公司代码：600699 公司简称：均胜电子

宁波均胜电子股份有限公司

2019 年半年度报告

均胜电子
JOYSON ELECTRONICS

二〇一九年八月

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、公司负责人王剑峰、主管会计工作负责人李俊彧及会计机构负责人（会计主管人员）张彧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述公司在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险” 部分。

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 10
第五节 重要事项 19
第六节 普通股股份变动及股东情况 27
第七节 优先股相关情况 28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 29
第九节 公司债券相关情况 29
第十节 财务报告 30
第十一节 备查文件目录 140

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中汽协	指	中国汽车工业协会
公司、本公司、上市公司、均胜电子	指	宁波均胜电子股份有限公司
均胜集团	指	均胜集团有限公司
均胜安全	指	Joyson Auto Safety Holdings S.A.
KSS	指	KSS Holdings,Inc
普瑞	指	Preh GmbH，即德国普瑞有限公司
均胜车联公司	指	宁波均胜普瑞智能车联有限公司
均胜群英	指	宁波均胜群英汽车系统股份有限公司，原名“宁波均胜汽车电子股份有限公司”
V2X 技术	指	Vehicle To Everything，即车对外界的信息交换技术
OTA 技术	指	Over-The-Air,即空中下载技术
SOC	指	System On Chip,即在单个芯片上集成一个完整的系统
T-BOX	指	Telematic BOX，智能车载终端
DMS	指	Driver Monitor Status,即驾驶员状态跟踪和识别
HUD	指	Head Up Display，即汽车抬头显示技术
高田、高田公司	指	Takata Corporation
国投创新	指	国投创新投资管理有限公司
先进基金	指	先进制造产业投资基金（有限合伙）
PAG	指	PAGAC Tea Holdings I Ltd.
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	宁波均胜电子股份有限公司
公司的中文简称	均胜电子
公司的外文名称	NINGBO JOYSON ELECTRONIC CORP.
公司的外文名称缩写	NJEC
公司的法定代表人	王剑峰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	喻凯	
联系地址	浙江省宁波市高新区清逸路99号	
电话	0574-87907001	
传真	0574-87402859	
电子信箱	kai.yu@joyson.cn	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省宁波市高新区清逸路99号
公司注册地址的邮政编码	315040
公司办公地址	浙江省宁波市高新区清逸路99号
公司办公地址的邮政编码	315040
公司网址	http://www.joyson.cn
电子信箱	600699@joyson.cn

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
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	浙江省宁波市高新区清逸路99号

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	均胜电子	600699	辽源得亨

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	30,827,480,449.14	22,633,936,012.73	36.20
归属于上市公司股东的净利润	513,970,095.26	821,153,010.85	-37.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	572,128,175.79	455,827,102.20	25.51
经营活动产生的现金流量净额	1,682,004,738.62	1,151,499,581.73	46.07
	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	12,974,290,652.24	12,438,093,709.47	4.31
总资产	58,972,783,255.76	59,320,183,424.06	-0.59

(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）	0.59	0.87	-32.18
稀释每股收益（元／股）	0.59	0.87	-32.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.65	0.48	35.42
加权平均净资产收益率（%）	4.05	5.99	减少1.94个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.50	3.32	增加1.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期计算每股收益等指标的股本基数为877,330,761股，即公司总股本扣除回购专户股份数量后的股数,上年同期的股本基数为946,207,560.5股。

营业收入：公司业务持续发展、均胜安全于2018年4月完成对高田公司优质资产收购后产能释放产生效益和整合顺利推进使营收有较大增长。

归属于上市公司股东的净利润：公司业务持续发展以及均胜安全整合工作的持续推进带来业绩提升。公司在2018年上半年完成对高田公司优质资产的收购，期间确认了部分非经常性收益，而2019年上半年无该非经常性收益，因此较去年同比有所下降。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：公司业务持续发展、均胜安全随着整合工作的持续顺利推进整合效益逐渐显现使扣除非经常性损益的净利润实现稳步增长。

经营活动产生的现金流量净额：公司业务持续发展、对高田公司优质资产收购完成后该资产对应产能释放产生效益使经营现金流入增长。同时，均胜安全的并购和整合也发生了较大经营现金流出，对最终的净额有一定影响。

总资产：随着公司业务持续发展以及均胜安全整合工作的持续推进，公司经营活动产生的现金流量净额有明显改善，特别是客户回款方面的改善，使得公司当期应收票据及应收账款等经营性资产期末余额降低，因此总资产余额同比略微下降。

归属于上市公司股东的净资产：随着公司业务的持续发展及均胜安全整合工作的顺利推进带来业绩提升,使归属于上市公司股东的净资产增加4.81亿。本期期末公司资产负债率约为67.61%，较期初69.35%有了一定改善。

每股收益：随着公司业务持续发展以及均胜安全整合工作的持续推进带来业绩提升，使得2019年上半年主营业务对应的每股收益（即扣非每股收益）较2018年同期有了明显提升；公司在2018年上半年完成对高田公司优质资产的收购，期间确认了部分非经常性收益，而2019年上半年无该非经常性收益，所以使2018年上半年基本每股收益比2019年同期高。

扣除非经常性损益后的净资产收益率：扣除非经常性损益后的净资产收益率提高的主要原因为公司业务持续发展、均胜安全整合工作的持续推进带来业绩提升使当期扣非净利润增长所致。

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	1,539,100.18	
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	72,381,214.89	
委托他人投资或管理资产的损益	13,516,908.22	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-22,276,758.79	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-284,748,965.45	
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	169,612,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-22,162,193.61	
少数股东权益影响额	-4,939,251.57	
所得税影响额	18,919,365.60	
合计	-58,158,080.53	

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

均胜电子是全球领先的汽车零部件供应商和技术服务提供商，主要致力于智能驾驶系统、汽车安全系统、新能源汽车动力管理系统、车联网技术以及高端汽车功能件总成等的研发、制造、服务与销售。公司凭借行业领先的研发和技术，以先进的创新设计、覆盖全球的生产制造体系、可靠的品质管理以及始终如一的优质服务，不断引领全球汽车电子和安全行业的发展，是德、美、日等国主要整车厂商与国内各大汽车品牌的长期合作伙伴。

公司与各整车厂商、芯片厂商、通信与互联网企业共同推进汽车行业的“新四化”，为更安全、更智能、更环保的交通出行愿景而努力。2019 年，公司迈入“2019 年电子信息百强企业”与“2019 中国软件和信息技术服务综合竞争力百强企业”行列，分列第 20 和 27 位。

二、经营模式

均胜电子专注于汽车电子、汽车安全、功能件产品研发的技术积累和标准化，确保了公司的创新实力、研发厚度、生产能力和客户响应能力以及成本控制能力始终处于行业领先地位。

公司的预研发一般领先行业水平 2-5 年，前瞻性地对接整车厂商的需求，提前介入新产品研发，并针对汽车的发展趋势提前储备新技术；公司分为汽车安全、汽车电子和高端功能件三个事业部，对采购流程、标准、方式等采用了全球标准化制度，关键原材料采用集中采购、总部控制方式，关键采购合同谈判均由公司总部或事业部总部控制；核心零部件寻求全球级别供应商，一方面通过集中采购降低成本，另一方面，对全球生产产品质量具有保证。

通过不断完善全球采购体系和优化供应链管理，有效应对可能的原料成本上升和供应不足问题，降低采购成本和保证及时供应；公司生产模式主要采用以销定产，主要包括精益生产和拉式生产，公司的生产系统能够快速适应客户需求的不断变化，达到最佳生产效果；销售模式主要采用订单销售，获得的订单基本都是根据客户特定需求通过量身定制、合作研究及竞标获得，公司根据各产品项目的客户订单情况组织生产、实现销售，并落实相关售后服务。

三、行业情况

2019 年上半年，全球经济增长放缓，宏观经济受到了诸多困难与挑战，下行压力加大。汽车产销量方面，全球范围内主要国家及地区车市均处于下滑态势，其中美国市场轻型车新车销量在 2019 年上半年同比下滑 2.4%，欧洲乘用车销量同比下降 3.1%，而中国市场产销量更是同比下降 13.7%和 12.4%。在全球经济增长一致减速和中美贸易摩擦不断的背景下，汽车行业整体都受到较大影响，甚至连此前最乐观的新能源汽车行业也变得更加务实，中汽协也对新能源汽车预期销量从 160 万辆调整至 150 万辆，预期增速仅为 19.4%，远低于此前增速。

面对全球汽车销量增长放缓的新常态，行业内格局也在上半年迎来了新的变化。在全球汽车产业网联化、智能化、电动化变革不断深入的浪潮下，整车技术结构加速从传统燃油车向下一代智能及新能源汽车转型升级。近年来汽车零部件行业公司就上述转型方向进行了多次并购、重组和联盟，如德尔福、奥托立夫等的重组拆分等。这些都对汽车行业提出了更高的要求，不但要在技术上进一步投入和发展，还要考虑采用必要的运作进行业务的重组进而优化资源配置、提升效率。社会各界对汽车行业如何实现转型升级和提高效率都给予了极大支持和关注，如上海证券交易所新设立的科创板就是对在前沿领域进行探索的企业的鼓励和支持。

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

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

面对复杂而激烈的行业竞争，公司持续围绕“更安全，更智能，更环保”三个主题，巩固并提升自己的核心竞争力,特别是在汽车安全和汽车电子领域已成为全球顶级供应商。具体表现为：

- 拥有完整的驾驶舱电子和安全产品解决方案，处于全球领先水平；
- 具备完整的硬件设计、软件开发和数据处理能力，在亚洲、欧洲和美洲都设有主要研发中心，工程技术和研发人员的总数超过 5,000 人，在全球拥有超 5,000 项专利，掌握汽车安全和汽车电子领域的核心技术，成为公司长期发展的基石；
- 与主要整车厂商客户已形成稳固伙伴关系，积累了庞大的优质客户资源，主要客户已涵盖宝马、戴姆勒、大众、奥迪、通用、福特、丰田、本田、日产和马自达等全球整车厂商与国内一线自主品牌；
- 能够与各芯片厂商、通信企业和互联网公司开展全方位多层次合作，共同推进前沿技术的商业化落地；
- 拥有强大的垂直一体的制造能力和全球化配套体系保证，能够对客户的需求快速反应；在全球范围内拥有多处主要生产基地，遍及亚洲，北美，欧洲，已实现全球化；
- 在中国市场有较强优势，将全球的技术水平与中国实际情况结合，更加灵活务实，有众多优秀的本土合作伙伴；
- 进入“2019 中国电子百强”前二十和“2019 中国软件百强”前三十行列。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司密切跟踪全球汽车行业和市场变化趋势，积极把握汽车电子化、智能化、网联化、新能源化的产业方向，优化产品及客户结构，提升生产运营效率。公司凭借自身全球化布局及客户多样性的优势，在全球特别是中国汽车市场总体下滑的背景下，继续保持业绩稳健增长，盈利能力稳步提升，其中：公司于报告期内实现营业收入 308.27 亿元，比上年同期增长 36.20%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5.72 亿元，比上年同期增长 25.51%。

1、汽车电子业务渗透率攀升

2019 年上半年汽车电子业务实现营收 48.63 亿元，毛利率 18.44%。截止至本报告期末，新获订单超 173 亿元人民币（全生命周期）。

（1）座舱智能度提升，车联网业务触及 5G

随着 5G 进程的加速，座舱电子和车联网技术的结合日益紧密。作为全球汽车电子领域核心供应商之一，均胜积极参与到基于 5G 技术的 V2X 行业标准的制定及下一代应用场景的定义，成为工信部下属 C-V2X 标准制定组织重要成员，与汽车、通讯、互联网等多行业巨头紧密合作，共同研究和制定 V2X 多项行业标准。在全球，均胜与大众、奥迪、福特等就智能车联进行深入探讨和合作，为未来的智慧交通提供解决方案，典型应用场景如自动驾驶状态下的车辆编队行驶、远程遥控驾驶、车辆、行人和基础交通设施的状态交互等；在中国，均胜也与主要整车企业、运营商和服务商共同打造战略生态联盟，致力于 5G 的 V2X 技术的落地和应用。除与应用端企业的合作，均胜还紧密跟踪半导体领域的发展，与高通、华为和大唐等相互配合和支持，推出最新解决方案。

图 1. 均胜电子 V2X 平台功能演示

不仅是车联技术，智能座舱电子也在不断推陈出新，改变用户与汽车的交互方式。均胜的汽车电子业务通过多年的技术积累，已具备为客户提供一体化智能座舱系统的能力。公司最新推出的智能座舱系统，是结合了触屏技术、全液晶仪表、抬头显示（HUD）、车载信息娱乐、人机交互、主动安全等产品或系统，兼顾硬件模块、软件系统和数据服务的前沿化系统。

在欧洲，公司为大众和奥迪提供的基于谷歌 Android Auto 的车载信息系统将在 2020 年进入量产。在国内，上汽大众和一汽大众 MQB 平台和全新的电动平台 MEB 平台的车载信息系统也将于 2019 年下半年陆续进入量产阶段。公司自主研发的单 SOC（System On Chip）双操作系统的新一代车载信息娱乐系统方案能够在节约产品成本的同时，为客户提供沟通更有效、互通性更强的车载互联解决方案，将帮助公司进一步打开中国市场，拓展新的客户。

图 2. 新一代交互式娱乐信息系统

报告期内，公司开始为新一代宝马 X5、X6、X7，新一代奥迪 A7、A8、Q7、Q8 和新一代保时捷卡宴等高端品牌供应下一代座舱电子类产品（idrive 系统、电子排挡、多媒体交互触控屏、触控空调系统等），继续获得国际顶尖主机厂的认可。2019 年上半年，公司电子座舱&智能车联业务总计获得 42 亿订单。未来，公司将利用在座舱电子和智能车联业务领域的优势，与上下游公司广泛合作，提供完整的智能网联座舱解决方案，为推进汽车的智能化和网联化贡献力量。

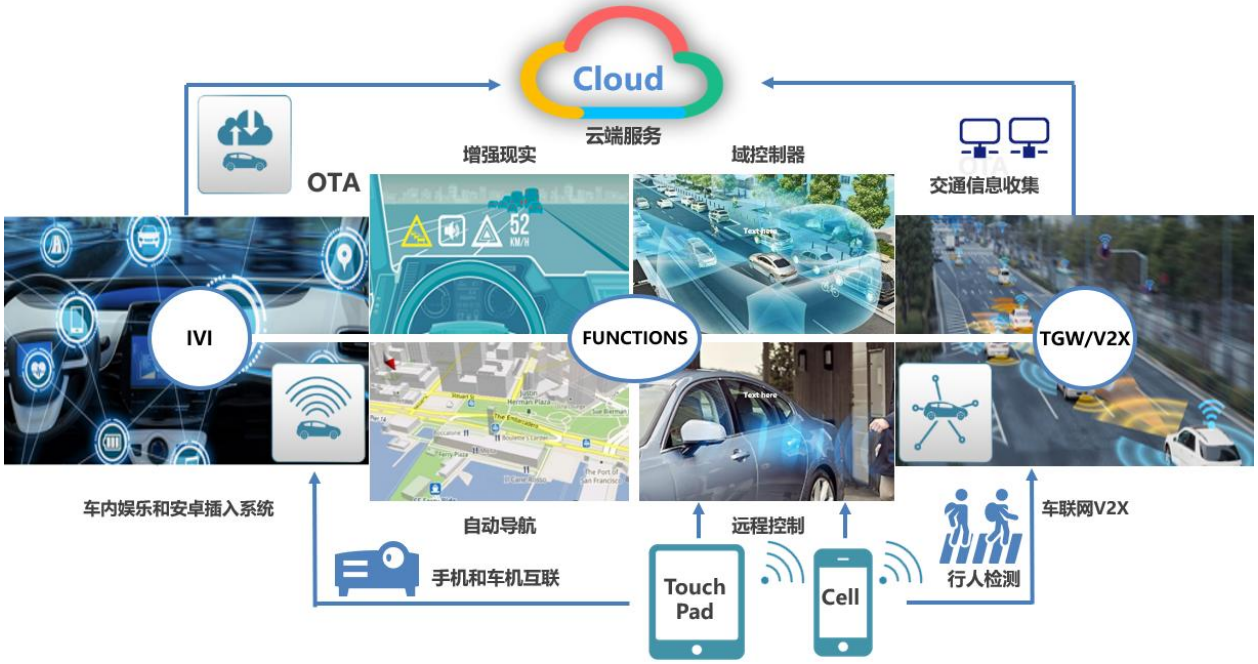

图 3. 完整的智能网联座舱解决方案

（2）E-moblity 平台化，充放电一体化方案成熟

新能源电子方面，公司持续推进新产品的布局和新客户的开拓。公司早于 2014 年便设立国家级博士后科研工作站，建站以来主要围绕新能源汽车电池管理系统进行设计和研究。作为国家认定的高新技术企业，公司同时拥有省级认定的技术中心。

