公司股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持公司股份的计划。③公司董事（不含独立董事）和高级管理人员将通过竞价交易等方式买入公司股份以稳定公司股价，买入价格不高于公司最近一期未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整）。但如果公司披露其买入计划 3 个工作日内或实施过程中其股价已经不足启动稳定公司股价措施的条件的，其可不再实施上述增持公司股份计划。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：A、单次用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 20%；B、单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。若公司新聘任董事（不含独立董事）、高级管理人员，公司将要求该新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。3、应启动而未启动股价稳定措施的约束措施。在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，承诺接受以下约束措施：（1）公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定披露媒体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。（2）公司控股股东承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的，则公司有权将与用于实施增持股票计划相等金额的应付本单位现金分红予以扣留或扣减。（3）公司董事、高级管理人员承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价具体措施，则公司有权将应付本人的薪酬及现金分红予以扣留或扣减。</p>					
其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员	<p>1、发行人承诺本次发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在监管部门或有关司法机关认定本公司招股说明书存在前款所述违法违规情形之日起的 30 个工作日内公告回购新股的回购方案，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购方案还应经本公司股东大会审议批准。本公司将在股份回购义务触发之日起六个月内完成回购，回购价格不低于下列两者中的孰高者：（1）新股发行价格加新股上市日至回购或购回要约发出日期期间的同期银行活期存款利息；或（2）监管部门或有关司法机关认定本公司招股说明书存在前述违法违规情形之日公司股票二级市场的收盘价格。公司上市后如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价格及回购股份数量相应进行调整。本次发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该等事实由监管部门或有关司法机关认定后依法及时赔偿投资者损失。2、发行人控股股东承诺：发行人在本招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，爱柯迪投资作为发行人的控股股东将促使发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时爱柯迪投资将依法购回已转让的原限售股份（如有）。回购价格不低于下列两者中的孰高者：（1）新股发行价格加新股上市日至回购或购回要约发出日期期间的同期银行活期存款利息；或（2）监管部门或有关司法机关认定公司招股说明书存在前述违法违规情形之日公司股票二级市场的收盘价格。公司上市后如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价格及回购股份数量相应进行调整。发行人在招股说明书中若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，爱柯迪投资将在该等事实被监管部门或有关司法机关认定后依法及时赔偿投资者损失。3、发行人实际控制人承诺：发行人在本招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等事实被监管部门或有关司法机关认定后依法及时赔偿投资者损失。4、发行人董事、监事和高级管理人员承诺：发行人在本招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等事实被监管部门或有关司法机关认定后依法及时赔偿投资者损失。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司及其控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员	<p>如在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取或接受以下措施：1、通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		<p>的权益；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、相关责任主体因将违反承诺所得收益归属于公司所有，因此给投资者造成损失的，由相关责任主体依法对公司或投资者进行赔偿；5、离职或职位发生变动的直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员，受以上条款的约束。</p>					
其他	公司及董事、高级管理人员	<p>（一）公司的相关承诺。为填补公司首次公开发行股票并上市可能导致的投资者即期回报减少，公司承诺本次发行及上市后将采取多方面措施提升公司的盈利能力与水平，尽量减少因本次发行及上市造成的每股收益摊薄的影响。具体措施如下：1、全面提升公司管理水平，提高资金使用效率。提高公司运营效率，加强预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力。此外，公司将完善薪酬和激励机制，引进市场优秀人才，并最大限度地激发员工积极性，挖掘公司员工的创造力和潜在动力。通过以上措施，公司将全面提升运营效率，降低成本，提升公司的经营业绩。2、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用。为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理办法》等相关制度。董事会针对本次发行募集资金的使用和管理，通过了设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用。公司将根据相关法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。3、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益。本次发行募集资金投资项目的实施符合本公司的发展战略，能有效提升公司的生产能力和盈利能力，有利于公司持续发展、快速发展。本次募集资金到位前，发行人拟通过多种渠道积极筹集资金，加快募投项目投资进度，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制。公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程（草案）》（上市后适用），建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，公司将按照法律法规的规定和《公司章程（草案）》（上市后适用）的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。（二）董事、高级管理人员的承诺。公司董事、高级管理人员，就公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施对公司及其股东作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人自愿接受证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的相关处罚或采取相关管理措施。以上承诺于公司递交关于首次公开发行股票申请之日生效，且不可撤销。除已明确适用条件的之外，承诺内容不因本人在公司的任职身份变化而失效。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东及实际控制人	<p>如因国家有权部门要求或决定爱柯迪需为其及其子公司员工补缴社保、住房公积金或因爱柯迪及其子公司未全员缴纳社保、住房公积金而受到任何罚款或损失，相关费用和责任由承诺人全额承担、赔偿，承诺人将根据有权部门的要求及时予以缴纳。如因此给爱柯迪及其子公司带来损失，承诺人愿意向爱柯迪给予全额补偿。各承诺人在承担前述补偿后，不会就该等费用向爱柯迪行使追索权。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人	<p>（1）于本承诺函签署之日，本公司未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；本公司未参与投资除公司以外的其他法人或组织；（2）自本承诺函签署之日起，本公司亦将继续不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资任何与发行人所生产产品或经营业务构成竞争或可能构成竞争的法人或组织；（3）自本承诺函签署之日起，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本公司将不直接或通过设立或参股子公司的方式与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及本公司届时直接或间接控制的除发行人外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；（4）如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司将向发行人赔偿一切直接和间接损失；（5）以上承诺于本函签署日生效，在发行人存续期间且本公司依照有关规定被认定为不得从事与发行人相同或类似业务的关联人期间持续有效，且不可撤销。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	<p>第一期限限制性股票激励计划：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关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。 第二期限股票期权激励计划：公司承诺不为激励对象依本激励计划有关股票期权行权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。 第三期限限制性股票激励计划：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关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。</p>	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

公司于 2019 年 4 月 26 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计和内部控制审计机构。

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 1 月 3 日, 公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议, 审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》, 公司独立董事对相关事项发表了独立意见, 监事会对本次授予股票期权的激励对象名单及授予安排等相关事项进行了核实, 并发表意见	详细内容见 2019 年 1 月 4 日刊载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及公司指定信息披露媒体《关于向激励对象授予股票期权的公告》(公告编号: 临 2019-003) 等相关公告
2019 年 1 月 17 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成办理第二期股票期权激励计划的授予登记手续	详细内容见 2019 年 1 月 19 日刊载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及公司指定信息披露媒体《关于股票期权授予结果的公告》(公告编号: 临 2019-004)
2019 年 2 月 25 日, 公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议, 审议通过第三期限限制性股票激励计划等事项,	详细内容见 2019 年 2 月 26 日刊载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及公司指定信息披露媒体《第三期限限制性股票激励计划(草案)摘要公告》

公司独立董事对本次激励计划的相关议案发表了独立意见	（公告编号：临 2019-008）等相关公告
2019 年 3 月 20 日，公司监事会就第三期限限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及公示情况发表审核意见和说明	详细内容见 2019 年 3 月 20 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《监事会关于第三期限限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核及公示情况说明》（公告编号：临 2019-012）
2019 年 3 月 27 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过第三期限限制性股票激励计划等事项，并就第三期限限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况出具核查报告	详细内容见 2019 年 3 月 28 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-015）等相关公告
2019 年 5 月 20 日，公司召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过关于调整第三期限限制性股票激励计划相关事项、关于向激励对象首次授予限制性股票等事项，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次调整及授予事宜进行了核实，并发表意见	详细内容见 2019 年 5 月 21 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：临 2019-033）等相关公告
2019 年 6 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成办理第三期限限制性股票激励计划首次授予所涉及限制性股票登记手续	详细内容见 2019 年 6 月 14 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《关于第三期限限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号：临 2019-034）

（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

1、2019 年 7 月 15 日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过《第四期限限制性股票与股票期权激励计划（草案）及其摘要》等事项，公司独立董事对本次激励计划的相关议案发表了独立意见。详细内容见 2019 年 7 月 16 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《第四期限限制性股票与股票期权激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：临 2019-037）等相关公告。

2、2019 年 7 月 30 日，公司监事会就第四期限限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单及公示情况发表审核意见和说明。详细内容见 2019 年 7 月 30 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《关于第四期限限制性股票与股票期权激励计划首次授予激励对象名单的审核及公示情况说明》（公告编号：临 2019-042）。

3、2019 年 8 月 15 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过第四期限限制性股票与股票期权激励计划等事项，并就第四期限限制性股票与股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况出具核查报告。详细内容见 2019 年 8 月 16 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-044）等相关公告。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司属于汽车零部件及配件制造业，不属于高危险、重污染行业。日常生产经营过程中产生的废水、废气较少，不属于宁波市生态环境局《宁波市生态环境局关于印发 2019 年宁波市重点排污单位名录的通知》（甬环发〔2019〕26 号）中公布的 2019 年宁波市重点排污单位名录。公司及其子公司的现有生产项目已按照相关法律法规的规定履行了相应的建设项目环境影响评价文件批复及环境保护设施竣工验收等程序；正在建设的项目已经根据建设项目实际进度，履行了所必须的环评批复程序；新设公司按照项目进度正在筹备申办相关的环评程序。

公司生产过程中不存在重大污染源，铝锭熔炼环节使用天然气等清洁能源，压铸环节中使用电加热，机加工环节废弃物主要是铝渣，可以回收利用。公司已根据各生产线特点安装了相应的环保设施，公司废气、废水等环保设施等齐备，且均采用同行业中的成熟处理工艺和技术，同时，公司建立了环保设施运行记录，各环保设施能够正常稳定运行。

公司在生产过程中产生的主要污染物为废水、废气、固体废物，其中，废水主要是清洗废水和员工生活污水；废气主要是在熔炼炉铝锭融化作业和热铝渣回收处理过程中产生的烟尘；固体废物包括生产固废和生活垃圾，一般固体废物为尘灰、铝灰等，危险废物包括废乳化液、液压油、清洗废液等。废水、废气通过公司自行购置、建设的环保设施进行处理并达标排放，固体废物交由具有处理资质的环保公司统一回收处置，公司向其支付相关处理费用。

为有效控制污染源保护生产环境，以及处理废水、废气等污染物并实现达标排放，公司每年持续对污染处理设施的更新改造进行投入，确保相关设施稳定、有效运行。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已完成更新投入的主要环保及污染处理设施购置资产净值 3,037 余万元；报告期内，公司在环保方面的除环保设施投入之外的其他日常支出包括排放、处理污染物产生的环保收费、第三方处置费用及维持环保设施运行所需的材料及零件损耗，以及日常环境维护所需的保洁清运、环境监测、检测及相关人员开支等费用支出，保障了环保设施的正常运转和污染物的达标排放与合规处理。

(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

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，本公司按照财政部通知要求编制 2019 年半年度财务报表，并相应调整了财务报表数据。上述会计政策变更对本公司财务报表的影响如下：

①合并财务报表

单位：人民币元

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	668,739,718.66	应收票据	49,087,576.09
		应收账款	619,652,142.57
应付票据及应付账款	419,488,072.12	应付票据	154,731,751.78
		应付账款	264,756,320.34

②母公司财务报表

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	667,718,713.04	应收票据	49,087,576.09
		应收账款	618,631,136.95
应付票据及应付账款	555,110,404.87	应付票据	134,235,353.17
		应付账款	420,875,051.70

公司于 2019 年 8 月 15 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。详细内容见 2019 年 8 月 16 日刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及公司指定信息披露媒体《关于会计政策变更的公告》(公告编号：临 2019-049)等相关公告。本次会计政策变更仅对财务报表列报产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无实质性影响。公司按照财政部 2019 年新颁布或修订的相关会计准则的规定对公司会计政策进行相应变更调整，不涉及重要会计估计变更或重大会计差错更正，符合国家关于企业会计准则的规定。执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。不存在损害公司及中小投资者利益的情况。

(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	612,262,705	72.00	6,338,500			-27,200,000	-20,861,500	591,401,205	69.03
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	495,446,520	58.26	6,338,500			-27,200,000	-20,861,500	474,585,020	55.40
其中：境内非国有法人持股	407,935,799	47.97				-27,200,000	-27,200,000	380,735,799	44.44
境内自然人持股	87,510,721	10.29	6,338,500				6,338,500	93,849,221	10.95
4、外资持股	116,816,185	13.74						116,816,185	13.64
其中：境外法人持股	116,816,185	13.74						116,816,185	13.64
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	238,117,295	28.00				27,200,000	27,200,000	265,317,295	30.97
1、人民币普通股	238,117,295	28.00				27,200,000	27,200,000	265,317,295	30.97
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	850,380,000	100.00	6,338,500				6,338,500	856,718,500	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、首次公开发行限售股股东宁波君润科胜股权投资合伙企业（有限合伙）、道得投资管理有限公司、湖南天巽柏智投资合伙企业（有限合伙），于2019年2月22日起上市流通27,200,000股。详细内容见2019年2月15日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《关于首次公开发行限售股上市流通的公告》（公告编号：临2019-005）。

2、2019年3月27日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过第三期限限制性股票激励计划等事项，公司于2019年6月12日完成上述激励计划首次授予所涉限制性股票登记手续，授予的限制性股票数量为633.85万股。上述事项实施完毕后，公司总股本增至85,671.85万股。详细内容见2019年6月14日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《关于第三期限限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号：临2019-034）。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波君润科胜股权投资合伙企业（有限合伙）	13,600,000	13,600,000	-	-	首发限售股	2019年2月22日
道得投资管理有限公司	6,800,000	6,800,000	-	-	首发限	2019年2月22日