多年以来，均胜持续加码、布局新能源汽车电池智能充电、配电、放电等领域，已取得丰硕成果。公司开发的电池管理系统、48V 电池管理系统、电池整包 PACK、车载充电器（OBC）、DCDC 转换器、无线充电和高压快充模块等产品或系统已成为行业标杆性产品。今年以来，新开发的随车充电桩、PDU 配电箱和高压快充线已获得各大整车厂量产订单。公司致力于打造完整的新能源充电、配电、放电生态链，目标成为全球新能源汽车行业充放电管理系统市场份额的领先者。

图 4. 平台化的新能源汽车充电配放电解决方案

除了重要客户宝马、奔驰和吉利外，公司陆续获得了保时捷新一代旗舰电动超跑 Taycan 的电池管理和充放电系统、大众 MQB 及 MEB 平台、奔驰新一代电动化平台、日产、福特、上汽通用五菱等客户的新能源汽车管理系统相关的订单。公司的车载充电器（OBC）产品已获得沃尔沃、法拉利等全球整车厂商多项订单。截止本报告期末，公司 E-moblity 业务总计获得 131 亿订单。

上述各类新兴业务，在未来很长一段时间，将是公司的重点发展方向。同时，公司也将密切关注上海证券交易所科创版的动向特别是与分拆相关的政策，为上述业务的进一步发展助力。

2、汽车安全业务核心竞争力进一步增强

（1）主被动安全产品布局完善，产品智能化程度逐步提升

近年来，随着行业和消费者对汽车更安全、更智能、更环保的需求不断加强，公司加大了安全产品智能化的步伐，各产品系电子化程度逐渐提升，单车价值量也有望稳步提高。作为全球领先的汽车主被动安全供应商，公司将致力于安全产品的升级、电子和数字技术的提升，为汽车自动驾驶时代的到来做好准备。公司积极整合现有资源，在中国上海、日本东京、德国柏林和美国硅谷建立研发中心，对自动驾驶领域软件和算法进行有针对性投入，将现有的主动安全和车联功能结合，逐步推进第 3 级自动驾驶产品的商业化，探索第 4 级自动驾驶产品的落地。

图 5. 安全类产品技术升级趋势

均胜电子不但是全球唯一一家能够提供完整方向盘系统解决方案的公司，而且也是首家将多种传感器和智能系统集成到方向盘上使之成为具有智能感应和功能的供应商，最新的方向控制系统解决方案中包含的 DMS 驾驶员监测系统、手握感性系统、自适应转向方向盘、视觉提醒灯带、3D 开关等前瞻 ADAS 产品可通过头部姿势监测、手持感应警示、眼球注视追踪、注意力辅助、人脸识别、生命体征感知等技术，提高驾驶的安全性和智能化程度，并为自动驾驶场景提供重要支持。

在安全带领域，公司自主研发的预收紧安全带可按照乘客的体型自行调整安全带的松紧，在确保车内环境更安全的同时提高舒适度。另一方面，预收紧安全带中配备 ECU 可连接外部传感器，通过接收车辆前置摄像头和刹车系统传递的必要信号，在车辆发生碰撞前提前收紧安全带，保护乘客的生命安全。

均胜自主研发的车辆座椅电子设备，可通过集成泡沫传感器进行生物识别，检测区分儿童、成人和老人，并给予相对应的安全保护措施。在新能源汽车领域，公司已持续为国际著名新能源汽车制造公司特斯拉提供新能源汽车电池电路保护系统，该产品可根据安全 ECU 爆炸信号断开蓄电池，以防止电动车事故期间和事故之后由于潜在短路而引起的火灾和电击。

这些基于生物体征（面部轮廓、眼球、体态、重量等）的安全技术和产品正逐渐和座舱电子技术融合，成为新一代智能座舱的重要部分。

作为行业的领先企业，均胜还积极参与了行业标准的制定。公司先后参与了机动车儿童乘员用约束系统、汽车正面碰撞的乘员保护、汽车对行人的碰撞保护、正面安全气囊-高位乘员保护等 11 项国家级汽车安全系统标准级别的设立，为交通安全，挽救生命贡献自己的力量。

（2）全球整合顺利推进，未来业绩可期

报告期内，均胜安全全球资产整合顺利推进，公司已完成了中国区和亚洲区（ROA）的大部分重组计划，美洲区和 EMEA 区的详细重组计划目前正在实施中。截止至本报告期末，公司全球整合进展顺利，全球经营场所数量由交割日的 105 个降低到 86 个，人员结构不断优化，生产效率逐步提升。未来，均胜安全还将在全球 6 大主要城市建设全球标杆“超级工厂”，进一步提升生产自动化程度，降低成本，提高盈利能力。

报告期内，德系和日系品牌订单增长明显。公司有信心完成全年新增订单 80 亿美金的目标。未来，公司将在稳步提升产品盈利能力的同时，力争在 5 年内，将汽车安全业务的市场占有率提升至 40%左右，成为全球第一大汽车安全产品供应商。

3、功能件业务加速电子化和智能化

功能件业务方面，在国内均胜不断保持着细分领域的市场领先地位，在海外为奔驰、宾利、劳斯莱斯等豪华品牌提供高端智能内饰件。在前瞻产品上，均胜旗下的均胜群英和普瑞协同开发了手势控制的出风系统、光电化内饰（实木触控风道）等电子化内外饰件，不断推动着行业的变革和升级。未来，公司将推动欧洲市场和中国市场的联动，将以前主要在中国市场销售的智能出风口产品系加速销售至欧洲和北美自由贸易区协定地区；将德国高品质的智能内饰件解决方案在中国市场斩获更高的市占率。

(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	30,827,480,449.14	22,633,936,012.73	36.20
营业成本	25,493,973,867.64	19,209,870,103.23	32.71
销售费用	666,278,721.61	407,282,042.53	63.59
管理费用	1,778,207,995.94	1,438,551,529.29	23.61
财务费用	537,998,428.42	427,394,143.04	25.88
研发费用	1,297,556,018.35	841,216,013.58	54.25

经营活动产生的现金流量净额	1,682,004,738.62	1,151,499,581.73	46.07
投资活动产生的现金流量净额	-1,359,275,294.15	-7,490,433,417.44	-81.85
筹资活动产生的现金流量净额	-64,948,901.07	8,339,882,783.05	-100.78

营业收入变动原因说明:公司业务持续发展、均胜安全于 2018 年 4 月完成对高田公司优质资产收购完成后产能释放产生效益和整合顺利推进使营收有较大增长。
营业成本变动原因说明:营业成本的增长主要系营业成本随营收同步增加所致。同时，随着均胜安全整合的顺利推进，整合的规模效应显现，成本控制得到提升，2019 年上半年毛利为 17.33%，与 2018 年同比提高了 2.18 个百分点。
销售费用变动原因说明:销售费用增长主要原因为营业收入的增长导致销售费用增加，同时本期内公司因加大业务拓展力度获得较多新订单和新产品集中量产使销售费用有较大增长。其中，2019 年二季度销售费用约 3.03 亿元，较一季度环比下降约 16.42%，二季度销售费用占同期营业收入占比约 1.97%，环比一季度下降 0.38 个百分点。随着整合的不断推进，销售费用占营收的比率将进一步改善。
管理费用变动原因说明:管理费用有所上升主要系公司于 2018 年 4 月完成对高田公司优质资产收购后并表所致。
财务费用变动原因说明:财务费用的增加主要系为完成高田资产收购于 2018 年 4 月新增并购贷款产生的利息费用所致。公司将逐年按期归还并购贷款，逐步降低相关财务费用。
研发费用变动原因说明:请参见其他（2）研发投入的情况说明。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司业务持续发展以及均胜安全整合工作的持续推进使得经营活动现金流实现较大幅度的增长。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2019 年与 2018 年同期相比有较大幅度下降主要是 2018 年因收购高田优质资产支付了收购款。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2019 年上半年筹资活动的现金流较 2018 年同期有较大下降的原因为 2018 年公司子公司均胜安全引入战略投资者国投创新管理的先进基金和 PAG 投入资金和为收购高田优质资产发生的并购贷款，而 2019 年仅发生对日常运营贷款的还本付息。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

√适用 □不适用
（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况
主营业务分行业情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减
汽车零部件	30,581,619,602.72	25,283,111,643.77	17.33	36.19	32.70	增加 2.18 个百分点
合计：	30,581,619,602.72	25,283,111,643.77	17.33	36.19	32.70	增加 2.18 个百分点

主营业务分产品情况

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减
汽车安全系统	23,855,805,469.65	19,876,987,608.85	16.68	50.11	44.38	增加 3.31 个百分点
汽车电子系统	4,862,750,768.48	3,966,189,517.41	18.44	2.36	2.68	减少 0.25 个百分点
功能件及总成	1,863,063,364.59	1,439,934,517.51	22.71	11.52	9.30	增加 1.57 个百分点
合计：	30,581,619,602.72	25,283,111,643.77	17.33	36.19	32.70	增加 2.18 个百分点

汽车安全系统：2018 年 4 月公司完成对日本高田公司优质资产的收购，在 2018 年上半年期间因前期整合投入较高使得当期毛利率受到一定影响。随着整合工作的顺利推进，该业务板块毛利润率自去年年中以来逐季得到恢复与改善。

汽车电子系统：本期内汽车电子系统业务保持了稳定扩张的态势。为了保证在该板块旗下各细分领域内的竞争性和领先型，公司加大了研发上的投入，因此在报告期内该业务营业成本有所增加，致使毛利润率略有下滑。随着智能车联和新能源业务订单在下半年的持续释放，该板块营业收入和毛利润率将会得到有效改善。

功能件及总成： 随着在 2018 年完成对产品结构的调整，新产品逐步量产，功能件及总成业务保持了持续增长，毛利润率较去年同比有所回升。

主营业务分地区情况

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减
国内地区	6,768,368,601.15	5,546,231,965.14	18.06	9.11	10.22	减少 0.82 个百分点
国外地区	23,813,251,001.57	19,736,879,678.63	17.12	46.53	40.77	增加 3.39 个百分点
合计：	30,581,619,602.72	25,283,111,643.77	17.33	36.19	32.70	增加 2.18 个百分点

报告期内，国内汽车市场产销量经历了一定程度下滑。受制于整个行业景气度下行，公司在境内的营业成本增速略高于营业收入增速，因此毛利率较去年同比略有下滑

（2）研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	1,297,556,018.35
本期资本化研发投入	600,476,766.99
研发投入合计	1,898,032,785.34
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.16
公司研发人员的数量	4,795
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.84
研发投入资本化的比重（%）	31.64

情况说明：

公司作为技术驱动的汽车零部件企业，始终坚持技术优先的原则，保持在工程技术和研发领域的高投入。与去年同期相比，研发投入增加约 5.7 亿元，研发投入占营业收入的比例为 6.16%，研发投入和研发人员数量均有较大幅度增长。研发的持续投入保证公司主要业务在行业中处于领先地位，得到客户广泛认可，新订单的获取依然保持强势劲头。另外，新技术和新产品不断量产，主动安全、车联网（V2X）和新能源汽车的充放电系统等各类产品都已代表了行业的最高水平。

报告期内，公司凭借在电子信息以及软件方面的研发和技术实力，分别荣获中国电子信息行业联合会颁布的“2019 年电子信息百强企业”与“2019 中国软件和信息技术服务综合竞争力百强企业”的称号，分列第 20 和 27 位。

(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（%）
货币资金	7,758,983,766.31	13.16	7,816,800,064.49	13.16	-0.74
应收票据	623,706,390.50	1.06	842,040,602.35	1.42	-25.93
应收账款	9,746,070,294.72	16.53	10,081,431,107.57	16.99	-3.33
存货	7,635,147,647.27	12.95	7,566,244,980.44	12.74	0.91
应付票据	121,834,178.20	0.21	133,260,000.00	0.22	-8.57
应付账款	8,546,875,726.02	14.49	9,660,840,126.91	16.29	-11.53
其他流动负债	2,470,588,282.79	4.19	3,539,621,986.99	5.97	-30.20
一年内到期的非流动负债	749,508,834.28	1.27	1,075,458,625.17	1.81	-30.31
应付债券	1,019,057,534.13	1.73	1,000,000,000.00	1.69	1.91
短期借款	5,910,735,168.02	10.02	5,165,911,093.27	8.7	14.42
长期借款	12,111,372,127.75	20.54	11,263,063,718.66	18.96	7.53

其他说明

经营现金流不断改善，债务结构更加优化。公司加强了营运资金的管理，经营现金流同比增加 46.5%，提高了企业的速动比率。同时，公司加强了有息负债的全球筹划，增加了长期多币种负债，降低了外汇风险敞口，优化资金结构，债务结构更加稳健。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末本公司为取得借款进行了部分资产的抵押和质押，主要资产受限情况详见附注七、79 所有权或使用权受到限制的资产。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 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

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

请参见附注七、17 其他权益工具投资。

(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

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	持股比例（%）	总资产	营业收入	净资产	净利润
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	95,100.00	75.00(直接) 25.00(间接)	432,967.47	185,322.48	174,738.95	7,802.94
Preh GmbH	汽车零部件	汽车零部件制造	1,000.00 万欧元	100.00	917,216.88	555,857.80	311,680.24	8,964.75
Joyson Auto Safety Holdings S.A.	汽车零部件	汽车零部件制造	3.00 万欧元	69.22	4,156,376.35	2,392,208.66	1,635,213.80	89,773.31

(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

整合风险

虽然公司在一系列的收购兼并后积累了一定的整合与管理经验，但未来公司能否充分发挥并购标的企业的特点及优势，并将其同公司原有业务有机结合产生良性协同效应，仍存在一定的不确定性，且在此过程中，可能还会产生因整合而发生的费用，进而影响公司的盈利能力。为应对全球资产整合可能会带来的风险，公司制定了详细的重组计划，分四大区域对资产进行整合，目前全球资产的整合按照重组计划进展顺利，人员结构不断优化，生产效率逐步提升。未来，均胜安全还将在全球 6 大主要城市建设全球标杆“超级工厂”，进一步提升生产自动化程度，降低成本，提高盈利能力。

贸易摩擦引起全球汽车销量增速放缓风险

自 2018 年以来，中美贸易摩擦不断，导致两国针对进口商品（包括进口汽车及零配件）的关税上涨已经开始对两国甚至全球的宏观经济及汽车销量产生影响。虽然公司业务受贸易摩擦的直接影响较小，但是中美两国都是公司全球化战略体系中非常重要的市场，若贸易摩擦持续升级，将有可能持续影响汽车销量，进而可能对公司的收入规模和盈利能力造成不利影响。公司通过全

球化的业务布局，在欧洲、美洲和亚洲等都拥有完整的生产经营体系，海外业务和国内业务均以“就近生产、就近供应”原则为主,公司业务受贸易摩擦的直接影响较小。同时公司也努力通过开拓东南亚等新兴市场、提升各产品系电子化程度来提高各产品系的竞争力和单车价值量、提高生产效率降低成本等方式来应对全球贸易摩擦可能引起的汽车行业风险，保证公司业务收入和利润实现稳步增长。

原材料价格波动风险

在汽车行业市场竞争加剧、贸易摩擦持续升级、全球经济不确定性增加的情况下，主要原材料价格波动可能会使公司可能面临制造成本上升的压力。近年来，电子类产品上游元器件，如芯片、PCB、塑料等价格不断上涨。由于原材料价格的波动将直接影响公司的毛利率水平，若主要原材料价格持续上涨，公司将面临营业成本上升、毛利率水平下降等风险，进而可能对公司的盈利能力造成不利影响。同时公司将继续利用各子公司间的供应链渠道及自有的全球化运营系统，提高采购领域的整体议价能力,从而提高对原材料波动、上下游波动和地区市场波动的抗风险能力。

汇率波动风险

公司通过全球业务布局努力控制汇率波动所带来的风险影响。因为中美贸易摩擦的关系，人民币兑美元汇率出现了一定的波动，将可能对公司未来经营状况带来一定的影响。未来公司将通过一系列整合和工具来降低该方面的风险。另外在合并报表过程中，因需要进行货币转换，会对最终的财务数据产生一定的影响。

新兴领域和行业发展慢于预期的风险

新能源汽车、智能车联和自动驾驶等领域虽然为整个行业所关注热点，但仍存在行业整体商业化进度慢于预期的风险；2019 年上半年全球汽车整车行业及中国汽车市场均处于下滑态势，这都将对公司带来普遍影响。未来，公司也将持续推进新兴领域产品系的布局和新客户的开拓，并利用公司在这些新兴业务领域的优势，与上下游公司广泛合作，共同推进汽车的新能源化、智能化和网联化。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 日

股东大会情况说明
□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	均胜集团、王剑峰	本公司承诺，在作为得亨股份的第一大股东期间，不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务，以确保得亨股份及其全体股东的利益不受损害，具体如下：1、本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务 2、本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本公司控制的企业不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务；3、如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其他受本公司控制的企业）获得的其他任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知得亨股份，并优先将该商业机会给予得亨股份；4、对于得亨股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益。实际控制人王剑峰承诺：1、不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务；2、将采取合法及有效的措施，	2011 年 1 月 10 日	否	是