湖南天巽柏智投资合伙企业（有限合伙）	6,800,000	6,800,000	-	-	售股	2019年2月22日
第三期限限制性股票激励计划首次授予部分	-	-	6,338,500	6,338,500	股权激励	
合计	27,200,000	27,200,000	6,338,500	6,338,500	/	/

注 1：公司第三期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予完成之日起 2019 年 6 月 12 日起 12 个月、24 个月、36 个月，详细内容见 2019 年 6 月 14 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《第三期限限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号：临 2019-034）。

二、股东情况

（一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	38,576
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
宁波爱柯迪投资管理有限公司	0	287,118,277	33.51	287,118,277	无		境内非国有法人
领拓集团香港有限公司	0	116,816,185	13.64	116,816,185	无		境外法人
XUDONG INTERNATIONAL LIMITED	0	99,877,295	11.66	-	无		境外法人
张建成	0	71,095,216	8.30	71,095,216	无		境内自然人
宁波领擎股权投资合伙企业（有限合伙）	0	63,794,591	7.45	63,794,591	无		境内非国有法人
宁波君润科胜股权投资合伙企业（有限合伙）	0	13,600,000	1.59	-	无		境内非国有法人
王振华	0	11,475,505	1.34	11,475,505	无		境内自然人
宁波领祺股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	10,106,629	1.18	10,106,629	无		境内非国有法人
宁波领鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	8,950,787	1.04	8,950,787	无		境内非国有法人
宁波领荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	5,946,720	0.69	5,946,720	无		境内非国有法人
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				
XUDONG INTERNATIONAL LIMITED	99,877,295	人民币普通股	99,877,295				
宁波君润科胜股权投资合伙企业（有限合伙）	13,600,000	人民币普通股	13,600,000				
国金证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	4,400,000	人民币普通股	4,400,000				
香港中央结算有限公司	3,239,263	人民币普通股	3,239,263				
湖南天巽柏智投资合伙企业（有限合伙）	2,400,000	人民币普通股	2,400,000				
易方达基金—杭州银行—易方达资产管理有限公司	1,289,540	人民币普通股	1,289,540				
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,149,600	人民币普通股	1,149,600				
中国工商银行股份有限公司—易方达安心回馈混合型证券投资基金	1,048,000	人民币普通股	1,048,000				

上海浦东发展银行股份有限公司一易方达裕祥回报债券型证券投资基金	971,460	人民币普通股	971,460
何芳	725,970	人民币普通股	725,970
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、实际控制人、董事长及直接股东张建成持有爱柯迪投资55.81%的股权；张建成持有宁波领智51%的股权，宁波领智为宁波领擎、宁波领祺、宁波领鑫、宁波领荣、宁波领禧的普通合伙人，宁波领智分别持有宁波领擎0.87%份额、宁波领祺0.55%份额、宁波领鑫0.62%份额、宁波领荣0.93%份额、宁波领禧1.15%份额；张建成分别持有宁波领擎27.12%份额、宁波领祺41.87%份额、宁波领鑫53.11%份额、宁波领荣57.20%份额、宁波领禧62.44%份额；2、XUDONG INTERNATIONAL LIMITED 直接持有爱柯迪投资21.48%的股权；3、董事、直接股东王振华直接持有宁波领擎11.37%份额；4、无限售条件股东中，股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波爱柯迪投资管理有限公司	287,118,277	2020年11月17日	287,118,277	上市之日起36个月
2	领拓集团香港有限公司	116,816,185	2020年11月17日	116,816,185	上市之日起36个月
3	张建成	71,095,216	2020年11月17日	71,095,216	上市之日起36个月
4	宁波领擎股权投资合伙企业（有限合伙）	63,794,591	2020年11月17日	63,794,591	上市之日起36个月
5	王振华	11,475,505	2020年11月17日	11,475,505	上市之日起36个月
6	宁波领祺股权投资管理合伙企业（有限合伙）	10,106,629	2020年11月17日	10,106,629	上市之日起36个月
7	宁波领鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）	8,950,787	2020年11月17日	8,950,787	上市之日起36个月
8	宁波领荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）	5,946,720	2020年11月17日	5,946,720	上市之日起36个月
9	宁波领禧股权投资管理合伙企业（有限合伙）	4,818,795	2020年11月17日	4,818,795	上市之日起36个月
10	俞国华	120,000	2019年9月18日	120,000	第一期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售
		90,000	2020年9月18日	90,000	
		90,000	2021年9月18日	90,000	
11	李建军	120,000	2019年9月18日	120,000	第一期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售
		90,000	2020年9月18日	90,000	
		90,000	2021年9月18日	90,000	
12	奚海军	120,000	2019年9月18日	120,000	第一期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售
		90,000	2020年9月18日	90,000	
		90,000	2021年9月18日	90,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		同上表“前十名股东”关联关系情况			

注 1：限售条件详见“第五节 重要事项”之“三、承诺事项履行情况”之“(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”。

注 2：公司第一期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予完成之日即 2018 年 9 月 18 日起 12 个月、24 个月、36 个月，详细内容见 2018 年 9 月 20 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《关于第一期限限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号：临 2018-045）。

注 3：“可上市交易日期”如遇节假日休市时顺延。

(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
张建成	董事	71,095,216	71,095,216	-	
盛洪	董事	10,000	10,000	-	
俞国华	董事	300,000	300,000	-	
王振华	董事	11,475,505	11,475,505	-	
吴晓波	独立董事				
吴韬	独立董事				
胡建军	独立董事				
仲经武	监事				
张岳棠	监事				
宋栋梁	监事				
吴飞	高管	200,000	200,000	-	
李建军	高管	300,000	300,000	-	
奚海军	高管	300,000	300,000	-	
何盛华	高管	250,900	250,900	-	
阳能中	高管	250,000	250,000	-	
付龙柱	高管	-	100,000	100,000	股权激励
董丽萍	高管	250,000	250,000	-	

其它情况说明

√适用 □不适用

董事长、总经理张建成先生，董事王振华先生持有股份为IPO前股份；副董事长、副总经理盛洪先生持有股份为二级市场增持股份；董事、常务副总经理俞国华先生，副总经理吴飞先生，副总经理李建军先生，董事长助理董丽萍女士，财务总监奚海军先生，副总经理何盛华先生（部分增持），副总经理阳能中先生，董事会秘书付龙柱先生均为参加限制性股票激励计划获得股份。

(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

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
俞国华	董事	300,000	-	-	300,000	300,000
吴飞	高管	200,000	-	-	200,000	200,000
李建军	高管	300,000	-	-	300,000	300,000
董丽萍	高管	250,000	-	-	250,000	250,000
奚海军	高管	300,000	-	-	300,000	300,000
何盛华	高管	250,000	-	-	250,000	250,000
阳能中	高管	250,000	-	-	250,000	250,000
付龙柱	高管	-	100,000	-	100,000	100,000
合计	/	1,850,000	100,000	-	1,950,000	1,950,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
阳能中	副总经理	聘任
付龙柱	董事会秘书	聘任
盛洪	副董事长	选举
董丽萍	董事长助理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

根据工作需要，公司于 2019 年 3 月 27 日召开第二届董事会第七次会议，聘任阳能中先生为公司副总经理，不再担任董事会秘书职务；聘任付龙柱先生为公司董事会秘书。任期为自本次会议通过之日起，至公司第二届董事会任期届满之日止。详细内容见 2019 年 3 月 29 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2019-016）。

根据工作需要，公司于 2019 年 4 月 26 日召开第二届董事会第八次会议，选举盛洪先生担任公司第二届董事会副董事长；聘任董丽萍女士为公司董事长助理。任期为自本次会议通过之日起，至公司第二届董事会任期届满之日止。详细内容见 2019 年 4 月 27 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《第二届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：临 2019-027）。

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：爱柯迪股份有限公司

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	七、1	1,388,858,727.00	956,070,556.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	6,209,961.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		5,452,339.04
衍生金融资产			
应收票据	七、4	44,165,740.81	49,087,576.09
应收账款	七、5	604,290,625.47	619,652,142.57
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,794,689.56	1,047,349.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	34,849,702.22	51,380,888.95
其中：应收利息	七、8	4,004,207.77	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	418,529,977.72	474,091,923.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	352,439,707.47	686,696,512.89
流动资产合计		2,851,139,131.89	2,843,479,288.90
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	七、16	4,742,952.45	388,361.46
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	七、20	1,428,071,442.23	1,449,901,167.60

在建工程	七、21	156,013,189.91	109,328,349.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	208,428,214.78	209,501,371.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	177,683,929.66	167,894,305.56
递延所得税资产	七、29	50,422,958.22	49,431,864.36
其他非流动资产	七、30	39,514,612.38	25,810,451.65
非流动资产合计		2,064,877,299.63	2,012,255,872.20
资产总计		4,916,016,431.52	4,855,735,161.10
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、32	9,571,825.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、32		6,981,242.00
衍生金融负债			
应付票据	七、34	140,880,745.11	154,731,751.78
应付账款	七、35	209,146,301.31	264,756,320.34
预收款项	七、36	575,000.00	475,000.00
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	七、37	46,899,079.26	62,475,062.94
应交税费	七、38	32,181,922.17	12,921,762.19
其他应付款	七、39	68,807,313.44	36,478,268.27
其中：应付利息			
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		508,062,186.29	538,819,407.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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	七、48	19,266,768.24	19,133,655.44

递延收益	七、49	424,916,545.58	378,449,863.09
递延所得税负债	七、29	69,916,222.49	38,759,986.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		514,099,536.31	436,343,504.92
负债合计		1,022,161,722.60	975,162,912.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	856,718,500.00	850,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,816,337,399.97	1,779,381,660.52
减：库存股	七、54	65,076,945.00	29,640,000.00
其他综合收益	七、55	6,738,030.03	6,534,491.85
专项储备			
盈余公积	七、57	179,250,988.02	179,250,988.02
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,030,082,468.26	1,023,905,832.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,824,050,441.28	3,809,812,973.16
少数股东权益		69,804,267.64	70,759,275.50
所有者权益（或股东权益）合计		3,893,854,708.92	3,880,572,248.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,916,016,431.52	4,855,735,161.10

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：爱柯迪股份有限公司

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		1,209,426,928.52	797,912,330.43
交易性金融资产		6,209,961.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,452,339.04
衍生金融资产			
应收票据	十七、1	43,744,240.81	49,087,576.09
应收账款	十七、2	613,278,228.66	618,631,136.95
应收款项融资			
预付款项		985,532.98	417,362.56
其他应收款	十七、3	20,947,254.73	42,264,155.74
其中：应收利息		4,004,207.77	
应收股利			
存货		334,554,872.90	407,881,451.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		203,448,154.36	607,258,038.69
流动资产合计		2,432,595,174.60	2,528,904,391.24
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	十七、4	616,215,912.13	596,932,761.81
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		1,127,103,563.64	1,135,782,901.63
在建工程		153,180,045.02	104,687,389.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		182,018,713.22	182,779,557.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		288,078,329.91	269,861,838.24
递延所得税资产			
其他非流动资产		27,845,840.59	22,876,652.24
非流动资产合计		2,394,442,404.51	2,312,921,100.80
资产总计		4,827,037,579.11	4,841,825,492.04
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		9,571,825.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			6,981,242.00
衍生金融负债			
应付票据		125,393,229.83	134,235,353.17
应付账款		255,750,270.44	420,875,051.70
预收款项			
应付职工薪酬		36,953,603.68	48,621,496.78
应交税费		21,504,602.30	3,337,199.79
其他应付款		76,697,039.16	35,974,967.49
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		525,870,570.41	650,025,310.93
非流动负债：			
长期借款			
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		18,684,008.79	18,401,027.30
递延收益		404,711,106.55	361,511,574.23
递延所得税负债		69,916,222.49	38,759,986.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		493,311,337.83	418,672,587.92
负债合计		1,019,181,908.24	1,068,697,898.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		856,718,500.00	850,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,816,459,965.29	1,779,504,225.84
减：库存股		65,076,945.00	29,640,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		179,250,988.02	179,250,988.02
未分配利润		1,020,503,162.56	993,632,379.33
所有者权益（或股东权益）合计		3,807,855,670.87	3,773,127,593.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,827,037,579.11	4,841,825,492.04

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

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		1,252,590,360.48	1,237,834,919.48
其中:营业收入	七、59	1,252,590,360.48	1,237,834,919.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,028,725,118.06	977,042,456.99
其中:营业成本	七、59	841,313,659.51	805,017,473.05
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	七、60	12,890,264.90	11,148,439.98
销售费用	七、61	44,627,989.97	48,477,071.66
管理费用	七、62	72,782,221.80	60,247,289.22
研发费用	七、63	63,741,407.29	49,357,093.56
财务费用	七、64	-6,630,425.41	2,795,089.52
其中:利息费用	七、64	1,473,028.06	1,310,648.08
利息收入	七、64	12,824,721.42	5,383,489.72
加:其他收益	七、65	5,841,673.77	5,131,963.27
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	15,969,043.24	20,203,194.39
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、66	-245,409.01	
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)	七、68	-1,832,960.40	7,329,852.43
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、69	459,678.34	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70	773,076.65	-2,189,586.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	-1,540.95	14,658.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		245,074,213.07	291,282,544.71
加:营业外收入	七、72	26,524,848.08	23,082,183.10
减:营业外支出	七、73	1,419,565.23	568,128.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		270,179,495.92	313,796,599.61
减:所得税费用	七、74	61,833,173.40	76,372,860.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		208,346,322.52	237,423,739.00
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		208,346,322.52	237,423,739.00
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)		201,764,035.49	233,226,990.70
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		6,582,287.03	4,196,748.30
六、其他综合收益的税后净额		265,517.87	1,816,484.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		203,538.18	1,190,871.55
(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		203,538.18	1,190,871.55
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		203,538.18	1,190,871.55
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		61,979.69	625,613.21
七、综合收益总额		208,611,840.39	239,240,223.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		201,967,573.67	234,417,862.25
归属于少数股东的综合收益总额		6,644,266.72	4,822,361.51
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.28