			促使现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他控制的企业不从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务；3、如王剑峰（包括现有或将来成立的子公司和其他控制的企业）获得的任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知得亨股份，并优先将该商业机会给予得亨股份；4、对于得亨股份的正常生产、经营活动，王剑峰保证不利用实际控制人地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益。			
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	均胜集团、王剑峰	1、均胜集团不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予均胜集团或其控制的其他企业优于市场第三方的权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。2、均胜集团不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利。3、杜绝均胜集团和王剑峰及所控制的其他企业非法占用得亨股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求得亨股份违规向均胜集团和王剑峰及所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、均胜集团和王剑峰及所控制的其他企业不与得亨股份及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与得亨股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促得亨股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与得亨股份进行交易，不利用该类交易从事任何损害得亨股份利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，督促得亨股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。	2011年1月10日	否	是
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	均胜集团、王剑峰	保证上市公司“人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立”。	2011年1月10日	否	是
与重大资产重组相关的	解决同业竞争	均胜集团	本公司承诺，在本公司作为均胜电子的第一大股东期间，不从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务，以确保均胜电子及其全体股东的利益不受损害，具体如下：A、本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务。B、本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务。C、如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的其他任何商业机会与均胜电子主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知均胜电子，并优先将	2012年5月26日	否	是

承诺			该商业机会给予均胜电子。D、对于均胜电子的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害均胜电子及均胜电子中小股东的利益。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。			
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	王剑峰	在均胜集团作为均胜电子第一大股东期间，本人及本人所控制下的其他企业不从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务，以确保均胜电子及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：①本人不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务。②本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人控制的企业不从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务。③如本人（包括本人现有或将来成立的子公司和其它受本人控制的企业）获得的任何商业机会与均胜电子主营业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知均胜电子，并优先将该商业机会给予均胜电子。④对于均胜电子的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人地位损害均胜电子及均胜电子中小股东的利益。本承诺函一经签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。	2012年5月26日	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	均胜集团	为减少并规范本公司及所控制的企业与均胜电子之间发生的关联交易，确保均胜电子全体股东利益不受损害，本公司在成为均胜电子的第一大股东期间，承诺如下：①不利用自身对均胜电子的股东地位及重大影响，谋求均胜电子在业务合作等方面给予本公司优于市场第三方的权利。②不利用自身对均胜电子的股东地位及重大影响，谋求与均胜电子达成交易的优先权利。③杜绝本公司及所控制的企业非法占用均胜电子资金、资产的行为，在任何情况下，不要求均胜电子违规向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保。④本公司及所控制的企业不与均胜电子及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与均胜电子及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：A、督促均胜电子按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，签署书面协议，并履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；B、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与均胜电子进行交易，不利用该类交易从事任何损害均胜电子利益的行为；C、根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，督促均胜电子依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。	2012年5月26日	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	王剑峰	为减少并规范本人所控制的企业与均胜电子之间发生的关联交易，确保均胜电子全体股东利益不受损害，本人在作为均胜电子的实际控制人期间，承诺如下：①不利用自身作为均胜电子的实际控制人地位及对其的重大影响，谋求均胜电子在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。②不利用自身作为均胜电子的实际控制人地位及对其的重大影响，谋求与均胜电子达成交易的优先权利。③杜绝本人及本人控制的其他企业非法占用均胜电子资金、资产的行为，在任何情况下，不要求均胜电子违规向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。④本人及本人控制的其他企业不与均胜电子及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与均胜电子及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：A、督促均胜电子按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均	2012年5月26日	否	是

			胜电子章程的规定，签署书面协议，并履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；B、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与均胜电子进行交易，不利用该类交易从事任何损害均胜电子利益的行为；C、根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，督促均胜电子依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	均胜集团	①保证上市公司人员独立: A、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司担任除董事、监事以外的职务。B、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。C、本公司向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。②保证上市公司资产独立完整:A、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产。B、保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。C、保证上市公司的住所独立于本公司。③保证上市公司的财务独立:A、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。B、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司共用银行账户。C、保证上市公司的财务人员不在本公司兼职。D、保证上市公司依法独立纳税。E、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。④保证上市公司机构独立:A、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。B、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。⑤保证上市公司业务独立:A、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。B、保证本公司除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。C、保证本公司及控股子公司或其他关联公司避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。D、保证尽量减少本公司及控股子公司与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。	2012年5月26日	否	是
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	王剑峰	①保证上市公司人员独立:A、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，继续保持上市公司人员的独立性。B、上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系与本人控制的其他企业之间完全独立。②保证上市公司资产独立完整:A、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产。B、保证上市公司不存在资金、资产被本人或本人控制的其他企业占用的情形。C、保证上市公司的住所独立于本人控制的其他企业。③保证上市公司的财务独立:A、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。B、保证上市公司独立在银行开户，不与本人控制的其他企业共用银行账户。C、保证上市公司的财务人员不在本人控制的其他企业兼职。D、保证上市公司依法独立纳税。④保证上市公司机构独立:A、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。B、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。⑤保证上市公司业务独立:A、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。B、保证本人控制的其他企业避免从事与上市公司具有	2012年5月26日	否	是

			实质性竞争的业务。C、保证尽量减少本人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。			

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用
审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用
公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用
公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用
员工持股计划情况
□适用 √不适用
其他激励措施
□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											7,074,700,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											6,043,495,000		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											6,043,495,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)											46.58		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明	2019年上半年，公司对子公司担保发生额合计为10亿美元和2亿元人民币，报告期末公司对子公司担保余额合计为8.5亿美元和2亿元人民币，汇率按1美元=6.8747元人民币。												

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

公司及公司旗下子公司均不属于环保部门公示的重点排污单位。公司及子公司主要为汽车零部件一级供应商，在日常管理和生产运营方面均严格遵守国家有关环境保护的法律法规，注重节能减排、保护生态环境。公司已经建立了有效的环境风险管理体系，不断加强环保监督管理，以及对环保设备设施的持续改造，确保环保设备设施的正常运行。

(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

报告期内，公司执行财政部新颁布或修订的企业会计准则的相关规定，对公司会计政策和相关会计科目核算进行相应的变更和调整，没有对公司财务状况和经营成果产生重大影响。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 23 日和 2019 年 8 月 20 日披露的《均胜电子关于会计政策变更的公告》。

(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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

公司于 2019 年 7 月实施完成 2018 年年度权益分派事项，公司总股本由 949,289,000 股增加到 1,300,221,304 股，在一定程度上会摊薄每股收益和每股净资产。

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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,639

(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	
均胜集团有限公司	0	334,171,987	35.20	0	质押	256,560,000	境内非国有法人
宁波均胜电子股份有限公司回购专用证券账户	0	71,958,239	7.58	0	无	0	其他
金鹰基金－浦发银行－万向信托－万向信托－均胜 2 号事务管理类单一资金信托	0	26,023,118	2.74	0	无	0	其他
浙江浙商产融资产管理有限公司	0	26,023,117	2.74	0	质押	26,023,117	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	25,177,445	2.65	0	无	0	国有法人
王剑峰	0	23,483,542	2.47	0	质押	15,000,000	境内自然人

金鹰基金－浦发银行－万向信托－万向信托－均胜 1 号事务管理类单一资金信托	0	20,556,076	2.17	0	无	0	其他
袁红	-2,961,100	15,250,000	1.61	0	无	0	境内自然人
汇安基金－兴业银行－上海爱建信托－爱建信托春晓 8 号事务管理类集合资金信托计划	0	13,589,503	1.43	0	无	0	其他
国联安基金－工商银行－国联安－齐瑞管理 1 号资产管理计划	0	13,011,600	1.37	0	无	0	其他

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
均胜集团有限公司	334,171,987	人民币普通股	334,171,987
宁波均胜电子股份有限公司回购专用证券账户	71,958,239	人民币普通股	71,958,239
金鹰基金－浦发银行－万向信托－万向信托－均胜 2 号事务管理类单一资金信托	26,023,118	人民币普通股	26,023,118
浙江浙商产融资产管理有限公司	26,023,117	人民币普通股	26,023,117
中国证券金融股份有限公司	25,177,445	人民币普通股	25,177,445
王剑峰	23,483,542	人民币普通股	23,483,542
金鹰基金－浦发银行－万向信托－万向信托－均胜 1 号事务管理类单一资金信托	20,556,076	人民币普通股	20,556,076
袁红	15,250,000	人民币普通股	15,250,000
汇安基金－兴业银行－上海爱建信托－爱建信托春晓 8 号事务管理类集合资金信托计划	13,589,503	人民币普通股	13,589,503
国联安基金－工商银行－国联安－齐瑞管理 1 号资产管理计划	13,011,600	人民币普通股	13,011,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	均胜集团有限公司为公司控股股东，王剑峰先生为公司实际控制人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(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

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 √不适用

三、其他说明

☐适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：宁波均胜电子股份有限公司

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	7,758,983,766.31	7,816,800,064.49
交易性金融资产	七、2	472,531,482.20	
衍生金融资产	七、3	4,259,509.41	1,760,119.22
应收票据	七、4	623,706,390.50	842,040,602.35
应收账款	七、5	9,746,070,294.72	10,081,431,107.57
预付款项	七、7	488,194,231.68	712,519,817.40
其他应收款	七、8	637,519,815.41	620,990,550.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、9	7,635,147,647.27	7,566,244,980.44
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	1,041,849,149.68	1,555,347,270.91
流动资产合计		28,408,262,287.18	29,197,134,513.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			879,595,676.15
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	58,746,750.05	28,085,164.37
长期股权投资	七、16	51,805,904.19	75,275,698.81
其他权益工具投资		801,390,392.07	
固定资产	七、20	12,869,733,507.89	12,824,302,162.96
在建工程	七、21	1,643,497,959.38	1,603,075,595.68
无形资产	七、25	3,235,523,789.43	3,016,692,718.24
开发支出	七、26	1,692,701,035.40	1,595,572,429.52
商誉	七、27	8,190,182,640.92	8,182,367,213.63
长期待摊费用	七、28	81,066,733.79	78,578,968.48
递延所得税资产	七、29	1,587,736,483.40	1,505,719,022.64
其他非流动资产	七、30	352,135,772.06	333,784,260.32
非流动资产合计		30,564,520,968.58	30,123,048,910.80
资产总计		58,972,783,255.76	59,320,183,424.06
流动负债：			
短期借款	七、31	5,910,735,168.02	5,165,911,093.27
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债	七、33	11,866,203.97	35,770,056.02
应付票据	七、34	121,834,178.20	133,260,000.00
应付账款	七、35	8,546,875,726.02	9,660,840,126.91
预收款项	七、36	710,010,258.25	550,166,161.82
应付职工薪酬	七、37	1,353,113,086.08	1,187,231,463.88
应交税费	七、38	647,820,472.82	524,984,290.67
其他应付款	七、39	501,441,219.86	971,388,445.52
其中：应付利息			160,322,787.20
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	749,508,834.28	1,075,458,625.17
其他流动负债	七、42	2,470,588,282.79	3,539,621,986.99
流动负债合计		21,023,793,430.29	22,844,632,250.25
非流动负债：			
长期借款	七、43	12,111,372,127.75	11,263,063,718.66
应付债券	七、44	1,019,057,534.13	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、46	159,529,126.42	195,396,987.88
长期应付职工薪酬	七、47	1,587,154,923.12	1,529,379,479.09
预计负债	七、48	2,092,965,005.18	2,286,530,409.85
递延收益	七、49	23,997,531.65	64,757,393.82
递延所得税负债	七、29	1,462,776,442.75	1,448,361,920.23
其他非流动负债	七、50	390,983,702.35	503,791,919.36
非流动负债合计		18,847,836,393.35	18,291,281,828.89
负债合计		39,871,629,823.64	41,135,914,079.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	949,289,000.00	949,289,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	9,929,274,533.83	9,872,962,586.02
减：库存股	七、54	1,801,064,356.53	1,801,064,356.53
其他综合收益	七、55	217,348,658.72	242,484,046.80
专项储备			
盈余公积	七、57	103,030,372.38	103,030,372.38
一般风险准备			
未分配利润	七、58	3,576,412,443.84	3,071,392,060.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,974,290,652.24	12,438,093,709.47
少数股东权益		6,126,862,779.88	5,746,175,635.45
所有者权益（或股东权益）合计		19,101,153,432.12	18,184,269,344.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,972,783,255.76	59,320,183,424.06

法定代表人：王剑峰　　主管会计工作负责人：李俊彧　　会计机构负责人：张彧

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:宁波均胜电子股份有限公司

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		1,552,462,233.33	2,004,990,702.74
交易性金融资产		472,531,482.20	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	4,546,553.16	7,915,539.39
预付款项		3,417,003.89	8,063,070.50
其他应收款	十七、2	1,785,629,349.64	2,725,530,779.80
其中：应收利息		113,012,064.51	56,254,420.60
应收股利		244,760,686.36	278,204,686.36
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,067,863.30	809,713,915.27
流动资产合计		3,833,654,485.52	5,556,214,007.70
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	13,349,614,772.71	13,120,966,125.55
固定资产		325,462,947.70	305,879,125.34
在建工程		66,867,361.43	34,707,371.50
无形资产		90,963,721.40	92,114,411.10
长期待摊费用		442,061.18	955,142.06
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,833,350,864.42	13,554,622,175.55
资产总计		17,667,005,349.94	19,110,836,183.25
流动负债：			
短期借款		4,387,964,854.26	3,110,000,000.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,406,175.38	4,461,275.57
预收款项			
应付职工薪酬			1,230,993.80
应交税费		1,683,839.73	1,607,216.41
其他应付款		24,235,858.27	1,103,850,949.22
其中：应付利息			227,251,376.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		51,192,897.29	450,000,000.00
其他流动负债		1,544,494,657.57	2,500,000,000.00
流动负债合计		6,014,978,282.50	7,171,150,435.00

非流动负债：			
长期借款		485,729,668.13	616,209,090.27
应付债券		1,019,057,534.13	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,504,787,202.26	1,616,209,090.27
负债合计		7,519,765,484.76	8,787,359,525.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		949,289,000.00	949,289,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,290,260,012.70	11,290,260,012.70
减：库存股		1,801,064,356.53	1,801,064,356.53
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,915,183.73	41,915,183.73
未分配利润		-333,159,974.72	-156,923,181.92
所有者权益（或股东权益）合计		10,147,239,865.18	10,323,476,657.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,667,005,349.94	19,110,836,183.25

法定代表人：王剑峰　　主管会计工作负责人：李俊彧　　会计机构负责人：张彧

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		30,827,480,449.14	22,633,936,012.73
其中：营业收入	七、59	30,827,480,449.14	22,633,936,012.73
二、营业总成本		29,822,334,163.08	22,365,831,178.35
其中：营业成本	七、59	25,493,973,867.64	19,209,870,103.23
税金及附加	七、60	48,319,131.12	41,517,346.68
销售费用	七、61	666,278,721.61	407,282,042.53
管理费用	七、62	1,778,207,995.94	1,438,551,529.29
研发费用	七、63	1,297,556,018.35	841,216,013.58
财务费用	七、64	537,998,428.42	427,394,143.04
其中：利息费用		538,954,802.92	367,290,193.71
利息收入		38,629,518.35	28,313,189.49
加：其他收益	七、65	129,783,946.21	13,845,744.59
投资收益（损失以“－”号填列）	七、66	198,129,667.43	39,886,184.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-448,266.83	-232,898.84
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、68	512,715.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-10,172,399.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-56,389,611.77	-62,131,090.61
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、71	52,509,403.51	3,433,231.92
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,319,520,007.00	263,138,904.32
加：营业外收入	七、72	90,260.32	946,191,765.08
减：营业外支出	七、73	4,178,837.13	14,119,816.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,315,431,430.19	1,195,210,852.66
减：所得税费用	七、74	396,841,168.86	251,315,698.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		918,590,261.33	943,895,154.42
（一）按经营持续性分类		918,590,261.33	943,895,154.42
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		918,590,261.33	943,895,154.42
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		918,590,261.33	943,895,154.42
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		513,970,095.26	821,153,010.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		404,620,166.07	122,742,143.57
六、其他综合收益的税后净额	七、75	-36,023,754.45	87,872,630.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,135,388.08	118,193,355.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,366,605.76	2,155,871.19
1.重新计量设定受益计划变动额		-4,366,605.76	2,155,871.19
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		-20,768,782.32	116,037,484.29
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)		770,861.43	8,268,219.93
8.外币财务报表折算差额		-21,539,643.75	107,769,264.36
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-10,888,366.37	-30,320,724.89
七、综合收益总额		882,566,506.88	1,031,767,785.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		488,834,707.18	939,346,366.33
归属于少数股东的综合收益总额		393,731,799.70	92,421,418.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.59	0.87
（二）稀释每股收益(元/股)		0.59	0.87

法定代表人：王剑峰　　主管会计工作负责人：李俊彧　　会计机构负责人：张彧

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、4	8,747,302.86	8,395,106.54
减：营业成本	十七、4		
税金及附加		1,631,787.32	1,636,606.65
销售费用			
管理费用		70,494,463.97	85,514,992.07
研发费用			
财务费用		118,602,049.25	25,611,113.84
其中：利息费用		208,677,609.75	69,485,185.64
利息收入		73,119,150.06	8,900,524.49
加：其他收益		665,405.80	220,152.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	5,063,266.40	111,771,741.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-176,252,325.48	7,624,287.88
加：营业外收入		15,532.68	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-176,236,792.80	7,624,287.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-176,236,792.80	7,624,287.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-176,236,792.80	7,624,287.88
（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			-8,240,000.00
（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			-8,240,000.00
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）			-8,240,000.00
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-176,236,792.80	-615,712.12
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：王剑峰 主管会计工作负责人：李俊彧 会计机构负责人：张彧