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

法定代表人:张建成

主管会计工作负责人:奚海军

会计机构负责人:许晓彤

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	十七、5	1,204,035,607.92	1,167,911,265.53
减:营业成本	十七、5	901,882,510.44	817,366,665.04
税金及附加		10,068,857.03	8,647,966.85
销售费用		44,756,921.58	48,066,080.79
管理费用		49,827,489.13	40,130,554.64
研发费用		56,167,064.58	43,257,173.70
财务费用		-10,688,674.71	-1,001,849.64

其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		5,335,132.44	4,855,216.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、6	92,939,756.87	110,923,570.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、6	-245,409.01	
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）		-1,832,960.40	7,329,852.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,850,946.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		701,635.98	-1,872,312.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,540.95	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		251,014,410.46	332,681,000.48
加：营业外收入		20,955,550.60	20,223,509.15
减：营业外支出		1,375,167.95	383,815.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		270,594,793.11	352,520,694.19
减：所得税费用		48,136,609.88	65,385,648.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		222,458,183.23	287,135,045.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		222,458,183.23	287,135,045.22
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：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

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		1,345,957,206.02	1,169,084,086.59
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		99,771,532.74	82,940,385.31
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	45,065,977.19	43,912,258.12
经营活动现金流入小计		1,490,794,715.95	1,295,936,730.02
购买商品、接受劳务支付的现金		665,806,812.10	730,428,637.34
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		249,541,980.23	244,308,372.49
支付的各项税费		35,119,080.46	106,117,890.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	57,846,180.62	79,823,299.66
经营活动现金流出小计		1,008,314,053.41	1,160,678,200.47
经营活动产生的现金流量净额	七、77	482,480,662.54	135,258,529.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,299,594,520.00	935,500,000.00
取得投资收益收到的现金		14,165,190.61	21,691,439.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		148,468.00	1,444,247.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,313,908,178.61	958,635,686.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,185,975.16	314,535,641.53
投资支付的现金		992,770,000.00	760,780,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,189,955,975.16	1,075,315,641.53

投资活动产生的现金流量净额		123,952,203.45	-116,679,954.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,573,145.00	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		112,540,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		149,113,145.00	60,600,000.00
偿还债务支付的现金		112,540,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		204,660,423.56	199,767,833.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,600,000.00	6,970,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76		11,061,092.85
筹资活动现金流出小计		317,200,423.56	210,828,926.33
筹资活动产生的现金流量净额		-168,087,278.56	-150,228,926.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,125,077.50	2,261,859.77
五、现金及现金等价物净增加额	七、77	436,220,509.93	-129,388,491.90
加：期初现金及现金等价物余额	七、77	930,044,556.88	954,105,849.71
六、期末现金及现金等价物余额	七、77	1,366,265,066.81	824,717,357.81

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

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		1,278,554,649.74	1,091,668,828.19
收到的税费返还		96,995,618.46	79,191,251.76
收到其他与经营活动有关的现金		54,050,916.04	43,232,716.50
经营活动现金流入小计		1,429,601,184.24	1,214,092,796.45
购买商品、接受劳务支付的现金		871,432,008.41	788,960,930.07
支付给职工以及为职工支付的现金		188,124,197.03	188,205,059.23
支付的各项税费		8,848,951.10	72,630,867.59
支付其他与经营活动有关的现金		54,740,667.62	163,368,877.48
经营活动现金流出小计		1,123,145,824.16	1,213,165,734.37
经营活动产生的现金流量净额		306,455,360.08	927,062.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,272,454,520.00	925,000,000.00
取得投资收益收到的现金		91,013,662.61	112,403,263.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,245,495.51	1,748,096.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,366,713,678.12	1,039,151,359.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,134,190.79	285,467,269.17
投资支付的现金		904,600,000.00	739,100,000.00

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			
投资活动现金流出小计		1,101,734,190.79	1,024,567,269.17
投资活动产生的现金流量净额		264,979,487.33	14,584,090.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,573,145.00	
取得借款收到的现金			60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,573,145.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,587,400.00	192,583,868.61
支付其他与筹资活动有关的现金			11,061,092.85
筹资活动现金流出小计		195,587,400.00	203,644,961.46
筹资活动产生的现金流量净额		-159,014,255.00	-143,644,961.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,081,165.99	3,793,424.87
五、现金及现金等价物净增加额		414,501,758.40	-124,340,383.95
加：期初现金及现金等价物余额		773,950,151.51	761,447,276.50
六、期末现金及现金等价物余额		1,188,451,909.91	637,106,892.55

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

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													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	850,380,000.00				1,779,381,660.52	29,640,000.00	6,534,491.85		179,250,988.02		1,023,905,832.77		3,809,812,973.16	70,759,275.50	3,880,572,248.66
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	850,380,000.00				1,779,381,660.52	29,640,000.00	6,534,491.85		179,250,988.02		1,023,905,832.77		3,809,812,973.16	70,759,275.50	3,880,572,248.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,338,500.00				36,955,739.45	35,436,945.00	203,538.18				6,176,635.49		14,237,468.12	-955,007.86	13,282,460.26
(一)综合收益总额							203,538.18				201,764,035.49		201,967,573.67	6,644,992.14	208,612,565.81
(二)所有者投入和减少资本	6,338,500.00				36,955,739.45	35,436,945.00							7,857,294.45		7,857,294.45
1.所有者投入的普通股	6,338,500.00				30,234,645.00								36,573,145.00		36,573,145.00
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					6,721,094.45								6,721,094.45		6,721,094.45
4.其他						35,436,945.00							-35,436,945.00		-35,436,945.00
(三)利润分配											-195,587,400.00		-195,587,400.00	-7,600,000.00	-203,187,400.00
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											-195,587,400.00		-195,587,400.00	-7,600,000.00	-203,187,400.00
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															

2019 年半年度报告

(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、本期末余额	856,718,500.00				1,816,337,399.97	65,076,945.00	6,738,030.03		179,250,988.02		1,030,082,468.26		3,824,050,441.28	69,804,267.64	3,893,854,708.92					

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	845,440,000.00				1,750,114,904.96		1,584,095.39		131,223,305.03		798,194,218.33		3,526,556,523.71	58,651,358.65	3,585,207,882.36					
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	845,440,000.00				1,750,114,904.96		1,584,095.39		131,223,305.03		798,194,218.33		3,526,556,523.71	58,651,358.65	3,585,207,882.36					
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,190,871.55				38,775,790.70		39,966,662.25	-1,547,638.49	38,419,023.76					
(一) 综合收益总额							1,190,871.55				233,226,990.70		234,417,862.25	4,822,361.51	239,240,223.76					
(二) 所有者投入和减少资本														600,000.00	600,000.00					
1. 所有者投入的普通股														600,000.00	600,000.00					
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											-194,451,200.00		-194,451,200.00	-6,970,000.00	-201,421,200.00					
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										-194,451,200.00		-194,451,200.00	-6,970,000.00	-201,421,200.00	
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	845,440,000.00				1,750,114,904.96		2,774,966.94		131,223,305.03		836,970,009.03		3,566,523,185.96	57,103,720.16	3,623,626,906.12

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

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	850,380,000.00				1,779,504,225.84	29,640,000.00			179,250,988.02	993,632,379.33	3,773,127,593.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	850,380,000.00				1,779,504,225.84	29,640,000.00			179,250,988.02	993,632,379.33	3,773,127,593.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,338,500.00				36,955,739.45	35,436,945.00				26,870,783.23	34,728,077.68
(一) 综合收益总额										222,458,183.23	222,458,183.23

2019 年半年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	6,338,500.00				36,955,739.45	35,436,945.00					7,857,294.45
1. 所有者投入的普通股	6,338,500.00				30,234,645.00						36,573,145.00
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					6,721,094.45						6,721,094.45
4. 其他						35,436,945.00					-35,436,945.00
(三) 利润分配										-195,587,400.00	-195,587,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-195,587,400.00	-195,587,400.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	856,718,500.00				1,816,459,965.29	65,076,945.00			179,250,988.02	1,020,503,162.56	3,807,855,670.87

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	845,440,000.00				1,750,237,470.28				131,223,305.03	755,834,432.46	3,482,735,207.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	845,440,000.00				1,750,237,470.28				131,223,305.03	755,834,432.46	3,482,735,207.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										92,683,845.22	92,683,845.22
(一) 综合收益总额										287,135,045.22	287,135,045.22
(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									-194,451,200.00	-194,451,200.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-194,451,200.00	-194,451,200.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	845,440,000.00				1,750,237,470.28				131,223,305.03	848,518,277.68	3,575,419,052.99

法定代表人：张建成

主管会计工作负责人：奚海军

会计机构负责人：许晓彤

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

爱柯迪股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“爱柯迪”）系由宁波爱柯迪汽车零部件有限公司（以下简称“爱柯迪汽车”）整体变更设立，爱柯迪汽车前身为宁波优耐特压铸有限公司，是由宁波国合旭东精密压铸有限公司（以下简称“国合旭东”）、APM VENTURE CAPITAL CORP.（英属维尔京群岛）（以下简称“APM”）、日本国山森文雄和日本国山森洋子共同出资设立的有限责任公司（中外合资），于2003年11月28日取得由宁波市人民政府颁发的外经贸资甬字【2003】440号中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于2003年12月8日取得由宁波市工商行政管理局颁发的注册号为330200400018860的企业法人营业执照。

公司成立时注册资本为美元420.00万元。其中国合旭东以折合美元214.20万元的人民币出资，占注册资本的51.00%；APM以美元88.20万元现汇出资，占注册资本的21.00%；山森文雄以折合美元63.00万元的日元现汇出资，占注册资本的15.00%；山森洋子以折合美元54.60万元的日元现汇出资，占注册资本的13.00%。

2004年1月8日，根据公司董事会决议及修订后的章程，同意山森文雄将持有的本公司15.00%股权转让给日本国中野博之。股权转让后，公司注册资本为美元420.00万元，股东为国合旭东、APM、中野博之和山森洋子，出资比例分别为51.00%、21.00%、15.00%和13.00%。

2004年11月8日，根据公司董事会决议及修订后的章程，同意山森洋子将持有的本公司6.50%股权转让给中野博之。股权转让后，公司注册资本为美元420.00万元，股东为国合旭东、APM、中野博之和山森洋子，出资比例分别为51.00%、21.00%、21.50%和6.50%。

截至2005年5月17日，公司收到股东分三期缴纳的注册资本合计美元420.00万元，公司实收资本为美元420.00万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本经宁波天健永德联合会计师事务所审验，并分别于2004年3月15日、2004年7月13日、2005年5月18日出具永德验报字（2004）第24号、永德验报字（2004）第86号、永德验报字（2005）第39号验资报告。

2005年5月23日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意中野博之将持有的本公司15.00%股权转让给新增股东TRANECT (BVI) LTD.（英属维尔京群岛）（以下简称“TRANECT”），同时董事会同意将注册资本由美元420.00万元增至美元1,000.00万元。新增注册资本美元580.00万元分别由国合旭东以人民币现金出资美元295.80万元，APM以美元现汇出资美元121.80万元，中野博之以投资境内其他企业所得人民币利润出资美元75.40万元，TRANECT以美元现汇出资美元87.00万元。上述变更后公司注册资本为美元1,000.00万元，股东为国合旭东、APM、TRANECT、中野博之和山森洋子，出资比例分别为51.00%、21.00%、15.00%、10.27%和2.73%。

2005年12月15日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意国合旭东将持有的本公司11.00%股权转让给中野博之。股权转让后，公司注册资本为美元1,000.00万元，股东为国合旭东、APM、TRANECT、中野博之和山森洋子，出资比例分别为40.00%、21.00%、15.00%、21.27%和2.73%。

截至2007年6月11日，公司已收到股东分三期缴纳的新增注册资本合计美元580.00万元，公司实收资本为美元1,000.00万元，占注册资本的100.00%。上述实收资本分别经宁波天健永德联合会计师事务所审验并于2005年8月22日出具永德验报字（2005）第67号验资报告，经宁波世明会计师事务所审验并于2006年6月23日、2007年6月15日出具甬世会验（2006）1088号、甬世会验（2007）1071号验资报告。

2007年11月20日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将公司名称变更为宁波爱柯迪汽车零部件有限公司，并同意中野博之将持有的本公司11.00%股权转让给TRANECT，同时董事会同意将注册资本由美元1,000.00万元增至美元1,225.35万元。新增注册资本美元225.35万元全部由国合旭东以人民币现金出资。上述变更后公司注册资本为美元1,225.35万元，股东为国合

旭东、APM、TRANECT、中野博之和山森洋子，出资比例分别为 51.03%、17.14%、21.22%、8.38% 和 2.23%。

截至 2007 年 12 月 27 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元 225.35 万元，公司实收资本为美元 1,225.35 万元，占注册资本的 100.00%。上述实收资本经宁波世明会计师事务所审验并于 2007 年 12 月 28 日出具甬世会验（2007）1195 号验资报告。

2008 年 10 月 28 日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意 APM 将持有的本公司 17.14% 股权转让给 TRANECT，同意中野博之将持有的本公司 8.38% 股权、山森洋子将持有的本公司 2.23% 股权转让给 S&Y INTERNATIONAL LTD.（以下简称“S&Y”）。股权转让后注册资本为美元 1,225.35 万元，股东为国合旭东、TRANECT 和 S&Y，出资比例分别为 51.03%、38.36% 和 10.61%。