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		33,066,359,123.40	24,415,390,775.89
收到的税费返还		323,045,601.07	293,093,590.71
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	314,434,068.37	43,332,041.62
经营活动现金流入小计		33,703,838,792.84	24,751,816,408.22
购买商品、接受劳务支付的现金		23,727,258,753.38	17,866,182,444.52
支付给职工以及为职工支付的现金		5,036,699,235.24	3,530,154,681.89
支付的各项税费		1,801,536,851.51	926,309,585.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	1,456,339,214.09	1,277,670,114.66
经营活动现金流出小计		32,021,834,054.22	23,600,316,826.49
经营活动产生的现金流量净额	七、77	1,682,004,738.62	1,151,499,581.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,000,000.00	27,550,000.00
取得投资收益收到的现金		21,872,600.00	56,726,075.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		361,584,461.43	47,615,786.62
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	七、76	785,614,521.58	2,220,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,192,071,583.01	2,351,891,862.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,192,209,463.12	1,262,181,650.20
投资支付的现金		4,137,414.04	94,250.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,080,049,378.72
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	355,000,000.00	1,500,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,551,346,877.16	9,842,325,279.87
投资活动产生的现金流量净额		-1,359,275,294.15	-7,490,433,417.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,512,638,381.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,750,000.00
取得借款收到的现金		4,917,795,624.09	10,636,461,559.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	565,316,789.60	2,531,673,578.81
筹资活动现金流入小计		5,483,112,413.69	16,680,773,519.94
偿还债务支付的现金		4,920,675,422.68	6,528,368,972.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		576,392,603.75	675,311,932.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	50,993,288.33	1,137,209,831.80
筹资活动现金流出小计		5,548,061,314.76	8,340,890,736.89
筹资活动产生的现金流量净额		-64,948,901.07	8,339,882,783.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,333,575.85	-8,469,468.82
五、现金及现金等价物净增加额	七、77	271,114,119.25	1,992,479,478.52
加：期初现金及现金等价物余额		7,308,313,559.89	3,857,973,980.45
六、期末现金及现金等价物余额	七、77	7,579,427,679.14	5,850,453,458.97

法定代表人：王剑峰 主管会计工作负责人：李俊彧 会计机构负责人：张彧

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		12,947,282.88	9,948,523.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,951,246,150.91	6,175,912,916.26
经营活动现金流入小计		3,964,193,433.79	6,185,861,439.78
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,850,164.82	15,658,931.40
支付的各项税费		7,514,481.48	6,971,014.28
支付其他与经营活动有关的现金		3,675,536,268.34	7,057,380,767.89
经营活动现金流出小计		3,700,900,914.64	7,080,010,713.57
经营活动产生的现金流量净额		263,292,519.15	-894,149,273.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,546,358.18	27,550,000.00
取得投资收益收到的现金		35,630,600.00	75,176,719.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		695,000,000.00	2,210,000,000.00
投资活动现金流入小计		742,176,958.18	2,312,726,719.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,392,597.01	47,081,784.05
投资支付的现金		248,648,647.00	55,000,000.00
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		355,000,000.00	1,500,000,000.00
投资活动现金流出小计		639,041,244.01	1,602,081,784.05
投资活动产生的现金流量净额		103,135,714.17	710,644,935.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,088,321,000.00	2,885,652,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		499,000,000.00	2,485,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,587,321,000.00	5,371,152,000.00
偿还债务支付的现金		3,853,278,950.00	3,706,410,822.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		252,562,033.02	214,477,583.95
支付其他与筹资活动有关的现金			883,495,850.91
筹资活动现金流出小计		4,105,840,983.02	4,804,384,257.36
筹资活动产生的现金流量净额		-518,519,983.02	566,767,742.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		275,780.29	-339,639.73
五、现金及现金等价物净增加额		-151,815,969.41	382,923,764.42
加：期初现金及现金等价物余额		1,602,640,647.94	1,613,101,231.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,450,824,678.53	1,996,024,996.21

法定代表人：王剑峰 主管会计工作负责人：李俊彧 会计机构负责人：张彧

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	949,289,000.00	9,872,962,586.02	1,801,064,356.53	242,484,046.80	103,030,372.38	3,071,392,060.80	12,438,093,709.47	5,746,175,635.45	18,184,269,344.92
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	949,289,000.00	9,872,962,586.02	1,801,064,356.53	242,484,046.80	103,030,372.38	3,071,392,060.80	12,438,093,709.47	5,746,175,635.45	18,184,269,344.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		56,311,947.81		-25,135,388.08		505,020,383.04	536,196,942.77	380,687,144.43	916,884,087.20
（一）综合收益总额				-25,135,388.08		513,970,095.26	488,834,707.18	393,731,799.70	882,566,506.88
（二）所有者投入和减少资本		56,311,947.81					56,311,947.81	-4,059,072.46	52,252,875.35
1．所有者投入的普通股		56,311,947.81					56,311,947.81	6,341,248.66	62,653,196.47
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								-10,400,321.12	-10,400,321.12
（三）利润分配						-8,949,712.22	-8,949,712.22	-8,985,582.81	-17,935,295.03
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									
4．其他						-8,949,712.22	-8,949,712.22	-8,985,582.81	-17,935,295.03
（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	949,289,000.00	9,929,274,533.83	1,801,064,356.53	217,348,658.72	103,030,372.38	3,576,412,443.84	12,974,290,652.24	6,126,862,779.88	19,101,153,432.12

项目	2018 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	949,289,000.00	9,996,921,663.15		-230,006,657.49	87,820,752.64	1,886,188,764.28	12,690,213,522.58	1,012,646,619.95	13,702,860,142.53
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	949,289,000.00	9,996,921,663.15		-230,006,657.49	87,820,752.64	1,886,188,764.28	12,690,213,522.58	1,012,646,619.95	13,702,860,142.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,706,839,182.16	483,495,850.91	118,193,355.48	7,197,425.42	708,378,520.60	2,057,112,632.75	1,836,467,260.54	3,893,579,893.29
（一）综合收益总额				118,193,355.48		821,153,010.85	939,346,366.33	92,421,418.68	1,031,767,785.01
（二）所有者投入和减少资本		1,706,839,182.16	483,495,850.91				1,223,343,331.25	1,754,736,684.17	2,978,080,015.42
1．所有者投入的普通股		1,706,839,182.16	483,495,850.91				1,223,343,331.25	1,754,736,684.17	2,978,080,015.42
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					7,197,425.42	-112,774,490.25	-105,577,064.83	-10,690,842.31	-116,267,907.14
1．提取盈余公积					7,197,425.42	-7,197,425.42			
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配						-94,928,900.00	-94,928,900.00		-94,928,900.00
4．其他						-10,648,164.83	-10,648,164.83	-10,690,842.31	-21,339,007.14
（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	949,289,000.00	11,703,760,845.31	483,495,850.91	-111,813,302.01	95,018,178.06	2,594,567,284.88	14,747,326,155.33	2,849,113,880.49	17,596,440,035.82

法定代表人：王剑峰　　主管会计工作负责人：李俊彧　　会计机构负责人：张彧

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）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70	1,801,064,356.53		41,915,183.73	-156,923,181.92	10,323,476,657.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70	1,801,064,356.53		41,915,183.73	-156,923,181.92	10,323,476,657.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-176,236,792.80	-176,236,792.80
（一）综合收益总额						-176,236,792.80	-176,236,792.80
（二）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入的普通股							
2．其他权益工具持有者投入资本							
3．股份支付计入所有者权益的金额							
4．其他							
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
2．对所有者（或股东）的分配							
3．其他							
（四）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．设定受益计划变动额结转留存收益							
5．其他综合收益结转留存收益							
6．其他							
（五）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70	1,801,064,356.53		41,915,183.73	-333,159,974.72	10,147,239,865.18

项目	2018 年半年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70		15,850,300.00	41,915,183.73	117,402,923.76	12,414,717,420.19
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70		15,850,300.00	41,915,183.73	117,402,923.76	12,414,717,420.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			483,495,850.91	-8,240,000.00		-87,304,612.12	-579,040,463.03
（一）综合收益总额				-8,240,000.00		7,624,287.88	-615,712.12
（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						-94,928,900.00	-94,928,900.00
1．提取盈余公积							
2．对所有者（或股东）的分配						-94,928,900.00	-94,928,900.00
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			483,495,850.91				-483,495,850.91
四、本期期末余额	949,289,000.00	11,290,260,012.70	483,495,850.91	7,610,300.00	41,915,183.73	30,098,311.64	11,835,676,957.16

法定代表人：王剑峰　　主管会计工作负责人：李俊彧　　会计机构负责人：张彧

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波均胜电子股份有限公司（原名“辽源得亨股份有限公司”，曾更名“辽源均胜电子股份有限公司”，2014年2月变更为现名，以下简称“均胜电子”或“本公司”），其前身为辽源得亨股份有限公司，系于1992年8月7日在辽源市工商行政管理局依法注册登记，经吉林省经济体制改革委员会吉改批［1992］40号文件批准，以原辽源化纤厂为主体，与上海二纺机股份有限公司、中国化纤公司、中国吉林国际经济技术合作公司等发起设立的定向募集公司，发起人募集股份6,500万普通股，每股面值人民币1元。

1993年11月10日，经中国证监会证监发审字［1993］69号文件核准，辽源得亨股份有限公司（以下简称“得亨股份”）向社会公众增资发行人民币普通股2,500万股，发行后总股数为9,000万股，新发行股份于1993年12月6日在上海证券交易所上市。

于2011年4月15日本公司第六届董事会第十二次会议审议通过，并于2011年5月9日本公司2011年度第二次临时股东大会审议通过《关于辽源得亨股份有限公司符合重大资产重组及非公开发行股票有关条件的议案》、《关于辽源得亨股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》、《关于签署〈辽源得亨股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉的议案》等相关议案，对本公司进行重大资产重组。于2011年11月29日，中国证券监督管理委员会签发《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可（2011）第1905号)，核准了得亨股份向均胜集团有限公司(原名“宁波均胜投资集团有限公司”，以下简称“均胜集团”）及其一致行动人发行股份购买资产事宜。于2011年12月13日相关资产完成工商变更登记手续，均胜集团及其一致行动人持有的均胜电子75%股权、长春均胜汽车零部件有限公司100%股权、华德塑料制品有限公司82.3%股权和上海华德奔源汽车镜有限公司100%股权已经全部变更登记至得亨股份名下，此次重大资产置换交易完成。

于2012年3月29日，本公司召开第七届董事会第六次会议，经会议审议通过，本公司向均胜集团通过发行股份的形式购买其所持有的Preh Holding GmbH（以下简称“普瑞控股”）的74.90%股权及Preh GmbH（以下简称“普瑞”）的5.10%股权，同时通过支付现金购买DB AGFund IV GmbH & Co. KG等机构和个人持有的普瑞控股的25.10%股权。交易完成后，本公司持有普瑞控股的100%股权和普瑞的5.10%股权。截止2012年12月14日，普瑞控股和普瑞办理完成股权变更登记，其相应股权均已转入本公司名下。

于2014年12月15日，本公司第八届董事会第九次会议通过，并于2015年2月12日本公司2015年第一次临时股东大会审议通过，本公司非公开发行股票募集资金收购Quin GmbH（以下简称“群英”）的100%股权。截止2015年1月27日（德国时间），群英的75%股权已完成交割。

于2016年1月29日，本公司召开第八届董事会第二十五次会议，并于2016年4月25日本公司2016年第三次临时股东大会审议通过，本公司新设立的全资子公司Knight Merger Inc. 合并KSS Holdings, Inc.（以下简称“KSS”），同时本公司携同子公司普瑞共同向TechniSat Digital GmbH, Daun收购其从事汽车信息板块业务。于2016年2月4日，本公司召开第八届董事会第二十六次会议，审议通过非公开发行股票相关议案，以非公开发行股票募集部分资金用于置换公司前期自筹资金支付的KSS和TS道恩汽车信息板块业务的对价。截止2016年4月29日和2016年6月2日，收购TS道恩汽车信息板块业务和并购KSS 100%股权已分别完成交割。

于2017年4月14日，本公司召开第八届董事会第三十六次会议，并于2017年5月5日经2016年年度股东大会审议通过了《关于部分募集资金项目调整实施主体的议案》，将收购群英100%的剩余募集资金本金171,250,964.62元人民币的实施主体变更为公司全资子公司宁波均胜群英汽车系统股份有限公司（原名“宁波均胜汽车电子股份有限公司”，以下简称“均胜汽车”），由均胜汽车实施后续群英25%股权的收购。于2018年1月10日，均胜汽车完成对群英25%股权的收购。

于2017年6月24日、11月10日和11月21日，本公司分别召开第九届董事会第二次会议、第六次会议、第七次会议，并于2017年12月12日经2017年第二次临时股东大会审议通过，本公司通过全资子公司KSS Holdings, Inc.（后调整为Joyson Auto Safety S.A.）购买Takata

Corporation 除硝酸铵气体发生器业务以外的主要资产（以下简称“高田相关业务”）。截止 2018 年 4 月 12 日，收购高田相关业务完成交割。

于 2018 年 5 月 2 日，本公司召开第九届董事会第十三次会议，并于 2018 年 5 月 23 日经 2017 年年度股东大会审议通过，本公司以自有资金不低于人民币 18 亿元，不超过人民币 22 亿元回购部分社会公众股份，回购股份价格不超过人民币 27.50 元/股，本次回购股份数量将不少于 6,545.45 万股，占本公司已发行总股本（公司总股本 949,289,000 股）比例不少于 6.89%。截止 2018 年 11 月 23 日，本公司累计回购股份数量为 71,958,239 股，占公司总股本的比例为 7.58%，已实施的回购价格区间为 21.26 元/股到 27.26 元/股，支付的资金总金额为人民币 18.01 亿元，本次回购股份方案实施完毕。

本公司及其子公司（“本集团”）主要从事研发、生产和销售汽车零配件，包括人机交互产品、车载互联系统、汽车安全系统、电子功能件及总成及新能源汽车电子产品等。本集团主要经营所在地包括中国、美国、日本、德国、墨西哥、意大利、罗马尼亚、葡萄牙、波兰、巴西、印度等。本公司子公司的相关信息参见附注九。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 19 日决议批准报出。

本公司 2019 年半年度纳入合并范围的子公司共 138 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司 2019 年半年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注八“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为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司无对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的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 日的合并财务状况和财务状况、2019 半年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。合并在本集团的各组成单位采用的记账本位币分别为美元、墨西哥比索、巴西雷亚尔、匈牙利福林、泰国泰铢、印度尼西亚盾、马来西亚林吉特、菲律宾比索、俄罗斯卢布、南非兰特、英镑、欧元、罗马尼亚列伊、波兰兹罗提、印度卢比、日元、韩元及人民币等。在编制本财务报表时对人民币以外的外币财务报表由其记账本位币折算为人民币（参见附注五、9）。

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)同一控制下的企业合并

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)非同一控制下的企业合并

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（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、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直接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。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（参见附注五、32）。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。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“一揽子交易“的判断标准区分，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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额 分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

（1） 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司 各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

（2） 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3） 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。本集团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，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照附注五、21(2) 中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。当本集团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，本集团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。该等资产发生资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1)外币交易折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为记账本位币金额，其他外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但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折算

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，除下述情况外，均计入当期损益。

- 属于与购建或者生产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；
- 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。

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。

(3)外币财务报表折算

子公司由其本位币财务报表折算到本集团列报货币（人民币）时按以下方法折算：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率（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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，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，采用报告期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所有者权益类项目合计

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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

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。

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。

在处置本集团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

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注五、21）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、38 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（3）金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（4）抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前 可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

（6）减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本集团认为等应收政府部门款项、应收的各类保证金、押金、备用金等以及应收内部部门或职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质的款项等金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理具有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

（8）可转换工具

- 含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值(包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值)，再从复合金融工具公允价值中扣

除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

- 不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

（9）优先股和永续债

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的同时包含权益成分和负债成分的优先股和永续债，按照与含权益成分的可转换工具相同的会计政策进行处理。本集团对于其发行的不包含权益成分的优先股和永续债，按照与不含权益成分的其他可转换工具相同的会计政策进行处理。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的优先股和永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回优先股和永续债的，按赎回价格冲减权益。

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

参见附注五、10（6）。

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

参见附注五、10（6）。

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

参见附注五、10（6）。

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、半成品、产成品、周转材料以及发出商品等。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

(2)存货取得和发出的计价

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。可直接归属于符合资本化条件的存货生产的借款费用，亦计入存货成本（参见附注五、25）。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

建造合同的成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（或亏损）与在建合同已办理结算的价款金额在资产负债表中以抵销后的差额反映。在建合同累计已发生的成本和已确认的毛利（或亏损）大于已结算的价款金额，其差额在存货中列示；在建合同已结算的价款大于在建合同累计已发生的成本和已确认的毛利（或亏损），其差额在预收款项中列示。