2009 年 11 月 16 日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意 TRANECT 将持有的本公司 2.04% 股权转让给 S&Y，并同意将注册资本由美元 1,225.35 万元增至美元 1,750.35 万元。新增注册资本美元 525.00 万元分别由国合旭东以公司 2008 年度人民币利润及人民币现金出资美元 267.9306 万元，TRANECT 以公司 2008 年度人民币利润及美元现汇出资美元 190.6598 万元，S&Y 以公司 2008 年度人民币利润及美元现汇出资美元 66.4096 万元。上述变更后公司注册资本为美元 1,750.35 万元，股东为国合旭东、TRANECT 和 S&Y，出资比例分别为 51.03%、36.32% 和 12.65%。

2010 年 6 月 8 日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由美元 1,750.35 万元增至美元 1,950.35 万元。新增注册资本美元 200.00 万元分别由国合旭东以人民币现金出资美元 102.0688 万元，TRANECT 以美元现汇出资美元 72.6323 万元，S&Y 以美元现汇出资美元 25.2989 万元。上述变更后公司注册资本为美元 1,950.35 万元，股东为国合旭东、TRANECT 和 S&Y，出资比例分别为 51.03%、36.32% 和 12.65%。

截至 2010 年 8 月 13 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计美元 725.00 万元，公司实收资本为美元 1,950.35 万元，占注册资本的 100.00%。上述实收资本经宁波世明会计师事务所审验并分别于 2009 年 12 月 24 日、2010 年 8 月 17 日出具甬世会验（2009）1243 号、甬世会验（2010）1129 号验资报告。

2010 年 11 月 26 日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由美元 1,950.35 万元增至美元 2,365.35 万元。新增注册资本美元 415.00 万元分别由国合旭东以公司 2009 年度人民币利润出资美元 211.7928 万元，TRANECT 以公司 2009 年度人民币利润出资美元 150.712 万元，S&Y 以公司 2009 年度人民币利润出资美元 52.4952 万元。增资后公司注册资本为美元 2,365.35 万元，股东为国合旭东、TRANECT 和 S&Y，出资比例分别为 51.03%、36.32% 和 12.65%。

截至 2011 年 1 月 24 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元 415.00 万元，公司实收资本为美元 2,365.35 万元，占注册资本的 100.00%。上述实收资本经宁波世明会计师事务所审验并于 2011 年 1 月 25 日出具甬世会验（2011）1012 号验资报告。

2011 年 3 月 15 日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由美元 2,365.35 万元增至美元 2,465.35 万元。新增注册资本美元 100.00 万元由新增股东张建成以人民币现金方式出资。增资后公司注册资本为美元 2,465.35 万元，股东为国合旭东、TRANECT、S&Y 和张建成，出资比例分别为 48.96%、34.84%、12.14% 和 4.06%。

截至 2011 年 5 月 30 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元 100.00 万元，公司实收资本为美元 2,465.35 万元，占注册资本的 100.00%。上述注册资本和实收资本经宁波世明会计师事务所审验并于 2011 年 6 月 2 日出具甬世会验（2011）1121 号验资报告。

2011 年 10 月 18 日，根据公司董事会决议和修订后的章程，同意将注册资本由美元 2,465.35 万元增至美元 3,620.00 万元。新增注册资本美元 1,154.65 万元分别由国合旭东以公司 2010 年度人民币利润出资美元 565.3667 万元，TRANECT 以公司 2010 年度人民币利润出资美元 402.3157 万元，S&Y 以公司 2010 年度人民币利润出资美元 140.1325 万元，张建成以公司 2010 年度人民币利

润出资美元46.8351万元。增资后公司注册资本为美元3,620.00万元,股东为国合旭东、TRANECT、S&Y和张建成,出资比例分别为48.96%、34.84%、12.14%和4.06%。

截至2011年11月28日,公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元1,154.65万元,公司实收资本为美元3,620.00万元,占注册资本的100.00%。上述实收资本经宁波安全三江会计师事务所有限公司审验并于2011年12月19日出具宁安会工验(2011)555号验资报告。

2013年10月6日,根据公司董事会决议和修订后的章程,同意TRANECT将持有的本公司8.0682%股权转让给张建成,将持有的本公司1.9570%股权转让给新增股东王振华,将持有的本公司4.8964%股权转让给XUDONG INTERNATIONAL LIMITED(以下简称“XUDONG”,原名S&Y),将持有的本公司19.9215%股权转让给新增股东LEANAUTO GROUP HK LIMITED(以下简称“LEANAUTO”)。同时,董事会同意将注册资本由美元3,620.00万元增至美元7,900.00万元。新增注册资本美元4,280.00万元分别由国合旭东以公司2012年度人民币利润及人民币现金出资美元2,095.6735万元,张建成以公司2012年度人民币利润及人民币现金出资美元518.9233万元,王振华以人民币现金出资美元83.7596万元,XUDONG以公司2012年度人民币利润及美元现汇出资美元729.0034万元,LEANAUTO以美元现汇出资美元852.6402万元。变更后公司注册资本为美元7,900.00万元,股东为国合旭东、LEANAUTO、XUDONG、张建成、王振华,出资比例为48.9643%、19.9215%、17.0328%、12.1244%、1.9570%。

截至2013年12月30日,公司已收到股东分两期缴纳的新增注册资本美元4,280.00万元,公司实收资本为美元7,900.00万元,占注册资本的100.00%。上述实收资本经宁波安全三江会计师事务所有限公司审验,并分别于2013年12月26日、2014年1月2日出具宁安会工验(2013)1160号、宁安会工验(2014)005号验资报告。

2015年2月3日,根据公司董事会决议和修订后的章程,同意将注册资本由美元7,900.00万元增至美元9,161.2560万元。新增注册资本美元1,261.2560万元分别由新增股东宁波领擎股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波领擎”)以人民币现金出资美元859.4685万元、宁波领祺股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波领祺”)以人民币现金出资美元136.1609万元、宁波领鑫股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波领鑫”)以人民币现金出资美元120.5889万元、宁波领荣股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波领荣”)以人民币现金出资美元80.1168万元、宁波领禧股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波领禧”)以人民币现金出资美元64.9209万元。增资后公司注册资本为美元9,161.2560万元,股东为国合旭东、LEANAUTO、XUDONG、张建成、王振华、宁波领擎、宁波领祺、宁波领鑫、宁波领荣、宁波领禧,出资比例分别为42.2233%、17.1789%、14.6878%、10.4552%、1.6876%、9.3815%、1.4863%、1.3163%、0.8745%、0.7086%。

截至2015年4月20日,公司已收到股东缴纳的新增注册资本美元1,261.2560万元,公司实收资本为美元9,161.2560万元,占注册资本的100.00%。上述实收资本经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了瑞华验字[2016]31160008号验资报告。

2015年7月19日,根据《关于设立爱柯迪股份有限公司之发起人协议书》(以下简称“发起人协议”)、发起人会议决议的规定,公司以发起设立方式,由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司。全体发起人以其拥有的有限公司2015年5月31日经审计的净资产人民币1,203,038,270.28元,扣除现金分红人民币18,000万元后的净资产人民币1,023,038,270.28元为基准,其中人民币68,000万元折合为公司的股本,股份总额为68,000万股,每股面值人民币1元,缴纳注册资本人民币68,000万元整,余额人民币343,038,270.28元作为“资本公积”。变更后的累计注册资本人民币68,000万元,股本人民币68,000万元,股东及出资比例不变。上述注册资本的实收情况经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了瑞华验字[2015]31160007号验资报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年11月5日出具的《关于同意爱柯迪股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7399号），本公司股票于2015年12月14日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2016年1月5日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议、修改后的章程和公司股票发行方案，公司分别向道得投资管理有限公司定向发行股票680.00万股、湖南天巽柏智投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票680.00万股、宁波君润科胜股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票1,360.00万股，合计2,720.00万股，每股面值为人民币1.00元，每股价格人民币6.60元。

截至2016年1月8日止，公司已收到股东缴纳的资金合计人民币17,952.00万元，其中新增注册资本（股本）合计人民币2,720.00万元，其余人民币15,232.00万元计入资本公积，股东均以货币出资，新增股本占新增注册资本的100.00%。上述实收资本经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年1月11日出具瑞华验字[2016]31160002号验资报告。

2016年7月21日，公司向中国证券监督管理委员会递交了首次公开发行股票并上市申请，并于2016年7月29日收到了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161923号），受理了公司首次公开发行股票并上市申请。根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定，公司股票自2016年8月2日起在全国中小企业股份转让系统暂停转让。

根据公司2017年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1877号文《关于核准爱柯迪股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司于2017年11月7日公开发行人民币普通股（A股）13,824.00万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币11.01元。公司发行后社会公众股为13,824.00万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为人民币84,544.00万元。

截至2017年11月13日止，公司已收到社会公众股股东缴入的出资款人民币152,202.24万元，扣除发行费用不含税金额人民币12,890.32万元后实际募集资金净额人民币139,311.92万元，其中新增注册资本人民币13,824.00万元，余额计人民币125,487.92万元转入资本公积。上述公开发行新增注册资本实收情况经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年11月13日出具瑞华验字[2017]31160002号验资报告。

根据公司2018年第二届董事会第二次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司于2018年8月22日以6元/股的价格向24位股权激励对象授予512.00万股限制性股票。公司在办理授予登记事项过程中，由于部分激励对象自愿放弃全部或部分限制性股票等原因，本次激励计划授予数量由512.00万股调整为464.00万股，授予人数由24人调整为22人。

截至2018年9月5日止，公司已收到22位股权激励对象缴纳的行权股款合计人民币2,784.00万元，其中新增注册资本（股本）合计人民币464.00万元，其余人民币2,320.00万元计入资本公积。上述实收资本（股本）经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年9月7日出具瑞华验字[2018]31160001号验资报告。

根据公司2018年第二届董事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象授予第一期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，公司于2018年11月2日以6元/股的价格向2位股权激励对象授予预留的30.00万股限制性股票。

截至2018年11月20日止，贵公司已收到2位股权激励对象缴纳的行权股款合计人民币180.00万元，其中新增注册资本（股本）合计人民币30.00万元，其余人民币150.00万元计入资本公积。上述实收资本（股本）经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年11月23日出具瑞华验字[2018]31160002号验资报告。

根据公司第二届董事会第五次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司于2019年1月3日以8.30元/股的价格向127位股权激励对象授予425.50万股股票期权。

根据公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司于 2019 年 5 月 20 日以 5.77 元/股的价格向 76 位股权激励对象授予 633.85 万股限制性股票。

截至 2019 年 5 月 30 日止，公司已收到 76 位股权激励对象缴纳的行权股款合计人民币 36,573,145.00 元，其中新增注册资本（股本）合计人民币 6,338,500.00 元，其余人民币 30,234,645.00 元计入资本公积。上述实收资本（股本）经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 6 月 5 日出具瑞华验字[2019]31160001 号验资报告。

公司营业执照的统一社会信用代码为 91330200756264225T，注册资本为人民币 85,671.85 万元，法定代表人为张建成，总部位于宁波市江北区金山路 588 号。

本公司及各子公司主要从事汽车类、工业类、家电类精密铝合金压铸件产品、精密铸铁件和金属零件产品的开发、设计、生产和销售；模具、夹具等工装产品的开发、设计、制造；自营和代理各类货物和技术的进出口；自有厂房及办公用房出租；国际货运代理业务；投资管理。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 15 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 17 户，详见财务报告附注九“在其他主体中的权益”。本公司本半年度合并范围比上年度增加 1 户，详见财务报告附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设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

本公司及各子公司主要从事汽车类、工业类、家电类精密铝合金压铸件产品、精密铸铁件和金属零件产品的开发、设计、生产和销售；模具、夹具等工装产品的开发、设计、制造。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见财务报告附注五、36“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅财务报告附注五、40“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况

的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见财务报告附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及财务报告附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见财务报告附注五、20“长期股权投资”或财务报告附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见财务报告附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照财务报告附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共

同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合以债务人与本公司的关联关系作为信用风险特征。

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合以债务人与本公司的关联关系作为信用风险特征。
押金、保证金、备用金组合	本组合为款项性质为押金、保证金、备用金的应收款项。
无风险组合	本组合为款项性质为税费返还款的应收款项

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持

有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见财务报告附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面

价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按财务报告附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

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

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

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	20	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	5-10	10.00%	9.00%-18.00%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	10.00%	18.00%-30.00%
运输设备	年限平均法	4-5	10.00%	18.00%-22.50%

注：预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

注：固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见财务报告附注五、29“长期资产减值”。

其他说明：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见财务报告附注五、29“长期资产减值”。

24. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的使用寿命、预计净残值和年摊销率如下：

类别	摊销方法	摊销年限（年）	残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	直线法	50		2.00
软件	直线法	10		10.00
商标权	直线法	10		10.00
专利权	直线法	10		10.00

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见财务报告附注五、29“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具费、改造及装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法或工作量法摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具

在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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

(1) 商品销售收入

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

具体商品销售收入确认原则和计量方法：

国内销售：以产品交付予客户为产品销售收入确认时点；采用中间仓的，以客户到中间仓提货为收入确认时点，并依据客户实际提货数量及相应的开票通知单开具销售发票确认产品销售收入。

国外销售：采用 EXW 条款，以客户指定承运人上门提货为产品销售收入确认时点；采用 FOB 条款，以产品报关离境为产品销售收入确认时点；采用 CIF 条款，以产品报关离境为产品销售收入确认时点；采用 FCA 条款，以产品交付予客户指定承运人为产品销售收入确认时点；采用 DDU、DDP、DAP 条款，以产品交付予客户指定收货地点为产品销售收入确认时点；采用中间仓的，以客户到中间仓提货为收入确认时点，并依据客户实际提货数量及相应的开票通知单开具销售发票确认产品销售收入。

除上述情况外，公司对其他少数客户销售的产品，根据销售合同在发出或交付商品时确认销售收入。

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

39. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、

资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

(8) 预计负债

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

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

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)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则	第二届董事会第十一次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	详见“（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”
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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）	第二届董事会第十一次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	详见其他说明

其他说明：

本公司按照财政部通知要求编制 2019 年半年度财务报表，并相应调整了财务报表数据。上述会计政策变更对本公司财务报表的影响如下：

①合并财务报表

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	668,739,718.66	应收票据	49,087,576.09
		应收账款	619,652,142.57

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应付票据及应付账款	419,488,072.12	应付票据	154,731,751.78
		应付账款	264,756,320.34

②母公司财务报表

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	667,718,713.04	应收票据	49,087,576.09
		应收账款	618,631,136.95
应付票据及应付账款	555,110,404.87	应付票据	134,235,353.17
		应付账款	420,875,051.70

(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

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	956,070,556.23	956,070,556.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	-	5,452,339.04	5,452,339.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,452,339.04		-5,452,339.04
衍生金融资产			
应收票据	49,087,576.09	49,087,576.09	
应收账款	619,652,142.57	619,652,142.57	
应收款项融资			
预付款项	1,047,349.49	1,047,349.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,380,888.95	51,380,888.95	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	474,091,923.64	474,091,923.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	686,696,512.89	686,696,512.89	
流动资产合计	2,843,479,288.90	2,843,479,288.90	
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	388,361.46	388,361.46	
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	1,449,901,167.60	1,449,901,167.60	
在建工程	109,328,349.60	109,328,349.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	209,501,371.97	209,501,371.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	167,894,305.56	167,894,305.56	
递延所得税资产	49,431,864.36	49,431,864.36	
其他非流动资产	25,810,451.65	25,810,451.65	
非流动资产合计	2,012,255,872.20	2,012,255,872.20	
资产总计	4,855,735,161.10	4,855,735,161.10	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	-	6,981,242.00	6,981,242.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,981,242.00		-6,981,242.00
衍生金融负债			
应付票据	154,731,751.78	154,731,751.78	
应付账款	264,756,320.34	264,756,320.34	
预收款项	475,000.00	475,000.00	
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	62,475,062.94	62,475,062.94	
应交税费	12,921,762.19	12,921,762.19	

其他应付款	36,478,268.27	36,478,268.27	
其中：应付利息			
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	538,819,407.52	538,819,407.52	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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	19,133,655.44	19,133,655.44	
递延收益	378,449,863.09	378,449,863.09	
递延所得税负债	38,759,986.39	38,759,986.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	436,343,504.92	436,343,504.92	
负债合计	975,162,912.44	975,162,912.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	850,380,000.00	850,380,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,779,381,660.52	1,779,381,660.52	
减：库存股	29,640,000.00	29,640,000.00	
其他综合收益	6,534,491.85	6,534,491.85	
专项储备			
盈余公积	179,250,988.02	179,250,988.02	
一般风险准备			
未分配利润	1,023,905,832.77	1,023,905,832.77	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,809,812,973.16	3,809,812,973.16	
少数股东权益	70,759,275.50	70,759,275.50	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,880,572,248.66	3,880,572,248.66	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,855,735,161.10	4,855,735,161.10	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年3月31日，财政部修订了《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—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。本公司于2019年1月1日首次执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新分类为交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	797,912,330.43	797,912,330.43	
交易性金融资产	-	5,452,339.04	5,452,339.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,452,339.04	-	-5,452,339.04
衍生金融资产			
应收票据	49,087,576.09	49,087,576.09	
应收账款	618,631,136.95	618,631,136.95	
应收款项融资			
预付款项	417,362.56	417,362.56	
其他应收款	42,264,155.74	42,264,155.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	407,881,451.74	407,881,451.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	607,258,038.69	607,258,038.69	
流动资产合计	2,528,904,391.24	2,528,904,391.24	
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	596,932,761.81	596,932,761.81	
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	1,135,782,901.63	1,135,782,901.63	
在建工程	104,687,389.47	104,687,389.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	182,779,557.41	182,779,557.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	269,861,838.24	269,861,838.24	
递延所得税资产			
其他非流动资产	22,876,652.24	22,876,652.24	
非流动资产合计	2,312,921,100.80	2,312,921,100.80	
资产总计	4,841,825,492.04	4,841,825,492.04	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	-	6,981,242.00	6,981,242.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,981,242.00	-	-6,981,242.00
衍生金融负债			
应付票据	134,235,353.17	134,235,353.17	
应付账款	420,875,051.70	420,875,051.70	
预收款项			
应付职工薪酬	48,621,496.78	48,621,496.78	
应交税费	3,337,199.79	3,337,199.79	
其他应付款	35,974,967.49	35,974,967.49	
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	650,025,310.93	650,025,310.93	
非流动负债：			
长期借款			
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	18,401,027.30	18,401,027.30	
递延收益	361,511,574.23	361,511,574.23	
递延所得税负债	38,759,986.39	38,759,986.39	

其他非流动负债			
非流动负债合计	418,672,587.92	418,672,587.92	
负债合计	1,068,697,898.85	1,068,697,898.85	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	850,380,000.00	850,380,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,779,504,225.84	1,779,504,225.84	
减：库存股	29,640,000.00	29,640,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	179,250,988.02	179,250,988.02	
未分配利润	993,632,379.33	993,632,379.33	
所有者权益（或股东权益）合计	3,773,127,593.19	3,773,127,593.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,841,825,492.04	4,841,825,492.04	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年3月31日，财政部修订了《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—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。本公司于2019年1月1日首次执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新分类为交易性金融资产。

(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	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为16%、15%、14%、13%	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税、增值税免抵税额乘以适用税率计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额乘以适用税率计缴	除下表列示外，25%

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率。根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

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（%）
宁波优耐特模具有限公司	15
宁波辛迪自动化科技有限公司	15
宁波灵智精密部件有限公司	20
宁波市江北区协成工业炉制造有限公司	20
爱柯迪香港有限公司	16.5
IKD-FAEZA S. A. de C. V.	30
宁波爱柯迪精密部件有限公司	15
宁波市江北区柯东机械有限公司	20
宁波优盛模具材料有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据甬高企认领(2019)1号文《关于公布宁波市2018年高新技术企业名单的通知》，宁波优耐特模具有限公司为高新技术企业，发证日期为2018年11月27日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。编号：GR201833100211。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定，本公司之子公司宁波优耐特模具有限公司2018-2020年所得税率为15%。

(2) 根据甬高企认领(2019)1号文《关于公布宁波市2018年高新技术企业名单的通知》，宁波辛迪自动化科技有限公司为高新技术企业，发证日期为2018年11月27日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。编号：GR201833100609。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定，本公司之子公司宁波辛迪自动化科技有限公司2018-2020年所得税率为15%。

(3) 根据甬高企认领(2019)1号文《关于公布宁波市2018年高新技术企业名单的通知》，宁波爱柯迪精密部件有限公司为高新技术企业，发证日期为2018年11月27日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。编号：GR201833100230。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定，本公司之子公司宁波爱柯迪精密部件有限公司2018-2020年所得税率为15%。

(4)根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)的有关规定,本公司之子公司宁波灵智精密部件有限公司、宁波市江北区协成工业炉制造有限公司、宁波市江北区柯东机械有限公司以及宁波优盛模具材料有限公司 2019 年 1-6 月享受小型微利企业所得税优惠政策,其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,539.67	92,511.68
银行存款	1,366,149,527.14	929,952,045.20
其他货币资金	22,593,660.19	26,025,999.35
合计	1,388,858,727.00	956,070,556.23
其中:存放在境外的款项总额	8,856,624.31	7,568,816.71

其他说明:

于 2019 年 6 月 30 日,其他货币资金人民币 22,593,660.19 元(2018 年 12 月 31 日:人民币 26,025,999.35 元)为本公司向银行申请开具信用证、银行承兑汇票、保函所存入的保证金存款。

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	6,209,961.64	5,452,339.04
其中:衍生金融资产	6,209,961.64	5,452,339.04
合计	6,209,961.64	5,452,339.04

其他说明:

适用 不适用

衍生金融资产为远期结售汇合约、外汇期权合约、结构性存款中嵌入式衍生工具。

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	44,165,740.81	49,087,576.09
合计	44,165,740.81	49,087,576.09

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

(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	636,095,395.84
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	636,095,395.84
合计	636,095,395.84

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	636,095,395.84	100.00	31,804,770.37	5.00	604,290,625.47	652,277,071.17	100.00	32,624,928.60	5.00	619,652,142.57
其中：										
账龄组合	636,095,395.84	100.00	31,804,770.37	5.00	604,290,625.47	652,277,071.17	100.00	32,624,928.60	5.00	619,652,142.57
合计	636,095,395.84	/	31,804,770.37	/	604,290,625.47	652,277,071.17	/	32,624,928.60	/	619,652,142.57

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	636,095,395.84	31,804,770.37	5.00
合计	636,095,395.84	31,804,770.37	5.00

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	
应收账款坏账准备	32,624,928.60	-820,158.23			31,804,770.37
合计	32,624,928.60	-820,158.23			31,804,770.37

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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
日本电产汽车马达（浙江）有限公司	非关联方	35,874,053.77	1 年以内	5.64	1,793,702.69

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
Nidec Automotive Motors Americas	非关联方	32,773,578.50	1年以内	5.15	1,638,678.93
Valeo Systemes d'Essuyage	非关联方	22,881,138.20	1年以内	3.60	1,144,056.91
耐世特汽车系统(苏州)有限公司	非关联方	22,452,063.71	1年以内	3.53	1,122,603.19
VALEO WIPER SYSTEMS	非关联方	20,750,658.55	1年以内	3.26	1,037,532.93
合计		134,731,492.73		21.18	6,736,574.65

(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

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	1,794,689.56	100.00	1,047,349.49	100.00
合计	1,794,689.56	100.00	1,047,349.49	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	比例(%)	账龄	未结算原因
宁波市江北区宝厚机械加工有限公司	非关联方	368,333.80	20.52	1年以内	尚未交付
小小自动化科技(昆山)有限公司	非关联方	310,000.00	17.27	1年以内	尚未交付
中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司	非关联方	251,314.72	14.00	1年以内	尚未交付
SAS MINESCO	非关联方	117,918.04	6.57	1年以内	尚未交付
HUTCHINSON	非关联方	95,923.97	5.34	1年以内	尚未交付
合计		1,143,490.53	63.70		

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	4,004,207.77	
其他应收款	30,845,494.45	51,380,888.95
合计	34,849,702.22	51,380,888.95

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,004,207.77	
合计	4,004,207.77	

(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

适用 不适用

(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(2). 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	27,021,798.34
其中：1年以内分项	
1年以内小计	27,021,798.34
1至2年	2,845,322.32
2至3年	1,850,582.82
合计	31,717,703.48

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,266,956.05	1,201,469.77
增值税退税	24,818,019.63	43,785,006.26
保证金	2,346,871.70	6,173,698.30
押金	881,689.28	458,136.24
备用金	404,166.82	274,307.52
合计	31,717,703.48	51,892,618.09

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	511,729.14			511,729.14
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	360,479.89			360,479.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	872,209.03			872,209.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(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	
其他应收款坏账准备	511,729.14	360,479.89			872,209.03
合计	511,729.14	360,479.89			872,209.03

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
墨西哥税务局	增值税退税	11,957,946.50	1年以内	37.70	597,897.32
		1,990,575.42	1至2年	6.28	199,057.54
		205,557.78	2至3年	0.65	61,667.33
宁波市国家税务局	增值税退税	10,663,939.93	1年以内	33.62	
宁波喆瑞模具有限公司	往来款	3,000,000.00	1年以内	9.46	
宁波市国土资源局江北分局	土地履约保证金	1,454,000.00	2-3年	4.58	
中华人民共和国宁波海关	保证金	638,752.44	1年以内	2.01	
合计	/	29,910,772.07	/	94.30	858,622.19

(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	94,289,066.91		94,289,066.91	95,946,598.77		95,946,598.77
在产品	65,377,112.21		65,377,112.21	81,517,148.64		81,517,148.64
库存商品	258,764,589.63	1,988,682.43	256,775,907.20	297,350,481.63	2,761,759.08	294,588,722.55
包装物及低 值易耗品	2,087,891.40		2,087,891.40	2,039,453.68		2,039,453.68
合计	420,518,660.15	1,988,682.43	418,529,977.72	476,853,682.72	2,761,759.08	474,091,923.64

(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	
库存商品	2,761,759.08	-773,076.65				1,988,682.43
合计	2,761,759.08	-773,076.65				1,988,682.43

(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

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	329,413,181.13	640,250,069.86
待抵扣进项税	21,860,822.32	29,966,890.27
待摊费用	1,165,704.02	1,417,291.14
预缴税费		15,062,261.62
合计	352,439,707.47	686,696,512.89

其他说明：

期末公司购买的银行理财产品明细如下：

单位：元 币种：人民币

发售银行	理财产品	期末余额
中国银行宁波江北支行	中银日积月累	70,500,000.00
宁波银行江北支行	单位结构性存款	70,062,222.23
宁波银行江北支行	日利盈 2 号（保本）	9,880,000.00
宁波银行江北支行	启盈智能定期理财 11 号	2,000,000.00
宁波银行江北支行	启盈智能活期理财 1 号	12,640,000.00
交通银行宁波分行	蕴通财富结构性存款 327 天	61,040,958.90
交通银行宁波分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款	90,000,000.00
中国工商银行东门支行	法人无固定期限人民币理财产品	10,000,000.00
中国工商银行东门支行	法人“添金宝 2 号”净值型理财产品	3,000,000.00
中国银行宁波江北支行	活期化理财产品	290,000.00
合计		329,413,181.13