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3)存货可变现净值的确定和跌价准备的计提

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

本集团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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

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。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

-根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

-出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、10）及递延所得税资产（参见附注五、41）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当损益。

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

参见附注五、10（6）。

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

参见附注五、10（6）。

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

参见附注五、10（6）。

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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

-是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

-涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响，是指本集团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)初始确认

- 对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，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。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

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

除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、17），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。

- 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。

对成本法核算的长期股权投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对成本法核算的长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

在本集团合并财务报表中，对成本法核算的长期股权投资按附注五、6 进行处理。

- 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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，则全额确认该损失。

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，如本集团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，本集团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。

本集团对权益法核算的长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

- 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。

- 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，按附注五、6(2) 中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、24 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

与固定资产有关的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，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。

本集团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。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，本集团就固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

√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	10 - 50 年	0 - 10	2 - 10
机器设备	年限平均法	5 - 15 年	0 - 10	6 - 20
其他设备	年限平均法	5 年	4 - 10	18 - 19
运输工具	年限平均法	2 - 20 年	0 - 10	5 - 50
土地	不计提折旧	无固定使用年限	0	0

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，本集团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。

本集团持有的在中国境外的土地，拥有所有权，没有期限，故不计提折旧，以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。

(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

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

(1) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

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。自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、25）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30。

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。

对于为建造或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益

后的金额予以资本化；对于为构建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，以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。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

资本化期间内，外币专门借款的本金及其利息的汇兑差额全部予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；外币一般借款的本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及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，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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集团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。

在中国境内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。

中国境外取得的无期限的土地所有权作为固定资产核算，参见附注五、23 所述相关内容。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注五、17）。该类无形资产以成本减累计摊销及减值准备（参见附注五、30）后在资产负债表内列示。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40 - 50 年
软件及专利权	5 - 10 年
非专利技术	5 - 12 年
资本化开发支出	5 年
客户关系及平台	12 年

商标	20 年
特许权、工业产权	5 年

期末，本集团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。

本集团将无法预计未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，本集团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附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为内部研究开发而进行的市场调研、对技术进行前期分析以及立项可行性分析阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。在车型量产之前，本集团已获得来自整车厂授予的对其销售某一特定产品的订单，且经管理层审批通过新产品开发可行性评审后，与开发项目相关的设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，且同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。资本化开发支出按成本减值准备(参见附注五、30) 在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

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（除土地）、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资及长期待摊费用等非流动非金融资产，本集团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。土地、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，至少每年进行减值测试。

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，其产生的现金流入基本独立于其他资产或资产组。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（或资产组、资产组组合，下同）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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

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。本集团的长期待摊费用主要包括装修支出及经营租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

各项费用的摊销期限分别为:

项目	摊销期限
经营租入固定资产改良支出	5 年

31. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。对职工的养老和其他社会保障，本公司及其子公司分别依据所在地的适用法律法规规定和已生效的福利计划（如有）办理执行。其中：

(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。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的或按规定的基准和比例计提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 – 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利 – 设定收益计划

本集团根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，然后将其予以折现后的现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。本集团将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，对于属于服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资本成本，对属于重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合受益。

(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，在本集团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，和本集团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。

确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本是指本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团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

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

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：

- 该义务是本集团承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- 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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

(1)待执行的亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2)重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

(3)产品质量保证

根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证计提相应准备。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的情况下，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。

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

√适用 □不适用

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现金结算的股份支付。

- 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。在授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，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。在等待期内每个资产负债表日，本集团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，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，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。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

- 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团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，按照本集团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。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

- 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

- 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

参见附注五、10。

36. 收入

√适用 □不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 商品销售收入

当同时满足上述收入的一般确认条件，同时本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，且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，确认商品销售收入的实现。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。对汽车零配件销售产生的收入，本集团通常以购货方或由购货方指定的承运人签收且相关收入已取得或取得索取价款证据为销售收入的确认时点。模具在本集团取得客户对模具测试通过确认函并同意本集团开始量产该模具有关产品时确认收入。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

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

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入（相应的确认生产订单应收款）和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。对于固定造价合同，建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- 合同总收入能够可靠地计量；
- 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

对于成本加成合同，建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生

时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按约定的收费时间和方法计算确认收入。

(6) 利息收入

按照借出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

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。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。本集团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。

本集团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。但对于期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) 根据和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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其他收益或营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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，加上以往年度应付所得税的调整。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

果本集团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，本集团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，本集团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，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据税法规定，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。

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。

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，本集团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，本集团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

- 经营租赁租入资产

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。

- 经营租赁租出资产

经营租赁租出的固定资产按附注五、23(2) 所述的折旧政策计提折旧，按附注五、30 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

- 融资租赁租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注五、23(2) 所述的折旧政策计提折旧，按附注五、30

所述的会计政策计提减值准备。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用（参见附注五、25）。或有租金于实际发生时计入当期损益。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

- 融资租赁租出资产

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

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

一、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注七、28）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

二、套期会计

套期会计方法，是指将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

被套期项目是使本集团面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团指定为被套期项目有使本集团面临公允价值变动风险的固定利率借款、面临现金流量变动风险的浮动利率借款、面临外汇风险的以固定外币金额进行的购买或销售的确定承诺其他主要被套期项目名称等。

套期工具是本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。对于外汇风险套期，本集团也将非衍生金融资产（选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资除外）或非衍生金融负债的外汇风险成分指定为套期工具。

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期同时满足下列条件时，本集团认定套期关系符合套期有效性要求：

- 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；
- 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；
- 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团进行套期关系再平衡，对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。

发生下列情形之一的，本集团终止运用套期会计：

- 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标；
- 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；
- 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位；
- 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

(1) 现金流量套期

现金流量套期是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，本集团将其作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额为下列两项的绝对额中较低者：

- 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额，按照下列会计政策进行处理：

- 被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按照上述现金流量套期的会计政策进行会计处理；
- 被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 公允价值套期

公允价值套期是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值 。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，本集团对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

境外经营净投资套期是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益，并于全部或部分处置境外经营时相应转出，计入当期损益。套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

三、股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

四、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

五、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

六、主要会计估计及判断

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团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集团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。

本集团对前述判断、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，本集团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)应收账款坏账准备

如附注五、11 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2)存货跌价准备

如附注五、15 所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团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。估值时本集团需对未来现金流量、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。

(4) 长期资产减值

如附注五、30 所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠准确估计资产的公允价值。因此，本集团将预计未来现金流量的现值作为可回收金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、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。本集团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。

(5) 折旧和摊销

如附注五、23 和 29 所述，本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。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) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2019 年 6 月 30 日本集团自行开发的无形资产账面价值为人民币 XXXX 元。本集团管理层认为该等业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品

的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本集团管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该等无形资产账面价值。本集团将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间作出调整。

(7) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用未弥补税务亏损和可抵扣暂时性差异时，本集团以很可能取得用来抵扣未弥补税务亏损和可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

(8)所得税

本集团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。

(9)设定受益计划类的离职后福利

本集团设定受益计划类的离职后福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团设定受益计划类的离职后福利的费用及负债余额。

(10)预计负债

本集团根据合约条款、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集团的情况下，本集团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集团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，本集团会就出售、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集团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)
因执行财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》(统称“新金融工具准则”)，本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则修订。	第九届董事会第十九次会议	本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本集团未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。相关列报调整见其他说明。
因执行财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表	第九届董事会第二十二次会议	本集团根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式及相关解读

格式的通知》(财会[2019]6号），本集团自2019年1月1日起执行上述企业会计准则修订。		编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。相关列报调整见其他说明。

(2).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	7,816,800,064.49	7,816,800,064.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		802,816,301.36	802,816,301.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	1,760,119.22	1,760,119.22	
应收票据	842,040,602.35	842,040,602.35	
应收账款	10,081,431,107.57	10,081,431,107.57	
应收款项融资			
预付款项	712,519,817.40	712,519,817.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	620,990,550.88	620,990,550.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7,566,244,980.44	7,566,244,980.44	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,555,347,270.91	752,530,969.55	-802,816,301.36
流动资产合计	29,197,134,513.26	29,197,134,513.26	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	879,595,676.15		-879,595,676.15
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	28,085,164.37	28,085,164.37	
长期股权投资	75,275,698.81	75,275,698.81	
其他权益工具投资		879,595,676.15	879,595,676.15
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	12,824,302,162.96	12,824,302,162.96	
在建工程	1,603,075,595.68	1,603,075,595.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,016,692,718.24	3,016,692,718.24	
开发支出	1,595,572,429.52	1,595,572,429.52	
商誉	8,182,367,213.63	8,182,367,213.63	
长期待摊费用	78,578,968.48	78,578,968.48	
递延所得税资产	1,505,719,022.64	1,505,719,022.64	
其他非流动资产	333,784,260.32	333,784,260.32	
非流动资产合计	30,123,048,910.80	30,123,048,910.80	
资产总计	59,320,183,424.06	59,320,183,424.06	
流动负债：			
短期借款	5,165,911,093.27	5,165,911,093.27	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	35,770,056.02	35,770,056.02	
应付票据	133,260,000	133,260,000	
应付账款	9,660,840,126.91	9,660,840,126.91	
预收款项	550,166,161.82	550,166,161.82	
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	1,187,231,463.88	1,187,231,463.88	
应交税费	524,984,290.67	524,984,290.67	
其他应付款	971,388,445.52	971,388,445.52	
其中：应付利息	160,322,787.20	160,322,787.20	
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	1,075,458,625.17	1,075,458,625.17	
其他流动负债	3,539,621,986.99	3,539,621,986.99	
流动负债合计	22,844,632,250.25	22,844,632,250.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	11,263,063,718.66	11,263,063,718.66	
应付债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	195,396,987.88	195,396,987.88	
长期应付职工薪酬	1,529,379,479.09	1,529,379,479.09	

预计负债	2,286,530,409.85	2,286,530,409.85	
递延收益	64,757,393.82	64,757,393.82	
递延所得税负债	1,448,361,920.23	1,448,361,920.23	
其他非流动负债	503,791,919.36	503,791,919.36	
非流动负债合计	18,291,281,828.89	18,291,281,828.89	
负债合计	41,135,914,079.14	41,135,914,079.14	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	949,289,000.00	949,289,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,872,962,586.02	9,872,962,586.02	
减：库存股	1,801,064,356.53	1,801,064,356.53	
其他综合收益	242,484,046.80	242,484,046.80	
专项储备			
盈余公积	103,030,372.38	103,030,372.38	
一般风险准备			
未分配利润	3,071,392,060.80	3,071,392,060.80	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,438,093,709.47	12,438,093,709.47	
少数股东权益	5,746,175,635.45	5,746,175,635.45	
所有者权益（或股东权益）合计	18,184,269,344.92	18,184,269,344.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	59,320,183,424.06	59,320,183,424.06	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，调整 2019 年年初的财务报表项目，将可供出售金融资产人民币 879,595,676.15 元重分类到其他权益工具投资，将其他流动资产人民币 802,816,301.36 元重分类到交易性金融资产，其他财务报表相关项目不受影响。

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	2,004,990,702.74	2,004,990,702.74	
交易性金融资产		802,816,301.36	802,816,301.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,915,539.39	7,915,539.39	
应收款项融资			
预付款项	8,063,070.50	8,063,070.50	
其他应收款	2,725,530,779.80	2,725,530,779.80	
其中：应收利息	56,254,420.60	56,254,420.60	
应收股利	278,204,686.36	278,204,686.36	
存货			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	809,713,915.27	6,897,613.91	-802,816,301.36
流动资产合计	5,556,214,007.70	5,556,214,007.70	
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	13,120,966,125.55	13,120,966,125.55	
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	305,879,125.34	305,879,125.34	
在建工程	34,707,371.50	34,707,371.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,114,411.10	92,114,411.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	955,142.06	955,142.06	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	13,554,622,175.55	13,554,622,175.55	
资产总计	19,110,836,183.25	19,110,836,183.25	
流动负债：			
短期借款	3,110,000,000.00	3,110,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,461,275.57	4,461,275.57	
预收款项			
应付职工薪酬	1,230,993.80	1,230,993.80	
应交税费	1,607,216.41	1,607,216.41	
其他应付款	1,103,850,949.22	1,103,850,949.22	
其中：应付利息	227,251,376.00	227,251,376.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	450,000,000.00	450,000,000.00	
其他流动负债	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
流动负债合计	7,171,150,435.00	7,171,150,435.00	
非流动负债：			
长期借款	616,209,090.27	616,209,090.27	
应付债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,616,209,090.27	1,616,209,090.27	
负债合计	8,787,359,525.27	8,787,359,525.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	949,289,000.00	949,289,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,290,260,012.70	11,290,260,012.70	
减：库存股	1,801,064,356.53	1,801,064,356.53	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,915,183.73	41,915,183.73	
未分配利润	-156,923,181.92	-156,923,181.92	
所有者权益（或股东权益）合计	10,323,476,657.98	10,323,476,657.98	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,110,836,183.25	19,110,836,183.25	

各项目调整情况的说明：
√适用 □不适用
公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，调整 2019 年年初的财务报表项目，将其他流动资产人民币 802,816,301.36 元重分类到交易性金融资产，其他财务报表相关项目不受影响。

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1）本公司及中国境内各子公司：16%（2018 年 5 月 1 日前为 17%）、10%（2018 年 5 月 1 日前为 11%）、6% 2）德国境内各子公司：19.00% 3）墨西哥境内各子公司：16.00% 4）葡萄牙境内各子公司：23.00%、13.00%、6.00%

		5）罗马尼亚境内各子公司：19% 、9% 、5% 6）意大利境内各子公司：22% 、10% 、4% 7）波兰境内各子公司：23.00% 8)日本境内各子公司：8% 9）巴西境内各子公司：12% 、18% 、25% 10）乌拉圭境内各子公司：22% 11）匈牙利境内各子公司：27% 12）俄罗斯境内各子公司：18% 13）印度尼西亚境内各子公司：10% 14）新加坡境内各子公司：7% 15）菲律宾境内各子公司：12% 16）泰国境内各子公司：10% 17）韩国境内各子公司：10% 18）马来西亚境内各子公司：6%
消费税		
营业税	按应税销售收入计征	1）美国境内各子公司： 2.90%-7.25% 2）德国：13.30%
城市维护建设税	按应交增值税或应税项目计征	1）本公司及中国境内各子公司：1%、7% 2）葡萄牙境内各子公司：1.50%
企业所得税	按应纳税所得额计征	1）本公司及中国境内各子公司： 25% 2）美国境内各子公司：21% 3）墨西哥境内各子公司：30% 4）德国境内各子公司：15% 5）葡萄牙境内各子公司：21% 6）罗马尼亚境内各子公司：5% 、16% 7）意大利境内各子公司：27.5% 8）波兰境内各子公司：19% 9）日本境内各子公司：23.4% 10）巴西境内各子公司：15% 11）乌拉圭境内各子公司：25% 12）匈牙利境内各子公司：9% 13）印度尼西亚境内各子公司：25% 14）新加波境内各子公司：25% 15）菲律宾境内各子公司：30% 16）韩国境内各子公司：10% 、20% 、22% 17）泰国境内各子公司：20% 18）马来西亚境内各子公司：24%
其他税种	1）本公司及中国境内各子公司： 教育费附加：按实际缴纳的流转税的 3%计缴。 地方教育费附加：按实际缴纳的流转税的 2%计缴。 2）美国境内各子公司： 替代最小赋税：按应纳税所得额的 20%计缴。 地方税：按应纳税所得额的 1% - 12%计缴。 州税-所得税/特许权税：按应纳税所得额的 6% - 9%计缴。	1）本公司及中国境内各子公司： 教育费附加：3% 地方教育费附加：2% 2）美国境内各子公司： 替代最小赋税：20% 地方税：6% 州税-所得税/特许权税：6% - 9% 3）德国： 团结附加税：5.50% 4）葡萄牙境内各子公司： 国家附加税：3% 、5% 、7% 5）意大利境内各子公司： 区域税：3.9%

	3）德国境内各子公司： 团结附加税：按照企业所得税 5.50%计缴。 4）葡萄牙境内各子公司： 国家附加税：应纳税所得额低于 150 万欧元不交税，150 万 - 750 万欧元按 3%计缴，750 万 -3,500 万欧元按 5%计缴，超过 3,500 万欧元按 7%。 5）意大利境内各子公司： 区域税：按应纳税所得额的 3.9%计缴。 6）巴西境内各子公司： 附加税：应税所得总额超过 24 万雷亚尔以上部份，按 10%计缴。 社会贡献费：按应纳税所得额的 9%计缴。	6）巴西境内各子公司： 附加税：10% 社会贡献费：9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司及中国境内各子公司	25
德国普瑞、普瑞投资、群英德国	15
美国普瑞	21
葡萄牙普瑞	21
墨西哥普瑞、群英墨西哥	30
罗马尼亚普瑞、群英罗马尼亚	16
群英波兰	19
美国均胜安全	21
意大利境内各子公司	27.5
波兰境内各子公司	19
日本境内各子公司	23.4
巴西境内各子公司	15
乌拉圭境内各子公司	25
匈牙利境内各子公司	9
印度尼西亚境内各子公司	25
新加波境内各子公司	25
菲律宾境内各子公司	30
韩国境内各子公司	10
韩国境内各子公司	20
韩国境内各子公司	22
泰国境内各子公司	20
马来西亚境内各子公司	24