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		
二、联营企业										
宁波迈柯新材料科技有限公司		4,600,000.00		-108,370.63						4,491,629.37
宁波喆瑞模具有限公司	388,361.46			-137,038.38						251,323.08
合计	388,361.46	4,600,000.00		-245,409.01						4,742,952.45

其他说明：无

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	1,428,071,442.23	1,449,901,167.60
固定资产清理		
合计	1,428,071,442.23	1,449,901,167.60

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	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	450,649,237.10	1,604,401,959.94	15,813,888.41	75,598,110.58	2,146,463,196.03
2. 本期增加金额	77,566.36	96,395,921.25	666,088.61	3,882,138.75	101,021,714.97
(1) 购置		78,922,310.86	666,088.61	3,882,138.75	83,470,538.22
(2) 在建工程转入	77,566.36	17,473,610.39			17,551,176.75
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,858,249.42	292,968.00	205,128.20	5,356,345.62
(1) 处置或报废		4,858,249.42	292,968.00	205,128.20	5,356,345.62
4. 期末余额	450,726,803.46	1,695,939,631.77	16,187,009.02	79,275,121.13	2,242,128,565.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	75,320,932.33	580,732,719.81	9,167,488.76	31,340,887.53	696,562,028.43
2. 本期增加金额	9,263,292.34	104,928,385.92	1,015,481.94	6,090,711.64	121,297,871.84
(1) 计提	9,263,292.34	104,928,385.92	1,015,481.94	6,090,711.64	121,297,871.84
3. 本期减少金额		3,351,391.57	274,235.32	177,150.23	3,802,777.12
(1) 处置或报废		3,351,391.57	274,235.32	177,150.23	3,802,777.12
4. 期末余额	84,584,224.67	682,309,714.16	9,908,735.38	37,254,448.94	814,057,123.15
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	366,142,578.79	1,013,629,917.61	6,278,273.64	42,020,672.19	1,428,071,442.23
2. 期初账面价值	375,328,304.77	1,023,669,240.13	6,646,399.65	44,257,223.05	1,449,901,167.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

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	156,013,189.91	109,328,349.60
工程物资		
合计	156,013,189.91	109,328,349.60

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
汽车精密压铸加工件改扩建项目	7,496,274.32		7,496,274.32	10,237,783.39		10,237,783.39
汽车雨刮系统零部件建设项目				139,655.17		139,655.17
精密金属加工件建设项目	210,000.00		210,000.00	65,048.54		65,048.54
技术研发中心建设项目				859,310.36		859,310.36
新能源汽车零部件生产线项目	656,566.63		656,566.63			
新能源汽车及汽车轻量化零部件建设项目	142,291,793.25		142,291,793.25	89,752,576.28		89,752,576.28
其他项目	5,358,555.71		5,358,555.71	8,273,975.86		8,273,975.86
合计	156,013,189.91		156,013,189.91	109,328,349.60		109,328,349.60

(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
①汽车精密压铸加工件改扩建项目												募集资金和自筹资金
其中：设备安装工程		10,237,783.39	3,387,794.02	6,129,303.09		7,496,274.32						
②汽车雨刮系统零部件建设项目												募集资金和自筹资金
其中：设备安装工程		139,655.17		139,655.17								
③精密金属加工件建设项目												募集资金和自筹资金
其中：房屋装修工程			77,566.36	77,566.36								
设备安装工程		65,048.54	4,315,754.04	4,170,802.58		210,000.00						
④技术研发中心建设项目												募集资金和自筹资金
其中：设备安装工程		859,310.36		859,310.36								
⑤新能源汽车零部件生产线项目												自筹资金
其中：房屋装修工程			345,454.54			345,454.54						
设备安装工程			311,112.09			311,112.09						
⑥新能源汽车及汽车轻量化零部件 建设项目												募集资金和自筹资金
其中：房屋建筑工程	165,000,000.00	89,118,352.12	52,090,328.20			141,208,680.32	85.58					
设备安装工程		634,224.16	448,888.77			1,083,112.93						
⑦其他项目												自筹资金
其中：设备安装工程		8,273,975.86	3,259,119.04	6,174,539.19		5,358,555.71						
合计	165,000,000.00	109,328,349.60	64,236,017.06	17,551,176.75		156,013,189.91	/	/			/	/

(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	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	217,918,285.71	46,077.36	16,504,330.94	58,800.00	234,527,494.01
2. 本期增加金额			1,975,638.64		1,975,638.64
(1) 购置			1,975,638.64		1,975,638.64
(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	217,918,285.71	46,077.36	18,479,969.58	58,800.00	236,503,132.65
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,811,760.89	37,745.61	5,136,275.81	40,339.73	25,026,122.04
2. 本期增加金额	2,188,455.72	1,181.34	856,318.79	2,839.98	3,048,795.83
(1) 计提	2,188,455.72	1,181.34	856,318.79	2,839.98	3,048,795.83
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,000,216.61	38,926.95	5,992,594.60	43,179.71	28,074,917.87
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	195,918,069.10	7,150.41	12,487,374.98	15,620.29	208,428,214.78
2. 期初账面价值	198,106,524.82	8,331.75	11,368,055.13	18,460.27	209,501,371.97

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

(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
模具费	136,388,454.61	44,564,328.29	35,474,498.10		145,478,284.80
改造及装修费	31,505,850.95	6,122,067.07	5,422,273.16		32,205,644.86
合计	167,894,305.56	50,686,395.36	40,896,771.26		177,683,929.66

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	34,665,661.83	8,688,916.33	35,898,416.82	9,043,784.11
内部交易未实现利润	168,139,773.03	42,405,358.12	163,852,908.44	41,559,280.86
可抵扣亏损	12,204,486.55	3,619,263.99	15,750,544.98	4,672,685.75
递延收益	50,394,328.18	12,911,875.03	52,462,310.45	13,231,608.69
预提费用	19,764,311.60	4,936,190.88	19,379,438.70	4,826,487.32
股权激励	5,964,337.17	1,491,084.29		
公允价值变动	3,361,863.36	840,465.84	1,528,902.96	382,225.74
合计	294,494,761.72	74,893,154.48	288,872,522.35	73,716,072.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	376,311,999.22	94,386,418.75	251,035,000.33	63,044,194.50
合计	376,311,999.22	94,386,418.75	251,035,000.33	63,044,194.50

(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	24,470,196.26	50,422,958.22	24,284,208.11	49,431,864.36
递延所得税负债	24,470,196.26	69,916,222.49	24,284,208.11	38,759,986.39

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	32,403,614.54	21,640,102.78
预付模具款	5,397,932.28	2,627,488.37

预付软件款	589,834.45	499,132.00
预付工程款		250,101.00
递延利润分配	1,123,231.11	793,627.50
合计	39,514,612.38	25,810,451.65

其他说明：无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、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	6,981,242.00	2,590,583.00		9,571,825.00
其中：				
衍生金融负债	6,981,242.00	2,590,583.00		9,571,825.00
合计	6,981,242.00	2,590,583.00		9,571,825.00

其他说明：衍生金融负债为远期结售汇合约、外汇期权合约。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	140,880,745.11	154,731,751.78
合计	140,880,745.11	154,731,751.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	117,497,817.84	147,374,504.82
设备款	16,621,226.37	53,026,326.35
服务费	16,852,702.63	18,403,359.87

工程款	58,174,554.47	45,952,129.30
合计	209,146,301.31	264,756,320.34

(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

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
服务费	575,000.00	475,000.00
合计	575,000.00	475,000.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,310,420.19	225,150,518.94	238,709,736.57	46,751,202.56
二、离职后福利-设定提存计划	2,164,642.75	8,815,477.61	10,832,243.66	147,876.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	62,475,062.94	233,965,996.55	249,541,980.23	46,899,079.26

(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	50,604,965.64	201,331,825.99	215,583,066.54	36,353,725.09
二、职工福利费	1,592,075.97	6,048,724.88	4,574,564.94	3,066,235.91
三、社会保险费	612,425.44	6,859,279.87	7,222,589.45	249,115.86
其中:医疗保险费	440,860.14	6,192,102.76	6,386,362.14	246,600.76
工伤保险费	67,442.50	261,534.46	328,197.56	779.40
生育保险费	104,122.80	405,642.65	508,029.75	1,735.70
四、住房公积金	3,323,391.86	6,664,881.41	6,463,826.85	3,524,446.42
五、工会经费和职工教	4,177,561.28	4,245,806.79	4,865,688.79	3,557,679.28

育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	60,310,420.19	225,150,518.94	238,709,736.57	46,751,202.56

(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	2,090,350.55	8,525,858.11	10,469,475.86	146,732.80
2、失业保险费	74,292.20	289,619.50	362,767.80	1,143.90
3、企业年金缴费				
合计	2,164,642.75	8,815,477.61	10,832,243.66	147,876.70

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。根据该等计划，本公司分别按当地政府要求每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,042,393.06	4,383,083.06
企业所得税	23,903,539.51	4,121,382.25
个人所得税	362,805.54	465,791.80
城市维护建设税	997,697.05	306,815.82
教育费附加	769,102.29	219,044.05
残疾人就业保障金	89,100.00	94,240.00
印花税	53,212.20	69,176.54
土地使用税	711,311.40	752,598.80
房产税	2,245,321.86	2,502,642.68
环境保护税	7,439.26	6,987.19
合计	32,181,922.17	12,921,762.19

其他说明：无

39、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		
应付股利		
其他应付款	68,807,313.44	36,478,268.27
合计	68,807,313.44	36,478,268.27

其他说明：无

应付利息适用 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
进口设备税款		3,320,917.09
限制性股票回购义务	65,076,945.00	29,640,000.00
代扣代缴、代垫款项	3,730,368.44	3,517,351.18
合计	68,807,313.44	36,478,268.27

(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**40、持有待售负债**适用 不适用**41、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**42、其他流动负债**适用 不适用**43、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**44、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

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 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

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	19,133,655.44	19,266,768.24	本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证估计并计提相应准备。
合计	19,133,655.44	19,266,768.24	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：详见财务报告附注五“40、（8）预计负债”。

49、 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	40,396,577.40	100,000.00	5,841,161.76	34,655,415.64	收到与资产相关政府补助

模具开发款	338,053,285.69	109,930,993.52	57,723,149.27	390,261,129.94	由于模具的开发技术含量高，开发周期较长，开发成本通常较大，对于首次开发的产品，公司通常要求由客户预先支付模具开发款用于产品开发，部分产品后续订单也由客户预先支付模具开发款
合计	378,449,863.09	110,030,993.52	63,564,311.03	424,916,545.58	/

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
年产 125 万套空调压缩机关键零件自动生产线项目	234,105.37			108,048.31		126,057.06	与资产相关
年产 25 万套 7DCT300 汽车双离合器变速箱拨叉总成项目	465,407.68			310,271.86		155,135.82	与资产相关
年产 100 万套 7DTC300 汽车双离合器变速箱拨叉总成生产线项目	155,172.39			103,448.28		51,724.11	与资产相关
年产 80 万套汽车电子节气门阀体生产线项目	4,709,447.43			1,487,193.95		3,222,253.48	与资产相关
年产 500 套复杂精密汽车零部件壳体系列模具生产线技改项目	36,994.01			13,056.72		23,937.29	与资产相关
电力设施改造项目	499,838.82			124,959.75		374,879.07	与资产相关
进口设备贴息	260,373.48			86,040.57		174,332.91	与资产相关
熔化炉节能改造	904,923.89			155,887.69		749,036.20	与资产相关
年产 300 万套汽车真空泵主体生产线技改项目	845,200.00			253,560.00		591,640.00	与资产相关
鄞州区技术改造项目	469,333.25			64,000.02		405,333.23	与资产相关
年产 20 套汽车转向系统精密模具生产线技改项目	71,048.44			5,839.62		65,208.82	与资产相关
年产 320 万件汽车电动助力转向系统零件生产线	16,176,470.55			1,764,705.88		14,411,764.67	与资产相关
年产 100 套复杂精密汽车零部件模具和检夹具生产线技改项目	700,165.07			46,677.66		653,487.41	与资产相关
江北区企业信息化改造	1,247,218.62			68,996.31		1,178,222.31	与资产相关
宁波市工业投资（技术改造）项目	10,418,817.68			995,803.32		9,423,014.36	与资产相关
海曙区技术改造项目	1,016,831.63			124,510.02		892,321.61	与资产相关
制造工业物联网补助	1,149,158.88			65,046.72		1,084,112.16	与资产相关
年产 20 套汽车涡轮增压精密模具项目	1,036,070.21	100,000.00		63,115.08		1,072,955.13	与资产相关
合计	40,396,577.40	100,000.00		5,841,161.76		34,655,415.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	850,380,000.00	6,338,500.00				6,338,500.00	856,718,500.00

其他说明：

注：股本变动情况见财务报告附注三、公司基本情况。

52、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

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,774,814,904.96	30,234,645.00		1,805,049,549.96
其他资本公积	4,566,755.56	6,721,094.45		11,287,850.01
合计	1,779,381,660.52	36,955,739.45		1,816,337,399.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

① 资本溢价变动情况见财务报告附注三、公司基本情况。

② 其他资本公积变动系股份支付费用，详见财务报告附注十三、2。

54、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
限制性股票	29,640,000.00	36,573,145.00	1,136,200.00	65,076,945.00
合计	29,640,000.00	36,573,145.00	1,136,200.00	65,076,945.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期因实行股权激励确认回购股份义务 6,338,500.00 股，回购价格为 5.77 元/股，回购成本为人民币 36,573,145.00 元。

公司本期分配给限制性股票持有者的现金股利为 1,136,200.00 元，冲减相应回购义务。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
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	6,534,491.85	265,517.87			203,538.18	61,979.69	6,738,030.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	6,534,491.85	265,517.87			203,538.18	61,979.69	6,738,030.03
其他综合收益合计	6,534,491.85	265,517.87			203,538.18	61,979.69	6,738,030.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

56、专项储备

适用 不适用

57、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	179,250,988.02			179,250,988.02
合计	179,250,988.02			179,250,988.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

58、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	1,023,905,832.77	798,194,218.33
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	1,023,905,832.77	798,194,218.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,764,035.49	233,226,990.70
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	195,587,400.00	194,451,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,030,082,468.26	836,970,009.03

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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,220,063,873.58	837,416,832.68	1,207,138,533.88	797,983,925.08
其他业务	32,526,486.90	3,896,826.83	30,696,385.60	7,033,547.97
合计	1,252,590,360.48	841,313,659.51	1,237,834,919.48	805,017,473.05

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
汽车类	1,186,296,962.75	815,001,709.03	1,173,969,930.16	776,368,388.65
工业类	33,766,910.83	22,415,123.65	33,168,603.72	21,615,536.43
合计	1,220,063,873.58	837,416,832.68	1,207,138,533.88	797,983,925.08

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
外销	904,867,134.98	619,170,713.25	803,123,296.80	522,998,078.18
内销	315,196,738.60	218,246,119.43	404,015,237.08	274,985,846.90
合计	1,220,063,873.58	837,416,832.68	1,207,138,533.88	797,983,925.08

报告期内各年度前五名客户的营业收入情况：

项目	本期发生额	
	营业收入	占比(%)
VALEO (法雷奥)	218,898,502.40	17.48
BOSCH (博世)	181,583,223.83	14.50
MAGNA (麦格纳)	140,064,646.40	11.18
NIDEC (电产)	99,723,130.26	7.96
NEXTEER (耐世特)	73,229,284.26	5.85
合计	713,498,787.15	56.96

(续)

项目	上期发生额	
	营业收入	占比(%)
VALEO (法雷奥)	238,788,651.04	19.29
BOSCH (博世)	190,821,577.10	15.42
MAGNA (麦格纳)	172,014,637.75	13.90
NIDEC (电产)	86,318,954.67	6.97
NEXTEER (耐世特)	71,942,375.98	5.81
合计	759,886,196.54	61.39

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,255,432.82	4,255,484.26
教育费附加	3,753,174.89	3,039,837.66
房产税	2,245,321.86	2,180,867.07

土地使用税	711,311.40	752,598.80
车船使用税	7,762.80	5,945.18
印花税	340,472.46	365,925.00
残保金	562,501.10	535,300.00
环境保护税	14,287.57	12,482.01
合计	12,890,264.90	11,148,439.98

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见财务报告附注六、税项。

61、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
产品运费	28,527,479.28	32,955,963.06
职工薪酬	6,879,718.90	4,514,799.26
质量损失	2,756,729.78	4,869,256.39
返修费	1,203,998.90	1,503,348.31
其他	5,260,063.11	4,633,704.64
合计	44,627,989.97	48,477,071.66

其他说明：无

62、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	29,247,988.78	22,906,348.94
修理费	11,434,348.97	10,378,698.59
折旧摊销	7,930,580.13	7,052,081.43
办公费	2,996,020.62	3,631,255.01
物业管理费	2,858,857.54	2,714,568.26
业务招待费	1,933,318.08	985,499.29
环保费用	1,387,660.07	998,961.22
咨询服务费	1,239,338.47	695,946.33
差旅费	992,790.94	1,653,580.67
车辆使用费	880,383.42	1,239,096.09
股份支付	6,721,094.45	
其他	5,159,840.33	7,991,253.39
合计	72,782,221.80	60,247,289.22

其他说明：无

63、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
直接投入	22,511,369.14	24,169,576.44
职工薪酬	29,652,978.07	20,694,101.26

折旧摊销	10,018,426.09	4,164,245.67
其他	1,558,633.99	329,170.19
合计	63,741,407.29	49,357,093.56

其他说明：无

64、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	1,473,023.56	1,310,648.08
减：利息收入	-12,824,721.42	-5,383,489.72
银行手续费	435,325.99	530,441.90
汇兑损益	4,285,946.46	6,337,489.26
合计	-6,630,425.41	2,795,089.52

其他说明：无

65、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
与企业日常活动相关的政府补助	5,841,161.76	5,092,585.16
个税手续费返还		39,378.11
增值税加计抵减	512.01	
合计	5,841,673.77	5,131,963.27

其他说明：无

66、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	-245,409.01	
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	6,146,303.52	990,778.39
理财产品投资收益	10,068,148.73	19,212,416.00
合计	15,969,043.24	20,203,194.39

其他说明：无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、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	757,622.60	8,439,546.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	757,622.60	8,439,546.28

交易性金融负债	-2,590,583.00	-1,109,693.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,590,583.00	-1,109,693.85
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,832,960.40	7,329,852.43

其他说明：无

69、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	820,158.23	
其他应收款坏账损失	-360,479.89	
合计	459,678.34	

其他说明：无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,000,099.20
二、存货跌价损失	773,076.65	-189,487.50
合计	773,076.65	-2,189,586.70

其他说明：无

71、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	1,207.18	14,658.83
固定资产处置损失	-2,748.13	
合计	-1,540.95	14,658.83

其他说明：

□适用 √不适用

72、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		304,725.41	
其中：固定资产处置利得		304,725.41	
无形资产处置利得			
政府补助	26,403,210.90	22,734,118.99	26,403,210.90
其他	121,637.18	43,338.70	121,637.18
合计	26,524,848.08	23,082,183.10	26,524,848.08

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
投资贡献奖励	4,981,150.00		与收益相关
税收贡献奖励	3,125,250.00		与收益相关
工业企业扶持	700,000.00		与收益相关
2018 年度创新扶持	30,000.00		与收益相关
优秀企业突出贡献奖	120,000.00	100,000.00	与收益相关
2018 年度质量品牌标准补助资金	20,000.00		与收益相关
2018 年度工业企业销售收入首次突破奖励资金	200,000.00		与收益相关
产业发展扶持资金	15,820,000.00	18,200,000.00	与收益相关
中小微企业新招高校毕业生社保补贴	64,189.00	30,282.00	与收益相关
2018 年度工业区优秀企业通报（亩均英雄奖）	30,000.00		与收益相关
2018 年度江北区新上规模小微企业奖励资金	40,000.00		与收益相关
2018 年度第四批工业和信息化专项资金	860,000.00		与收益相关
2018 年加快经济发展扶持政策补贴	160,000.00		与收益相关
高新企业补贴	204,000.00		与收益相关
援企稳岗补贴	48,621.90		与收益相关
竣工投产奖励		4,368,821.99	与收益相关
稳增促调专项资金补助		35,015.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	1,361,004.93	421,216.64	1,361,004.93
其他	58,560.30	146,911.56	58,560.30
合计	1,419,565.23	568,128.20	1,419,565.23

其他说明：无

74、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	31,668,031.16	79,021,075.46
递延所得税费用	30,165,142.24	-2,648,214.85
合计	61,833,173.40	76,372,860.61

(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	270,179,495.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,544,873.98
子公司适用不同税率的影响	-5,967,055.67
调整以前期间所得税的影响	7,048.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	250,580.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,008.76
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	32,735.01
所得税费用	61,833,173.40

其他说明:

适用 不适用**75、其他综合收益**适用 不适用

详见本财务报告附注七 55、其他综合收益。

76、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
与收益相关的政府补助	26,403,210.90	22,734,118.99
与资产相关的政府补助	100,000.00	2,004,800.00
保证金收回	4,058,046.24	12,241,595.45
利息收入	8,785,521.42	5,383,489.72
其他	5,719,198.63	1,548,253.96
合计	45,065,977.19	43,912,258.12

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
销售费用	31,777,638.13	37,403,326.56
管理费用	13,163,600.35	18,093,064.83
研发费用	7,724,346.49	5,301,812.37
保证金及质押存单	3,399,028.03	14,881,978.70
其他	1,781,567.62	4,143,117.20
合计	57,846,180.62	79,823,299.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明: 无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用		11,061,092.85
合计		11,061,092.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

77、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	208,346,322.52	237,423,739.00
加：资产减值准备	-773,076.65	2,189,586.70
信用减值损失	-459,678.34	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,297,871.84	86,838,214.41
无形资产摊销	3,048,795.83	2,827,509.78
长期待摊费用摊销	40,896,771.26	25,074,903.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,540.95	-14,658.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,361,004.93	116,491.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,832,960.40	-7,329,852.43
财务费用（收益以“-”号填列）	1,751,454.88	3,614,191.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,969,043.24	-20,203,194.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-991,093.86	-2,648,214.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	31,156,236.10	
存货的减少（增加以“-”号填列）	56,335,022.57	-34,758,136.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,278,425.22	-80,199,952.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,353,946.32	-77,672,096.32
其他	6,721,094.45	
经营活动产生的现金流量净额	482,480,662.54	135,258,529.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,366,265,066.81	824,717,357.81
减: 现金的期初余额	930,044,556.88	954,105,849.71
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	436,220,509.93	-129,388,491.90

(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	1,366,265,066.81	930,044,556.88
其中: 库存现金	115,539.67	92,511.68
可随时用于支付的银行存款	1,366,149,527.14	929,952,045.20
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,366,265,066.81	930,044,556.88
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

78、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

79、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	22,593,660.19	详见财务报告附注七、1
合计	22,593,660.19	/

其他说明: 无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,314,795.62	6.8747	64,036,425.47
欧元	42,128,413.69	7.817	329,317,843.41
港币	91,670.00	0.88	80,666.08
日元	14,425,754.90	0.063816	920,593.97
墨西哥比索	929,405.45	0.3586	333,327.31
应收账款			
其中：美元	35,530,068.16	6.8747	244,258,559.53
欧元	15,897,027.04	7.817	124,267,060.38
日元	16,371,447.48	0.063816	1,044,760.29
外币核算-其他应收款			
墨西哥比索	40,767,011.72	0.3586	14,620,913.28
外币核算-应付账款			
美元	4,838,399.62	6.8747	33,262,545.86
欧元	110,280.51	7.817	862,062.75
墨西哥比索	7,692,351.23	0.3586	2,758,828.66

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

81、套期

□适用 √不适用

82、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
年产 20 套汽车涡轮增压精密模具项目	100,000.00	其他收益	5,555.58
投资贡献奖励	4,981,150.00	营业外收入	4,981,150.00
税收贡献奖励	3,125,250.00	营业外收入	3,125,250.00
工业企业扶持	700,000.00	营业外收入	700,000.00
2018 年度创新扶持	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2018 年度工业区优秀企业	120,000.00	营业外收入	120,000.00
2018 年度质量品牌标准补助资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2018 年度工业企业销售收入首次突破奖励资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
中国制造 2025 工业企业专项扶持金	15,820,000.00	营业外收入	15,820,000.00
中小微企业吸纳高校毕业生社保补贴	64,189.00	营业外收入	64,189.00
2018 年度工业区优秀企业通报（亩均英雄奖）	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2018 年度江北区新上规模小微企业奖励资金	40,000.00	营业外收入	40,000.00
2018 年度第四批工业和信息化专项资金	860,000.00	营业外收入	860,000.00

2018 年加快经济发展扶持政策补贴	160,000.00	营业外收入	160,000.00
高新企业补贴	204,000.00	营业外收入	204,000.00
援企稳岗补贴	48,621.90	营业外收入	48,621.90
合计	26,503,210.90		26,408,766.48

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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

公司本期合并范围变动情况如下：

2019 年 4 月 21 日，爱柯迪与浙江一捷汽车零部件有限公司签订合资协议书共同出资设立子公司爱柯迪一捷新能源汽车科技（宁波）有限公司（以下简称“爱柯迪一捷”）。爱柯迪一捷于 2019 年 4 月 25 日取得营业执照，注册资本为人民币 2,000.00 万元，其中爱柯迪认缴出资人民币 1,500.00 万元，占注册资本的 75%。截至 2019 年 6 月 30 日，爱柯迪实际出资人民币 1,500.00 万元。