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 宁波均胜群英汽车系统股份有限公司（以下简称“均胜汽车”）于 2017 年 11 月 29 日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为

GR201733100386 号的高新技术企业证书，有效期为三年。均胜汽车于 2017 年至 2019 年度期间企业所得税按照 15%税率征收。
(2)宁波均胜科技有限公司（以下简称“均胜科技”）于 2018 年 11 月 27 日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为 GR201833100589 号的高新技术企业证书，有效期为三年。均胜科技于 2018 年至 2020 年度期间企业所得税按照 15%税率征收。
(3)宁波普瑞均胜汽车电子有限公司（以下简称“宁波普瑞”）于 2018 年 11 月 27 日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为 GR201833100031 号的高新技术企业证书，有效期为三年。宁波普瑞于 2018 年至 2020 年度期间企业所得税按照 15%税率征收。
(4)武汉均胜汽车零部件有限公司（以下简称“武汉均胜”）于 2016 年 12 月 13 日取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的编号为 GR201642000611 号的高新技术企业证书，有效期为三年。武汉均胜于 2016 年至 2018 年度期间企业所得税按照 15%税率征收。适用于高新技术企业的 15%的优惠税率在三年有效期时须经相关机关根据彼时适用的所得税法规进行审批。武汉均胜将于 2019 年进行更新审批流程，且很可能获得高新技术企业资格。因此，管理层认为截止至 2019 年 12 月 31 日止年度所得税税率预测为 15%是合理的 。
(5)延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司（以下简称“延锋百利得”）于 2017 年 10 月 23 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的编号为 GR201731000500 号的高新技术企业证书，有效期为三年。延锋百利得于 2017 年至 2019 年度期间企业所得税按照 15%税率征收。
(6)均胜汽车安全系统（湖州）有限公司(以下简称“均胜安全湖州”）于 2018 年 11 月 30 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为 GR201833001891 号的高新技术企业证书，有效期为三年。百利得湖州于 2018 年至 2020 年度期间企业所得税按照 15%税率征收。
(7)均胜汽车安全系统（长兴）有限公司（以下简称“均胜安全长兴”）于 2017 年 11 月 13 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为 GR201733003068 号的高新技术企业证书，有效期为三年。均胜安全长兴于 2017 年至 2019 年度期间企业所得税按照 15%税率征收。
(8)根据财政部、国家税务总局发布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税［2017］43 号），上海均胜智能汽车科技有限公司符合小型微利企业条件，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
(9)根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税［2011］58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，因此本公司设立在西部地区的子公司成都均胜汽车电子零部件有限公司适用相关优惠税率。
(10)自 2004 年起，Joyson Safety Systems (Philippines) Corporation 适用 5%所得税税率。根据当地税法规定，Joyson Safety Systems (Philippines) Corporation 产生与制造活动不相关的经营所得，例如报废收入，零件转销及其他业务收入，应当按照 30%所得税税率缴纳所得税。
(11) Josyon Safety Systems Macedonia DOOEL 于 2015 年在马其顿高新技术开发区设立新厂，根据当地税法规定，Josyon Safety Systems Macedonia DOOEL 适用所得税免税政策，有效期为 10 年。
(12) Joyson Safety Systems Polska Sp. z o.o.于波兰特别经济区设立新厂，根据当地税法规定，Joyson Safety Systems Polska Sp. z o.o.每年在满足特别经济区的条件下，适用所得税免税政策。

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	1,569,381.52	420,176.10
银行存款	7,321,322,493.29	7,307,893,383.79
其他货币资金	436,091,891.50	508,486,504.60
合计	7,758,983,766.31	7,816,800,064.49
其中：存放在境外的款项总额	3,511,211,549.45	2,377,127,605.55

其他说明：

于2019年6月30日，本集团的货币资金受限情况详见附注七、79所有权或使用权受限制的资产。

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		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	472,531,482.20	802,816,301.36
其中：		
理财产品	472,531,482.20	802,816,301.36
合计	472,531,482.20	802,816,301.36

其他说明：

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	4,259,509.41	1,513,946.35
利率互换合同		246,172.87
合计	4,259,509.41	1,760,119.22

其他说明：

本集团签订若干远期外汇合同，以消除汇率波动产生的不确定性。于2019年6月30日，本集团持有远期外汇合同名义金额分别为美元17,233,437.49元（卖出美元/买入墨西哥比索），欧元3,000,000.00元（卖出欧元/买入美元），和美元11,307,297.56（卖出美元/买入欧元），期末公允价值分别为人民币4,259,509.41元，人民币-45,329.69元，和人民币-260,158.05，分别计入衍生金融资产和衍生金融负债。

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	619,089,904.66	834,245,690.41
商业承兑票据	4,616,485.84	7,794,911.94
合计	623,706,390.50	842,040,602.35

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	45,401,231.98
商业承兑票据	
合计	45,401,231.98

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	568,025,518.45	
商业承兑票据	73,000.00	
合计	568,098,518.45	

(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	
其中：1年以内分项	

180 天以内	9,513,473,115.82
180-360 天	185,131,328.88
1 年以内小计	9,698,604,444.70
1 至 2 年	4,148,961.74
2 至 3 年	34,435,626.14
3 年以上	
3 至 4 年	7,817,825.91
4 至 5 年	1,063,436.23
5 年以上	
合计	9,746,070,294.72

(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	23,405,927.73	0.24	23,405,927.73	100		26,858,684.08	0.26	26,858,684.08	100.00	
其中：										
单项一	23,405,927.73	0.24	23,405,927.73	100		26,858,684.08	0.26	26,858,684.08	100.00	
按组合计提坏账准备	9,891,683,998.31	99.76	145,613,703.59	1.47	9,746,070,294.72	10,221,567,482.22	99.74	140,136,374.65	1.37	10,081,431,107.57
其中：										
主机厂客户组合	9,891,683,998.31	99.76	145,613,703.59	1.47	9,746,070,294.72	10,221,567,482.22	99.74	140,136,374.65	1.37	10,081,431,107.57
合计	9,915,089,926.04	/	169,019,631.32	/	9,746,070,294.72	10,248,426,166.30	/	166,995,058.73	/	10,081,431,107.57

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收账款 1	23,405,927.73	23,405,927.73	100.00	预计无法收回
合计	23,405,927.73	23,405,927.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：主机厂客户组合

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（%）
未逾期	9,528,930,779.07	15,457,663.25	0.16
逾期一年以内	295,491,246.89	63,734,415.67	21.57
逾期一年至两年	4,201,738.38	3,361,390.70	80.00
逾期两年至三年	42,172,519.73	42,172,519.73	100.00
逾期三年至四年	15,570,533.02	15,570,533.02	100.00
逾期四年至五年	5,317,181.22	5,317,181.22	100.00
逾期五年以上			
合计	9,891,683,998.31	145,613,703.59	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

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	
主机厂客户组合	166,995,058.73	9,307,912.65		7,283,340.06	169,019,631.32
合计	166,995,058.73	9,307,912.65		7,283,340.06	169,019,631.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,283,340.06

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：
√适用 □不适用
由于本公司某些海外子公司的部分应收账款无法收回，在本年核销坏账准备人民币 7.283.340.06 元。

(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
本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 2,209,343,995.36 元，占应收账款半年末余额合计数的 22.85%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 20,522,173.19 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用
于 2019 年，本集团向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款折合人民币 440,391,816.53 元（2018 年：人民币 228,635,142.66 元），终止确认产生的损失计人民币 5,694,993.02 元（2018 年：人民币 22,863,514.28 元）计入当期损益。

(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
于 2019 年 6 月 30 日，本集团的应收账款受限制情况详见附注七、79 所有权或使用权受限制的资产。

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	425,714,621.69	87.20	698,919,709.51	98.09
1 至 2 年	59,661,689.54	12.22	13,229,237.53	1.86
2 至 3 年	2,569,855.63	0.53	12,000.00	0.00
3 年以上	248,064.82	0.05	358,870.36	0.05
合计	488,194,231.68	100.00	712,519,817.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况
√适用 □不适用
本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 73,704,175.15 元，占预付款项年末余额合计数的 15.10%。

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款
项目列示
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	637,519,815.41	620,990,550.88
合计	637,519,815.41	620,990,550.88

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
□适用 √不适用
(2). 重要逾期利息
□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	511,398,240.56
1 年以内小计	511,398,240.56
1 至 2 年	101,991,062.93
2 至 3 年	12,825,088.07
3 年以上	
3 至 4 年	11,305,423.85
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	637,519,815.41

(5). 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
员工暂借款	4,553,917.66	63,452,172.86
保证金及押金	233,494,026.29	215,263,851.33
应收退税	233,494,026.29	164,981,040.89
应收供应商返利	55,154,974.00	50,552,950.09
应收联营公司	21,880,000.00	21,880,000.00
应收政府补助款	38,856,462.79	76,201,729.12
其他	56,442,477.52	34,150,388.51
减：坏账准备	-6,356,069.14	-5,491,581.92
合计	637,519,815.41	620,990,550.88

(6). 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			5,491,581.92	5,491,581.92
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			864,487.22	864,487.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			6,356,069.14	6,356,069.14

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

(7). 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	5,491,581.92	864,487.22			6,356,069.14
合计	5,491,581.92	864,487.22			6,356,069.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
1.单位A	应收退税款	58,266,287.92	1 年以内	9.14	
2.单位B	应收退税款	47,462,379.40	1 年以内	7.44	

3.单位 C	应收退税款	32,017,373.27	1 年以内	5.02	
4.单位 D	应收海关保证金	26,784,420.57	1 年以内	4.20	1,339,221.03
5.单位 E	应收政府补助款	23,182,153.66	1 年以内	3.64	
合计	/	187,712,614.82	/	29.44	1,339,221.03

(10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
均胜安全	乌拉圭汽车行业补助	15,674,309.13	1 年以内	根据乌拉圭汽车行业规定，汽车行业企业可于装船发货后的 240 天，获取销售额的 10% 作为补助
均胜安全	匈牙利政府经营补助	23,182,153.66	1 年以内	工程项目相关补助款，工程已开工，预计下半年工程完工时结算补助款

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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	4,135,369,792.53	317,678,430.06	3,817,691,362.47	4,066,283,297.01	277,479,836.02	3,788,803,460.99
在产品	1,615,280,537.68	10,763,728.05	1,604,516,809.63	1,434,706,082.22	9,520,469.60	1,425,185,612.62
库存商品	2,234,379,592.86	23,460,926.06	2,210,918,666.80	2,370,157,384.13	18,827,737.72	2,351,329,646.41
周转材料	2,020,808.37		2,020,808.37	926,260.42		926,260.42
合计	7,987,050,731.44	351,903,084.17	7,635,147,647.27	7,872,073,023.78	305,828,043.34	7,566,244,980.44

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	277,479,836.02	48,907,265.37		7,634,186.73	1,074,484.60	317,678,430.06
在产品	9,520,469.60	2,125,147.78		845,483.14	36,406.19	10,763,728.05
库存商品	18,827,737.72	5,357,198.62		644,658.33	79,351.95	23,460,926.06
合计	305,828,043.34	56,389,611.77		9,124,328.20	1,190,242.74	351,903,084.17

(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
待摊费用	239,226,997.86	90,778,057.72
预缴/待抵扣税金	799,918,158.91	658,986,823.96
其他	2,703,992.91	2,766,087.87
合计	1,041,849,149.68	752,530,969.55

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
设定受益计划再保险	50,573,374.46		50,573,374.46	24,244,365.57		24,244,365.57	

其他	8,173,375.59		8,173,375.59	3,840,798.80		3,840,798.80	
合计	58,746,750.05		58,746,750.05	28,085,164.37		28,085,164.37	

设定受益计划再保险是普瑞和均胜安全向安联保险公司、瑞士人寿保险公司和中意人寿保险公司购买的对于公司员工设定受益计划的再保险合同，以确保其员工退休金业务的支付，其公允价值的变动抵减设定受益计划-计划资产现值。

(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	其他		
一、合营企业											
上海均胜德辉股权投资合伙企业	23,448,266.83		23,000,000.00	-448,266.83							
小计	23,448,266.83		23,000,000.00	-448,266.83							
二、联营企业											
Innoventis GmbH	5,575,349.70								-21,527.79	5,553,821.91	
上海友衷科技有限公司	43,493,777.26									43,493,777.26	
宁波均源塑胶科技有限公司	2,758,305.02									2,758,305.02	
小计	51,827,431.98								-21,527.79	51,805,904.19	
合计	75,275,698.81		23,000,000.00	-448,266.83					-21,527.79	51,805,904.19	

其他说明

本报告期内宁波均胜智能车联有限公司处置了持有的合营企业上海均胜德晖股权投资合伙企业（有限合伙）38.46%的股权。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Active Protective Technologies, Inc.	6,147,614.54	6,137,330.81
Car Joy Global Limited	83,644,093.00	83,644,093.00
中芯集成电路(宁波)有限公司		84,030,747.34
Highland Industries Inc.(“Highland”)	598,098,900.00	597,098,400.00
″Dalphi Metal Espana S.A., Dalphi Seguridad S.A., Dalphi International S.A., Dalphi Metal Portugal S.A.	113,499,784.53	108,685,105.00

(“Dalphi Metal”)”		
合计	801,390,392.07	879,595,676.15

(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	12,869,733,507.89	12,824,302,162.96
固定资产清理		
合计	12,869,733,507.89	12,824,302,162.96

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	其他设备	土地所有权	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,848,225,788.65	8,786,290,002.41	63,204,994.92	4,648,056,989.25	1,639,122,387.34	19,984,900,162.57
2.本期增加金额	204,686,987.44	868,281,266.59	4,321,597.03	307,510,819.77	11,267,432.65	1,396,068,103.48
（1）购置	168,857,422.76	296,783,259.99	3,032,480.87	183,659,029.66	193,560.70	652,525,753.98
（2）在建工程转入	24,372,167.05	558,002,008.15	1,110,145.23	120,118,236.73		703,602,557.16
（3）企业合并增加						
（4）汇率变动	11,457,397.63	13,495,998.45	178,970.93	3,733,553.38	11,073,871.95	39,939,792.34
3.本期减少金额	191,621,235.77	167,193,813.62	3,501,574.63	55,055,264.92	81,744,978.52	499,116,867.46
（1）处置或报废	191,621,235.77	167,193,813.62	3,501,574.63	55,055,264.92	81,744,978.52	499,116,867.46
（2）汇率变动						
4.期末余额	4,861,291,540.32	9,487,377,455.38	64,025,017.32	4,900,512,544.10	1,568,644,841.47	20,881,851,398.59
二、累计折旧						
1.期初余额	1,030,901,509.50	3,656,843,627.33	25,340,608.03	2,447,468,141.24		7,160,553,886.10
2.本期增加金额	115,608,121.91	480,727,226.12	4,581,143.93	439,885,092.24		1,040,801,584.20
（1）计提	110,493,958.42	469,822,436.95	4,551,490.01	436,900,674.25		1,021,768,559.63
（2）汇率变动	5,114,163.49	10,904,789.17	29,653.92	2,984,417.99		19,033,024.57
3.本期减少金额	95,335,096.53	48,427,591.86	2,297,992.09	43,221,012.63		189,281,693.11
（1）处置或报废	95,335,096.53	48,427,591.86	2,297,992.09	43,221,012.63		189,281,693.11
（2）汇率变动						
4.期末余额	1,051,174,534.88	4,089,143,261.59	27,623,759.87	2,844,132,220.85		8,012,073,777.19
三、减值准备						
1.期初余额		16,131.41		27,982.10		44,113.51
2.本期增加金额						

（1）计提						
（2）汇率变动						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		16,131.41		27,982.10		44,113.51
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,810,117,005.44	5,398,218,062.38	36,401,257.45	2,056,352,341.15	1,568,644,841.47	12,869,733,507.89
2.期初账面价值	3,817,324,279.15	5,129,430,243.67	37,864,386.89	2,200,560,865.91	1,639,122,387.34	12,824,302,162.96

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	479,004,376.22	197,838,771.45		281,165,604.77
其他设备	65,526,712.18	57,068,333.96		8,458,378.22

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	23,292,344.02

(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	1,643,497,959.38	1,603,075,595.68
工程物资		
合计	1,643,497,959.38	1,603,075,595.68

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
模具	60,770,215.21		60,770,215.21	44,579,461.54		44,579,461.54
机器设备	1,384,819,261.22		1,384,819,261.22	1,453,022,529.90		1,453,022,529.90
装修、改造等项目	113,168,662.35		113,168,662.35	63,675,323.65		63,675,323.65
均胜新工业城基建项目	84,739,820.60		84,739,820.60	41,798,280.59		41,798,280.59
合计	1,643,497,959.38		1,643,497,959.38	1,603,075,595.68		1,603,075,595.68