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	
宁波优耐特精密零部件有限公司	宁波	宁波	汽车零部件、精密模具及夹具、压缩机零部件制造、加工	81.22	18.78	收购
宁波优耐特模具有限公司	宁波	宁波	精冲模、模具标准件设计、制造、加工	84.00		收购
宁波优铭模具有限公司	宁波	宁波	精冲模、模具标准件设计、制造、加工		70.00	收购
宁波市江北协成工业炉制造有限公司	宁波	宁波	有色金属溶解保温设备、工业炉窑设备等制造、加工	70.00		设立
宁波辛迪自动化科技有限公司	宁波	宁波	工业自动化成套设备技术领域内的技术开发、咨询服务	51.00		设立
宁波灵智精密部件有限公司(曾用名:宁波中野精密部件有限公司)	宁波	宁波	汽车零配件、压缩机零配件制造、加工	100.00		收购
爱柯迪香港有限公司	香港	香港	投资、贸易	100.00		设立
IKD-FAEZA S. A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件制造、加工		60.00	设立
宁波爱柯迪精密部件有限公司	宁波	宁波	汽车铝合金压铸零件、模具及机械设备的制造、加工	100.00		设立
宁波市江北区柯东机械有限公司	宁波	宁波	压铸设备、机加工设备配件销售,安装、调试、维修、保养及技术咨询	54.00		设立
宁波辛柯机械有限公司	宁波	宁波	汽车零部件的设计、制造、加工、销售		75.00	设立
南昌爱柯迪精密部件有限公司	南昌	南昌	汽车零部件及配件制造、销售	100.00		设立
柳州爱柯迪精密部件有限公司	柳州	柳州	汽车零部件及配件制造、销售	100.00		设立
宁波优盛模具材料有限公司	宁波	宁波	模具材料、夹具的加工与销售		85.00	设立
宁波灵挈企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	企业管理咨询		52.00	设立
宁波爱柯迪汽车电控部件有限公司	宁波	宁波	汽车零部件及配件制造、销售		100.00	设立
爱柯迪一捷新能源汽车科技(宁波)有限公司	宁波	宁波	新能源汽车零部件及配件制造、销售	75.00		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
宁波优耐特模具有限公司	16.00	923,758.75	7,600,000.00	5,760,831.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波优耐特模具有限公司	88,202,848.20	65,662,599.23	153,865,447.43	25,727,925.57	1,815,588.65	27,543,514.22	97,856,792.93	66,657,663.61	164,514,456.54	27,062,168.63	1,844,277.73	28,906,446.36

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
宁波优耐特模具有限公司	93,221,027.87	31,913,923.03	31,913,923.03	45,674,513.78	81,794,713.69	29,327,862.50	29,327,862.50	61,394,085.42

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波喆瑞模具有限公司	宁波	宁波	模具、夹具制造、加工、销售	40.00		权益法
宁波迈柯新材料科技有限公司	宁波	宁波	涂层技术开发	46.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括远期外汇、外汇期权、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报告附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、墨西哥比索和港元有关，下表所述外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数				
	美元	欧元	日元	港元	墨西哥比索
现金及现金等价物	9,314,795.62	42,128,413.69	14,425,754.90	91,670.00	929,405.45
应收账款	35,530,068.16	15,897,027.04	16,371,447.48		
其他应收款					40,767,011.72
应付账款	4,838,399.62	110,280.51			7,692,351.23

(续)

项目	期初数				
	美元	欧元	日元	港元	墨西哥比索
现金及现金等价物	60,966,172.08	37,217,215.74	25,613,496.90	63,624.98	1,645,259.32
应收账款	37,944,182.70	10,425,433.43	35,428,706.53		
其他应收款	6,087,500.00				25,866,799.99
应付账款	558,511.61	166,257.43	591,632,895.17		2,257,216.45

本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率波动风险；本公司以签署远期外汇合约、外汇期权的业务来达到规避汇率波动风险的目的。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	15,287,937.78	14,674,965.52
美元	对人民币贬值 5%	-15,287,937.78	-14,674,965.52
欧元	对人民币升值 5%	22,636,142.05	22,636,142.05
欧元	对人民币贬值 5%	-22,636,142.05	-22,636,142.05
日元	对人民币升值 5%	98,267.71	98,267.71
日元	对人民币贬值 5%	-98,267.71	-98,267.71
港元	对人民币升值 5%	4,033.30	4,033.30
港元	对人民币贬值 5%	-4,033.30	-4,033.30
墨西哥比索	对人民币升值 5%	609,770.60	365,862.36
墨西哥比索	对人民币贬值 5%	-609,770.60	-365,862.36

(续)

项目	汇率变动	上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	21,568,687.41	20,966,779.62
美元	对人民币贬值 5%	-21,568,687.41	-20,966,779.62
欧元	对人民币升值 5%	5,117,015.60	11,016,237.30
欧元	对人民币贬值 5%	-5,117,015.60	-11,016,237.30
日元	对人民币升值 5%	966,105.98	966,105.98
日元	对人民币贬值 5%	-966,105.98	-966,105.98
港元	对人民币升值 5%	2,918.73	2,918.73
港元	对人民币贬值 5%	-2,918.73	-2,918.73
墨西哥比索	对人民币升值 5%	431,892.69	259,135.61
墨西哥比索	对人民币贬值 5%	-431,892.69	-259,135.61

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	6,209,961.64			6,209,961.64
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,209,961.64			6,209,961.64
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产	6,209,961.64			6,209,961.64
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	6,209,961.64			6,209,961.64
(六) 交易性金融负债	9,571,825.00			9,571,825.00
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	9,571,825.00			9,571,825.00
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	9,571,825.00			9,571,825.00
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

本公司根据期末金融机构远期汇率报价确定远期结汇、远期期权的公允价值，根据公开市场报价确定结构性存款中嵌入式衍生工具的公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:日元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波爱柯迪投资管理有限公司	宁波	投资咨询与资产管理	48,000.00	33.5137	33.5137

本企业的母公司情况的说明

宁波爱柯迪投资管理有限公司（以下简称“爱柯迪投资”）原名“宁波国合旭东精密压铸有限公司”。

本企业最终控制方是张建成

其他说明：

本公司最终控制方系自然人张建成，合计控制公司 52.7398%的股权。其中，直接持股比例为 8.2986%；通过爱柯迪投资间接控制公司 33.5137%的股份；通过宁波领擎、宁波领祺、宁波领鑫、宁波领荣、宁波领禧间接控制公司 10.9275%的股份。

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

详见财务报告附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见财务报告附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波喆瑞模具有限公司	本公司持有该公司 40%股权
宁波迈柯新材料科技有限公司	本公司持有该公司 46%股权

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
LEANAUTO GROUP HK LIMITED	参股股东
XUDONG INTERNATIONAL LIMITED	参股股东
宁波领擎股权投资合伙企业（有限合伙）	参股股东

宁波领祺股权投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
宁波领鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
宁波领荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
宁波领禧股权投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
宁波领智投资管理有限公司	参股股东
宁波杰成智能科技有限公司（曾用名：宁波杰成投资有限公司）	关联人（与公司同一董事长）
傑成智能科技（香港）有限公司	关联人（与公司同一董事长）
盛洪	其他
俞国华	其他
付龙柱	其他
王振华	其他
胡建军	其他
吴韬	其他
吴晓波	其他
仲经武	其他
张岳棠	其他
宋栋梁	其他
阳能中	其他
何盛华	其他
李建军	其他
吴飞	其他
董丽萍	其他
奚海军	其他

其他说明:无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
宁波喆瑞模具有限公司	提供劳务	111,198.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
宁波喆瑞模具有限公司	1,000,000.00	2019年1月	2019年12月	
宁波喆瑞模具有限公司	1,000,000.00	2019年4月	2019年12月	

(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：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	3,577,770.33	3,219,543.12

(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
其他应收款	宁波喆瑞模具有限公司	3,000,000.00		1,000,000.00	

(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	10,593,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	10,593,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明：无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价、[布莱克-斯科尔斯]模型
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,287,850.01
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,721,094.45

其他说明

限制性股票的公允价值根据授予日股票收盘价和授予价格的差额确认，股票期权的公允价值使用[布莱克-斯科尔斯]模型计算而得。

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) 资本承诺

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建房屋建筑物承诺	12,445,726.43	63,716,730.39
合计	12,445,726.43	63,716,730.39

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

金额单位：美元

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	419,038.10	478,770.45
资产负债表日后第 2 年	215,520.47	296,035.46
资产负债表日后第 3 年		97,963.85
资产负债表日后第 4 年		
资产负债表日后第 5 年		

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

本公司按合同金额的一定比例开具了履约保函，明细如下：

金额单位：人民币元

种类	期末余额	期初余额
工程款保函	3,300,000.00	3,300,000.00
海关保函	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	18,300,000.00	18,300,000.00

(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

2019 年 8 月 15 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了第四期限制性股票与股票期权激励计划，本激励计划拟向激励对象授予限制性股票 115 万股，授予股票期权 450 万股。限制性股票的授予价格为每股 5.77 元，股票期权的行权价格为每股 8.12 元。

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,744,240.81	49,087,576.09
小计	43,744,240.81	49,087,576.09
减：坏账准备		
合计	43,744,240.81	49,087,576.09

注：期末本公司无用于质押的应收票据，无因出票人无力履约转为应收账款的应收票据，无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

2、 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	642,357,332.40
其中：1年以内分项	
1年以内小计	642,357,332.40
合计	642,357,332.40

(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										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	581,582,074.83	90.54	29,079,103.74	5.00	552,502,971.09	618,671,274.78	95.24	30,933,563.74	5.00	587,737,711.04
关联方组合	60,775,257.57	9.46			60,775,257.57	30,893,425.91	4.76			30,893,425.91
合计	642,357,332.40	/	29,079,103.74	/	613,278,228.66	649,564,700.69	/	30,933,563.74	/	618,631,136.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	581,582,074.83	29,079,103.74	5.00
合计	581,582,074.83	29,079,103.74	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见财务报告附注五“12、应收账款”。

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	
坏账准备	30,933,563.74	-1,854,460.00			29,079,103.74
合计	30,933,563.74	-1,854,460.00			29,079,103.74

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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
日本电产汽车马达（浙江）有限公司	非关联方	35,874,053.77	1 年以内	5.58	1,793,702.69
Nidec Automotive Motors Americas	非关联方	32,773,578.50	1 年以内	5.10	1,638,678.93
Valeo Systemes d' Essuyage	非关联方	22,881,138.20	1 年以内	3.56	1,144,056.91
耐世特汽车系统（苏州）有限公司	非关联方	22,452,063.71	1 年以内	3.50	1,122,603.19
VALEO WIPER SYSTEMS	非关联方	20,750,658.55	1 年以内	3.23	1,037,532.93
合计		134,731,492.73		20.97	6,736,574.65

(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

3、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	4,004,207.77	
其他应收款	16,943,046.96	42,264,155.74
合计	20,947,254.73	42,264,155.74

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,004,207.77	
合计	4,004,207.77	

(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

适用 不适用

(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(2). 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	15,259,563.17
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	15,259,563.17
1 至 2 年	243,070.63
2 至 3 年	1,454,000.00
合计	16,956,633.80

(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
往来款	4,466,956.05	2,101,469.77

增值税退税	10,025,086.94	33,974,752.45
保证金	2,092,752.44	5,920,489.04
押金	135,517.97	137,517.97
备用金	236,320.40	140,000.00
合计	16,956,633.80	42,274,229.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	10,073.49			10,073.49
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,513.35			3,513.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	13,586.84			13,586.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(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	
其他应收款坏账准备	10,073.49	3,513.35			13,586.84
合计	10,073.49	3,513.35			13,586.84

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
宁波市国家税务局	增值税退税	10,025,086.94	1年以内	59.12	
宁波喆瑞模具有限公司	往来款	3,000,000.00	1年以内	17.69	
宁波市国土资源局江北分局	土地履约保证金	1,454,000.00	2-3年	8.57	
宁波市江北区柯东机械有限公司	往来款	1,200,000.00	1年以内	7.08	
中华人民共和国宁波海关	保证金	638,752.44	1年以内	3.77	
合计	/	16,317,839.38	/	96.23	

(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

4、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	612,673,837.41	1,200,877.73	611,472,959.68	597,673,837.41	1,129,437.06	596,544,400.35
对联营、合营企业投资	4,742,952.45		4,742,952.45	388,361.46		388,361.46
合计	617,416,789.86	1,200,877.73	616,215,912.13	598,062,198.87	1,129,437.06	596,932,761.81

(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
宁波优耐特精密零部件有限公司	135,575,885.56			135,575,885.56		
宁波优耐特模具有限公司	27,565,814.67			27,565,814.67		
宁波市江北协成工业炉制造有限公司	350,000.00			350,000.00		
宁波辛迪自动化科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
宁波中野精密部件有限公司	19,864,472.18			19,864,472.18		
爱柯迪香港有限公司	151,645,665.00			151,645,665.00		
宁波爱柯迪精密部件有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
宁波市江北区柯东机械有限公司	162,000.00			162,000.00		
南昌爱柯迪精密部件有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	71,440.67	1,200,877.73
柳州爱柯迪精密部件有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
爱柯迪一捷新能源汽车科技(宁波)有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	597,673,837.41	15,000,000.00		612,673,837.41	71,440.67	1,200,877.73

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁波喆瑞模具有限公司	388,361.46			-137,038.38						251,323.08
宁波迈柯新材料科技有限公司		4,600,000.00		-108,370.63						4,491,629.37
小计	388,361.46	4,600,000.00		-245,409.01						4,742,952.45
合计	388,361.46	4,600,000.00		-245,409.01						4,742,952.45

其他说明：

适用 不适用

5、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,165,532,160.75	890,327,234.21	1,130,159,474.54	803,234,739.33
其他业务	38,503,447.17	11,555,276.23	37,751,790.99	14,131,925.71
合计	1,204,035,607.92	901,882,510.44	1,167,911,265.53	817,366,665.04

其他说明：无

6、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	-245,409.01	
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	6,146,303.52	990,778.39
成本法核算的长期股权投资收益	79,069,788.01	90,862,904.54
理财产品投资收益	7,969,074.35	19,069,887.08
合计	92,939,756.87	110,923,570.01

其他说明：无

7、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	-1,540.95	
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）	32,244,372.66	
委托他人投资或管理资产的损益	10,068,148.73	
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	4,313,343.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,297,928.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	512.01	
所得税影响额	-10,633,325.57	
少数股东权益影响额	-599,770.10	
合计	34,093,811.85	

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	5.19	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32	0.20	0.20

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会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	--

董事长：张建成

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 15 日

修订信息

适用 不适用