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
均胜新工业城基建项目	65,000.00	4,179.83	4,294.15			8,473.98	95	95%	4,886.24	989.06	4.90	自有资金、借款
汽车安全产能升级和扩建项目	154,337.02	119,396.65	64,068.56	60,676.31	4,498.43	118,290.47	42	42%				自有资金
汽车电子产能升级和扩建项目	70,431.17	15,732.50	5,986.42	4,865.92	41.95	16,811.05	72	72%				自有资金
功能件产能升级和扩建项目	24,499.20	20,998.58	8,885.87	4,818.03	4,292.12	20,774.30	78	78%				自有资金
合计	314,267.39	160,307.56	83,235.00	70,360.26	8,832.50	164,349.80	/	/	4,886.24	989.06	/	/

(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	软件及专利权	非专利技术	资本化开发支出	客户关系及平台	商标	特许权、工业产权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	520,739,536.57	998,447,429.77	1,991,529,781.24	2,049,911,080.24	1,025,458,494.23	241,358,986.29	30,699,837.24	6,858,145,145.58
2.本期增加金额	561,756.36	25,583,653.91	3,920,588.21	502,652,160.85		137,429.89	411,731.02	533,267,320.24
(1)购置		25,583,653.91	3,920,588.21				411,731.02	29,915,973.14
(2)内部研发				499,976,878.66				499,976,878.66
(3)汇率变动	561,756.36			2,675,282.19		137,429.89		3,374,468.44
3.本期减少金额		7,428,451.04	847,492,972.30		542,139,255.45	20,082,120.00	364,957.98	1,417,507,756.77
(1)处置		5,347,676.97	835,217,085.87		536,721,795.00	20,082,120.00		1,397,368,677.84
(2)汇率变动		2,080,774.07	12,275,886.43		5,417,460.45		364,957.98	20,139,078.93
4.期末余额	521,301,292.93	1,016,602,632.64	1,147,957,397.15	2,552,563,241.09	483,319,238.78	221,414,296.18	30,746,610.28	5,973,904,709.05
二、累计摊销								
1.期初余额	33,359,756.20	584,974,521.91	1,415,805,834.58	1,058,427,465.25	680,811,782.97	49,581,367.13	18,491,699.30	3,841,452,427.34
2.本期增加金额	6,953,843.35	58,118,843.03	25,225,573.85	217,303,192.59			6,526,424.09	314,127,876.91
(1)计提	6,953,843.35	58,118,843.03	25,225,573.85	217,303,192.59			5,805,835.17	313,407,287.99
(2)汇率变动							720,588.92	720,588.92
3.本期减少金额	779,847.65	6,508,959.44	845,264,548.00	1,663,249.65	542,716,746.59	20,266,033.30		1,417,199,384.63
(1)处置		2,637,109.10	835,212,657.00		536,721,795.00	20,082,120.00		1,394,653,681.10
（2）合并范围变动		645,994.52						645,994.52
（3）汇率变动	779,847.65	3,225,855.82	10,051,891.00	1,663,249.65	5,994,951.59	183,913.30		21,899,709.01
4.期末余额	39,533,751.90	636,584,405.50	595,766,860.43	1,274,067,408.19	138,095,036.38	29,315,333.83	25,018,123.39	2,738,380,919.62
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	481,767,541.03	380,018,227.14	552,190,536.72	1,278,495,832.90	345,224,202.40	192,098,962.35	5,728,486.89	3,235,523,789.43
2.期初账面价值	487,379,780.37	413,472,907.86	575,723,946.66	991,483,614.99	344,646,711.26	191,777,619.16	12,208,137.94	3,016,692,718.24

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39.51%

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	汇率变动	
产品项目开发费用	1,595,572,429.52	600,476,766.99		499,976,878.66		3,371,282.45	1,692,701,035.40
合计	1,595,572,429.52	600,476,766.99		499,976,878.66		3,371,282.45	1,692,701,035.40

其他说明：
无

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
KSS Holdings, Inc.	7,116,718,413.34		11,924,798.94			7,128,643,212.28
Preh Car Connect GmbH	828,233,031.68				3,197,973.93	825,035,057.75
QUIN GmbH	204,647,294.29				790,184.27	203,857,110.02
Preh Sweden	6,376,828.58				24,622.21	6,352,206.37
其他	26,391,645.74				96,591.24	26,295,054.50
合计	8,182,367,213.63		11,924,798.94		4,109,371.65	8,190,182,640.92

(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

本集团依据能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合的分析，将商誉按照业务板块进行分摊，主要包括汽车安全系统业务板块，智能车联业务板块，国外功能件业务板块等。这些构成资产组或资产组组合的业务板块为本集团基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平。

(i) 汽车安全系统业务板块

本集团汽车安全系统业务板块商誉主要为收购KSS形成，其可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。根据管理层批准的最近未来5年财务预算和各区域适用的税前折现率预计汽车安全系统业务板块的未来现金流量现值（其中：美洲区各子公司为13.95%，子公司延锋百利得为13.70%，其他中国区各子公司为14.65%，其他亚洲区各子公司为10.08%），超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

(ii)智能车联业务板块

本集团智能车联业务板块商誉主要为收购TechniSat汽车信息板块业务形成，其可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。根据管理层批准的最近未来3年财务预算和12.26%税前折现率预计智能车联业务板块的未来现金流量现值，超过3年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

(iii)国外功能件业务板块

本集团国外功能件业务板块商誉主要为收购群英形成，其可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。根据其管理层批准的最近未来5年财务预算和11.46% 税前折现率预计智能车联业务板块的未来现金流量现值，超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

对上述业务板块的可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本集团的包含商誉的资产组或资产组组合账面价值超过其可收回金额。

(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

本集团将上述收购按业务确认资产组并进行商誉分摊。各资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 3 至 5 年财务预算和相应的税前折现率分别预计各资产组的未来现金流量现值。超过财务预算期之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。

但预计各资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团认为公司的经营状况并未发生重大改变，因此在进行商誉减值测试中，所依据的关键参数和假设与 2018 年 12 月 31 日比较未发生重大变化。

关键参数和假设

关键参数信息	汽车安全系统业务板块	智能车联业务板块	国外功能件业务板块
收入增长率	收入的预测主要基于各区域对于客户各类车型生产计划所需汽车部件的订单可实现性的基础上进行预测，永续期业务规模按预测期最后一年确定，不再考虑增长		
运营成本变动	运营成本变动及资本支出的预测，管理层均根据各区域历史统计数据和运营经验，结合业务重组和未来商业规划，综合考虑了相关整合效益。		
资本支出			
折现率	10.08% - 14.65%	12.26%	11.46%

(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
经营租入固定资产改良支出	78,578,968.48	11,305,208.14	8,817,442.83		81,066,733.79
合计	78,578,968.48	11,305,208.14	8,817,442.83		81,066,733.79

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
内部交易未实现利润	1,821,130.45	291,380.87	1,828,189.46	292,510.31
可抵扣亏损	1,372,062,981.17	364,556,276.49	1,180,484,557.10	313,654,008.96
退休计划准备	482,533,749.89	123,099,513.37	318,790,939.51	119,582,945.58
存货及应收款项	2,963,505,549.67	543,894,058.77	2,944,067,366.68	543,385,298.02
长期资产折旧及摊销	226,640,667.78	50,665,737.75	254,427,485.83	58,927,496.07
其他准备(含暂估)	4,809,702,441.53	1,020,467,191.74	5,216,124,399.84	1,019,095,175.57
减：互抵数		-515,237,675.59		-549,218,411.87
合计	9,856,266,520.49	1,587,736,483.40	9,915,722,938.42	1,505,719,022.64

(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
公允价值分摊的影响	2,122,069,039.14	716,662,619.34	2,208,523,507.58	732,697,729.59
资本化的费用	227,797,632.49	46,656,307.03	196,081,623.66	38,747,671.88
固定资产折旧	2,228,286,461.02	680,391,281.27	1,985,001,356.09	678,237,436.98
存货及应收款项	1,034,610,684.53	239,869,230.38	1,051,303,007.38	245,787,591.33
融资租赁费用	18,651,061.65	5,302,496.84	17,458,951.50	4,963,579.91
其他	1,302,715,464.36	289,132,183.48	1,568,761,320.35	297,146,322.41
减：互抵数		-515,237,675.59		-549,218,411.87
合计	6,934,130,343.19	1,462,776,442.75	7,027,129,766.56	1,448,361,920.23

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	433,876,224.52	353,119,797.97
可抵扣亏损	2,098,946,167.94	1,964,648,579.97
合计	2,532,822,392.46	2,317,768,377.94

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	34,879,339.40	46,879,339.40	
2020	108,233,487.89	108,233,487.89	

2021	152,665,363.35	152,665,363.35	
2022	80,446,394.07	80,446,394.07	
2023 及以后年度	1,722,721,583.23	1,576,423,995.26	
合计	2,098,946,167.94	1,964,648,579.97	/

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
预付销售折扣	124,767,703.05	113,575,742.07
预付长期资产采购款	207,114,950.61	183,543,871.51
其他	20,253,118.40	36,664,646.74
合计	352,135,772.06	333,784,260.32

31、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	345,459,729.38	
抵押借款	229,446,187.86	831,155,878.06
保证借款	2,507,540,608.19	1,449,992,221.19
信用借款	2,828,288,642.59	2,884,762,994.02
合计	5,910,735,168.02	5,165,911,093.27

短期借款分类的说明：

于 2019 年 6 月 30 日，上述质押借款的质押品和抵押借款的抵押品情况详见附注七、79 所有权或使用权受限制的资产。

(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

33、 衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	305,487.74	1,639,366.08
利率互换合同	11,560,716.23	34,130,689.94
合计	11,866,203.97	35,770,056.02

其他说明:
本集团采用利率互换合同以降低银行浮动利率借款的现金流量风险，即将部分浮动利率借款转换成固定利率，于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有的利率互换合约名义金额为欧元 57,000,000.00 元，期末其公允价值为人民币-11,560,716.23 元，计入衍生金融负债。具体情况，详见附注七、81(1)(a)。

34、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	121,834,178.20	133,260,000.00
合计	121,834,178.20	133,260,000.00

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
应付材料采购款	8,504,652,518.96	9,576,552,238.08
应付工程款	42,223,207.06	84,287,888.83
合计	8,546,875,726.02	9,660,840,126.91

(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
于 2019 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。（2018 年 12 月 31 日：无）

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
预收货款	544,069,673.30	477,751,688.07
预收模具及产品研发款	165,940,584.95	72,414,473.75
合计	710,010,258.25	550,166,161.82

(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	1,135,623,240.33	5,132,514,538.87	4,962,929,485.25	1,305,208,293.95
二、离职后福利-设定提存计划	33,483,785.57	115,686,716.46	116,793,839.65	32,376,662.38
三、辞退福利	18,124,437.98		2,596,308.23	15,528,129.75
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,187,231,463.88	5,248,201,255.33	5,082,319,633.13	1,353,113,086.08

(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	772,702,856.86	4,106,342,001.35	3,940,099,028.41	938,945,829.80
二、职工福利费	2,003,766.13	7,145,188.38	6,298,595.65	2,850,358.86
三、社会保险费	128,943,292.48	172,874,736.64	188,287,863.74	113,530,165.38
其中：医疗保险费	6,268,920.01	14,222,440.36	12,652,091.65	7,839,268.72
工伤保险费	29,074.28	184,050.40	188,486.13	24,638.55
生育保险费	54,011.11	331,432.16	321,593.24	63,850.03
海外社保费	122,591,287.08	158,136,813.72	175,125,692.72	105,602,408.08
四、住房公积金	22,411,893.03	13,636,911.49	9,128,349.14	26,920,455.38
五、工会经费和职工教育经费	5,152,383.14	1,509,675.00	2,047,567.84	4,614,490.30
六、短期带薪缺勤	58,665,009.32	54,354,397.78	59,431,186.60	53,588,220.50
七、其他	145,744,039.37	776,651,628.23	757,636,893.87	164,758,773.73
合计	1,135,623,240.33	5,132,514,538.87	4,962,929,485.25	1,305,208,293.95

(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	33,442,585.56	115,566,851.09	116,793,839.65	32,215,597.00
2、失业保险费	41,200.01	119,865.37		161,065.38
合计	33,483,785.57	115,686,716.46	116,793,839.65	32,376,662.38

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	198,185,234.01	99,989,452.29
企业所得税	314,252,954.46	311,843,342.46
个人所得税	99,994,373.32	95,452,646.39
境外子公司其他税费	27,304,971.17	8,568,515.04
境内子公司其他税费	8,082,939.86	9,130,334.49
合计	647,820,472.82	524,984,290.67

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		160,322,787.20
应付股利		
其他应付款	501,441,219.86	811,065,658.32
合计	501,441,219.86	971,388,445.52

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		30,818,949.67
企业债券利息		129,503,837.53
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		160,322,787.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	10,150,000.00	10,150,000.00
应付服务费	50,009,941.91	153,987,296.18
应付运费	139,562,855.78	168,922,956.12
预提销售折扣	183,898,144.69	271,407,998.25
特许权使用费	34,062,190.71	27,830,239.29
其他	83,758,086.77	178,767,168.48
合计	501,441,219.86	811,065,658.32

(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

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	656,914,039.57	988,019,266.86
1 年内到期的长期应付款	92,594,794.71	87,439,358.31
合计	749,508,834.28	1,075,458,625.17

42、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,544,494,657.57	2,500,000,000.00
产品质量保证金（一年内到期部分）	362,745,162.59	393,273,463.16
待执行的亏损合同（一年内到期部分）	224,899,514.63	318,906,552.39
其他	338,448,948.00	327,441,971.44
合计	2,470,588,282.79	3,539,621,986.99

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 均胜电子 CP001（041800126）	100	2018/3/28	360 天	1,000,000,000	1,000,000,000		57,400,000.00		1,057,400,000.00	
18 均胜电子 SCP001（011800674）	100	2018/4/13	270 天	500,000,000	500,000,000		19,935,616.44		519,935,616.44	
18 均胜电子 SCP002（011802046）	100	2018/10/29	270 天	1,000,000,000	1,000,000,000		36,917,808.24			1,036,917,808.24
19 均胜电子 SCP001（011900663）	100	2019/3/20	180 天	500,000,000		500,000,000	7,576,849.33			507,576,849.33
合计	/	/	/	3,000,000,000	2,500,000,000	500,000,000	121,830,274.01		1,577,335,616.44	1,544,494,657.57

其他说明：

□适用 √不适用

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,016,993,768.52	9,033,796,846.15
抵押借款	150,483,941.21	218,782,057.41
保证借款	645,614,729.45	1,002,209,090.27
信用借款	1,955,193,728.14	1,996,294,991.69
减：一年内到期的长期借款	-656,914,039.57	-988,019,266.86
合计	12,111,372,127.75	11,263,063,718.66

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
18均胜电子MTN001(101800322)	1,019,057,534.13	1,000,000,000.00
合计	1,019,057,534.13	1,000,000,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18均胜电子MTN001（101800322）	100	2018/3/29	三年	1,000,000,000	1,000,000,000		37,000,000.00	557,534.13	18,500,000.00	1,019,057,534.13
合计	/	/	/	1,000,000,000	1,000,000,000		37,000,000.00	557,534.13	18,500,000.00	1,019,057,534.13

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	159,529,126.42	195,396,987.88
专项应付款		
合计	159,529,126.42	195,396,987.88

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	220,389,326.98	243,445,217.11
普瑞葡萄牙政府无息贷款	31,734,594.15	39,391,129.08
减：一年内到期的应付融资租赁款	-92,594,794.71	-87,439,358.31
合计	159,529,126.42	195,396,987.88

专项应付款

□适用 √不适用

47、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,418,054,423.09	1,418,907,618.03
二、辞退福利	287,094.96	288,207.79
三、其他长期福利	168,813,405.07	110,183,653.27
合计	1,587,154,923.12	1,529,379,479.09

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	1,518,989,599.42	668,757,703.62
二、计入当期损益的设定受益成本	26,139,580.44	1,368,651.95
1.当期服务成本	24,167,739.21	7,147,398.67
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“－”表示）	-8,779,730.37	-5,778,746.72
4、利息净额	10,751,571.60	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-2,690,848.49	-3,804,272.12
1.精算利得（损失以“－”表示）	-2,690,848.49	-3,804,272.12
四、其他变动	-18,688,288.09	810,466,561.03
1.结算时支付的对价		1,365,103.39
2.已支付的福利	-17,226,743.25	
3.合并范围变动		744,433,400.21
4.汇兑差异	-1,461,544.84	64,668,057.43
五、期末余额	1,523,750,043.28	1,476,788,644.48

计划资产：
√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、期初余额	100,081,981.39	104,097,160.72
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	5,613,638.80	6,242,093.41
1.已支付福利	4,269,188.70	1,054,245.01
2.员工出资		3,793,527.29
3.汇兑差异	1,344,450.10	1,394,321.11
五、期末余额	105,695,620.19	110,339,254.13

设定受益计划净负债（净资产）
√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、期初余额	1,418,907,618.03	564,660,542.90
二、计入当期损益的设定受益成本	26,139,580.44	1,368,651.95
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-2,690,848.49	-3,804,272.12
四、其他变动	-24,301,926.89	804,224,467.62
五、期末余额	1,418,054,423.09	1,366,449,390.35

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：
□适用 √不适用
设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
□适用 √不适用
其他说明：
□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	1,116,151,381.00	963,742,330.21	注一
重组义务	332,285,294.45	353,935,748.98	注二
待执行的亏损合同	1,550,273,749.95	1,362,931,603.21	注三
减：一年内到期的部分	-712,180,015.55	-587,644,677.22	
合计	2,286,530,409.85	2,092,965,005.18	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注一：本集团向购买汽车零配件产品的购货方提供产品质量保证，对汽车零配件产品售出后一定时间内出现的质量问题提供质保服务。本集团根据近期的质保经验，就售出汽车零配件产品时向购货方提供的产品质量保证估计并计提预计负债。由于近期的质保经验可能无法反映将来有关已售产品的质保情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项预计负债。这项预计负债的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

注二：本集团就已往有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数、预计重组支出、计划实施时间等，以及该重组计划已对外宣布，并已经开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对将实施重组的合理预期，表明本集团承担了重组义务。本集团按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。其中，直接支出是重组必须承担的直接支出，与企业持续经营活动相关支出无关。
注三：亏损合同主要为本集团在收购高田业务对价分摊过程中，单独识别出的购买日前已经签订，由本集团购买日后履行的合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。该等亏损合同的公允价值能够合理确定，本集团作为合并中取得的负债确认。

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	27,818,110.83	3,711,147.46	11,863,614.28	19,665,644.01	
项目研发款	36,939,282.99	1,309,922.25	33,917,317.60	4,331,887.64	
合计	64,757,393.82	5,021,069.71	45,780,931.88	23,997,531.65	/

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
生产线节能减排改造项目	160,000.00			40,000.00		120,000.00	与资产相关
长期资产补偿款	21,418,110.83			1,888,815.31		19,529,295.52	与资产相关
涂装线节能减排改造项目	240,000.00			120,000.00		120,000.00	与资产相关
重大技术创新项目补助	6,000,000.00	3,814,798.97		9,814,798.97			与资产相关
合计	27,818,110.83	3,814,798.97		11,863,614.28		19,769,295.52	

其他说明：
□适用 √不适用

50、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付模具款	16,807,254.01	16,872,401.26
所得税准备金	39,497,495.25	41,471,274.00
收购高田业务对价留置款	299,396,939.14	425,566,841.04
其他	35,282,013.95	19,881,403.06
合计	390,983,702.35	503,791,919.36

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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	949,289,000.00						949,289,000.00

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）	9,851,227,235.21	56,311,947.81		9,907,539,183.02
其他资本公积	21,735,350.81			21,735,350.81
合计	9,872,962,586.02	56,311,947.81		9,929,274,533.83

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
库存股	1,801,064,356.53			1,801,064,356.53
合计	1,801,064,356.53			1,801,064,356.53

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					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-156,007,632.35	2,690,848.49		-3,480,663.83	-4,366,605.76	3,576,790.42	-160,374,238.11
其中：重新计量设定受益计划变动额	-156,007,632.35	2,690,848.49		-3,480,663.83	-4,366,605.76	3,576,790.42	-160,374,238.11
二、将重分类进损益的其他综合收益	398,491,679.15	-35,342,316.76	108,377.65		-20,768,782.32	-14,465,156.79	377,722,896.83
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
现金流量套期损益的有效部分	1,250,329.04	4,024,711.43	108,377.65		4,133,089.08		5,383,418.12
外币财务报表折算差额	397,241,350.11	-39,367,028.19			-24,901,871.40	-14,465,156.79	372,339,478.71
其他综合收益合计	242,484,046.80	-32,651,468.27	108,377.65	-3,480,663.83	-25,135,388.08	-10,888,366.37	217,348,658.72

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	103,030,372.38			103,030,372.38
合计	103,030,372.38			103,030,372.38

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	3,071,392,060.80	1,886,188,764.28
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	3,071,392,060.80	1,886,188,764.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	513,970,095.26	821,153,010.85
减：提取法定盈余公积		7,197,425.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		94,928,900.00
转作股本的普通股股利		
提取职工奖扶基金	8,949,712.22	10,648,164.83
期末未分配利润	3,576,412,443.84	2,594,567,284.88

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	30,581,619,602.72	25,283,111,643.77	22,455,391,745.82	19,052,331,939.57
其他业务	245,860,846.42	210,862,223.87	178,544,266.91	157,538,163.66
合计	30,827,480,449.14	25,493,973,867.64	22,633,936,012.73	19,209,870,103.23

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
境外营业税	13,233,672.74	
城市维护建设税	8,549,066.04	10,534,374.30
教育费附加	8,234,458.58	16,215,767.95
资源税	585,890.07	364,005.69
土地增值税	1,566,326.69	
房产税	7,583,245.56	4,274,405.42
土地使用税	1,334,274.55	1,235,983.04
车船使用税	2,802.00	62,433.44
印花税	3,428,092.65	3,046,570.74
其他	3,801,302.24	5,783,806.10
合计	48,319,131.12	41,517,346.68

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
职工薪酬	166,635,554.43	128,375,773.15
运输费	262,657,927.04	58,077,555.60
质保金	124,603,567.02	126,225,722.99
样品费	36,211,993.89	25,091,799.18
项目前期费用		
专业服务费	13,948,827.48	10,262,642.68
差旅费	14,913,045.87	12,203,655.27
售后服务费	136,994.24	529,912.37
业务宣传费	6,886,070.99	5,766,080.52
租赁费	5,768,275.23	4,734,770.67
仓储费	3,221,016.25	3,185,048.94
折旧与摊销	7,316,695.02	16,313,694.13
其他	23,978,754.15	16,515,387.03
合计	666,278,721.61	407,282,042.53

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	864,443,961.86	548,272,667.02
服务费	174,222,465.32	110,063,589.24
折旧及摊销费	92,250,035.53	65,152,863.97
差旅费	67,352,758.13	39,940,603.11
办公费	58,167,478.34	18,533,114.44
保险费	26,993,318.10	33,538,799.49
税金	26,015.60	1,346,300.47
修理费	73,749,308.32	28,728,716.72
租赁费	36,831,641.36	36,257,312.02
股权激励		
并购费用		318,707,070.45
重组费用	284,748,965.45	115,762,925.88
其他	99,422,047.93	122,247,566.48
合计	1,778,207,995.94	1,438,551,529.29

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
职工薪酬	794,314,192.93	401,579,595.44
材料费	112,602,289.95	94,055,252.63
模具费	29,450,219.34	21,939,810.06
折旧费	107,061,632.94	85,155,880.63
摊销费	11,265,329.69	10,660,028.39
外包服务费	102,447,213.98	156,223,839.48

咨询费	14,746,563.39	13,708,041.49
办公费	7,795,720.45	5,065,730.82
租赁费	9,180,856.64	6,170,869.27
差旅费	36,104,213.57	26,764,540.78
修理费	28,553,916.15	14,762,402.95
其他	44,033,869.32	5,130,021.64
合计	1,297,556,018.35	841,216,013.58

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
贷款及应付款项的利息支出	548,845,355.80	436,204,390.92
减：资本化的利息支出	-9,890,552.88	-68,914,197.21
存款及应收款项的利息收入	-38,629,518.35	-28,313,189.49
净汇兑亏损	30,012,656.89	79,224,364.92
其他财务费用	7,660,486.96	9,192,773.90
合计	537,998,428.42	427,394,143.04

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
政府补助-与收益相关	117,920,331.93	12,074,781.03
政府补助-与资产相关	11,863,614.28	1,770,963.56
合计	129,783,946.21	13,845,744.59

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	-448,266.83	220,933.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		39,082,491.90
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,516,908.22	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	169,612,500.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	15,551,347.30	
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	-102,821.26	582,758.93
合计	198,129,667.43	39,886,184.04

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	512,715.43	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	512,715.43	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	512,715.43	

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	-9,307,912.65	
其他应收款坏账损失	-864,487.22	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-10,172,399.87	

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		-24,908,749.48
二、存货跌价损失	-56,389,611.77	-36,886,942.92
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-322,473.22
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		-12,924.99
合计	-56,389,611.77	-62,131,090.61

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
固定资产处置损益	52,509,403.51	3,425,136.04
无形资产处置损益		8,095.88
合计	52,509,403.51	3,433,231.92

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
负商誉		944,414,710.00	
其他	90,260.32	1,777,055.08	90,260.32
合计	90,260.32	946,191,765.08	90,260.32

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	3,475,113.17	10,407,983.80	3,475,113.17
其中：固定资产处置损失	3,475,113.17	10,407,983.80	3,475,113.17
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	326,766.97	516,717.33	326,766.97
其他	376,956.99	3,195,115.61	376,956.99
合计	4,178,837.13	14,119,816.74	4,178,837.13

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	460,963,443.27	470,937,732.40
递延所得税费用	-64,122,274.41	-220,330,205.70
汇算清缴差异调整		708,171.54
合计	396,841,168.86	251,315,698.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,315,431,430.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	328,857,857.55
子公司适用不同税率的影响	-152,730,976.05
调整以前期间所得税的影响	1,759,102.73
非应税收入的影响	-73,775,073.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	242,335,766.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,625,549.15
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	53,763,503.63
研发费用加计扣除影响	-1,720,840.93
境外子公司代扣代缴所得税	23,977,378.07
所得税费用	396,841,168.86

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、55。

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
收回职工备用金及借款	1,518,921.33	2,910,309.95
收到政府补助	149,278,753.39	1,548,724.11
收到保险公司赔款	914,019.64	762,130.37
收到利息	10,032,108.01	11,864,919.98
收到赔偿金	1,616,843.31	3,785,432.46
收回代垫款	34,393,235.05	
收到保证金、押金	34,298,626.94	5,485,356.54
其他	82,381,560.70	16,975,168.21
合计	314,434,068.37	43,332,041.62

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他经营费用	1,397,593,446.25	1,224,847,353.18
支付银行手续费等	2,613,574.83	10,573,634.53
支付营业外支出	9,342,477.75	
其他	46,789,715.26	42,249,126.95
合计	1,456,339,214.09	1,277,670,114.66

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	685,284,819.16	2,220,000,000.00
处置其他权益工具投资收到的现金	99,582,094.64	
其他	747,607.78	
合计	785,614,521.58	2,220,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	355,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	355,000,000.00	1,500,000,000.00

(5). 收到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
发行票据融资款	499,000,000.00	2,485,500,000.00
收到融资租赁款	3,663,593.13	31,395,375.81
收到子公司少数股东股权款	62,653,196.47	
保函保证金退回		14,778,203.00
合计	565,316,789.60	2,531,673,578.81

(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
偿还到期票据		400,000,000.00
购回库存股		483,495,850.91
支付群英少数股东股权款		253,713,980.89
支付融资租赁款	41,243,511.34	
支付少数股东清算款	9,749,776.99	
合计	50,993,288.33	1,137,209,831.80

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	918,590,261.33	943,895,154.42
加：资产减值准备	66,562,011.64	62,131,090.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,021,768,559.63	736,683,478.88

无形资产摊销	313,407,287.99	266,103,743.64
长期待摊费用摊销	8,817,442.83	8,085,177.17
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）	-52,509,403.51	-3,433,231.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,475,113.17	10,407,983.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-512,715.43	
财务费用（收益以“－”号填列）	538,954,802.92	436,204,390.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-198,129,667.43	-39,886,184.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-82,017,460.76	-352,331,089.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	14,414,522.52	132,000,883.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	-114,977,707.66	-2,376,016,975.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	877,083,980.61	-4,288,745,697.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,632,922,289.23	5,616,400,856.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,682,004,738.62	1,151,499,581.73
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	7,579,427,679.14	5,850,453,458.97
减：现金的期初余额	7,308,313,559.89	3,857,973,980.45
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	271,114,119.25	1,992,479,478.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,569,381.52	420,176.10
可随时用于支付的银行存款	7,321,322,493.29	7,307,893,383.79
可随时用于支付的其他货币资金	256,535,804.33	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,579,427,679.14	7,308,313,559.89
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	179,556,087.17	508,486,504.60

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	179,556,087.17	保证金、质押借款
存货	1,325,354,219.88	质押借款、抵押借款
应收票据	45,401,231.98	质押借款、抵押借款
应收票据及应收账款	6,980,467,739.65	质押借款、抵押借款
预付款项	13,671,424.83	质押借款、抵押借款
其他应收款	145,154,725.15	质押借款、抵押借款
其他流动资产	114,827,494.03	质押借款、抵押借款
长期应收款	7,397,319.14	质押借款、抵押借款
固定资产	2,977,834,119.77	质押借款、抵押借款
无形资产	211,445,415.74	质押借款、抵押借款
在建工程	669,859,976.11	质押借款、抵押借款
长期待摊费用	12,314,169.47	质押借款、抵押借款
递延所得税资产	144,342,179.86	质押借款、抵押借款
其他非流动资产	45,058,651.54	质押借款、抵押借款
合计	12,872,684,754.32	/

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	44,722,932.57	6.8747	307,456,744.54
欧元	44,525,532.62	7.8170	348,056,088.49
罗马尼亚列伊	700,089.79	1.6506	1,155,568.21
墨西哥比索	36,415,101.84	0.3586	13,058,455.52
日元	13,380,576.14	0.0638	853,680.76
波兰兹罗提	924,560.15	1.8387	1,699,988.75
英镑	17,555.89	8.7113	152,934.62
应收账款			
其中：美元	170,819,953.85	6.8747	1,174,335,936.73
欧元	96,284,957.03	7.8170	752,659,509.10
罗马尼亚列伊	4,472,136.49	1.6506	7,381,708.49
日元	234,533,858.35	0.0638	14,963,260.16
波兰兹罗提	1,220,310.64	1.8387	2,243,785.17
英镑	14,318.06	8.7113	124,728.92

俄罗斯卢布	18,386,457.00	0.1090	2,004,123.81
外币核算-短期借款			
美元	547,378.00	6.8747	3,763,059.54
欧元	1,414,143.18	7.8170	11,054,357.24
外币核算-长期借款			
美元	94,397,251.33	6.8747	648,952,783.72
欧元	54,000,000.00	7.8170	422,118,000.00
外币核算-应付账款			
美元	180,396,314.50	6.8747	1,240,170,543.29
欧元	117,015,469.89	7.8170	914,709,928.13
罗马尼亚列伊	15,544,458.96	1.6506	25,657,683.96
墨西哥比索	7,256,982.74	0.3586	2,602,354.01
日元	3,406,411,104.83	0.0638	217,329,028.49
波兰兹罗提	3,010,937.62	1.8387	5,536,211.00
英镑	351,820.11	8.7113	3,064,810.52
瑞典克朗	6,194,659.32	0.7413	4,592,100.95
瑞士法郎	129,943.20	7.0388	914,644.20

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

√适用 □不适用

本公司下属子公司德国普瑞、均胜安全和德国群英为本公司重要的境外经营实体，主要经营地位于德国、美国、葡萄牙、罗马尼亚、日本及墨西哥等国家，主要生产销售汽车零部件类产品。记账本位币及选择依据，请参见附注五、4 记账本位币所述。

81、 套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

(1)现金流量套期

(a)利率互换合同

本集团采用利率互换合同以降低其浮动利率银行借款的现金流量风险，即将部分浮动利率借款转换成固定利率。本集团于 2018 年将购入的利率互换合同指定为套期工具，该等利率互换合同与相应的银行借款的条款相同，本集团采用主要条款比较法评价套期有效性。本集团管理层认为利率互换合同是高度有效的套期工具，其主要条款如下：

名义金额	到期日	掉期条款
欧元 11,500,000.00	2022-6-28	Euribor6 个月期贷款利率+0.95%调换为 0.525%的固定利率
欧元 11,500,000.00	2022-6-28	Euribor6 个月期贷款利率+0.95%调换为 0.565%的固定利率
欧元 17,000,000.00	2024-6-28	Euribor6 个月期贷款利率+1.15%调换为 0.810%的固定利率
欧元 17,000,000.00	2024-6-28	Euribor6 个月期贷款利率+1.15%调换为 0.816%固定利率

本集团通过利率互换合同减低市场利率变动带来的现金流量变动风险。上述合约中符合套期会计的运用条件的部分于 2019 年上半年的公允价值变动产生的净收益计人民币 770,861.43 元计入其他综合收益（附注七、75），本期未确认自其他综合收益转出的损益。

(b)远期外汇合同

于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有下述外汇远期合同，并于 2018 年度指定为高度有效的套期工具，以管理与预期外币销售及采购有关的外汇风险敞口。

本集团采用主要条款比较法评价套期有效性，对于所签订的远期外汇合同的条款与预期交易的条款吻合的外币远期合约，认为其高度有效，其主要内容如下：

名义金额	到期日	兑换率

以美元 17,233,437.49 元买入墨西哥比索	2019-1-31 至 2019-12-28	19.3899~21.6427

本集团通过远期外汇合同来降低支付美元采购额及支付欧元采购额的汇率波动风险。上述合约于 2019 年上半年的公允价值变动中，本期损失计人民币 108,377.65 元确认为财务费用，自其他综合收益转出。

(2)境外经营净投资套期

本公司将其美元 1 亿的外币借款合同指定为用于境外经营净投资套期目的，因此将其汇率变动计入其他综合收益。由于套期工具为非衍生工具，因此被指定的风险是即期外汇风险。于 2019 年上半年，金额为人民币 3,253,850.00 元净收益（2018 年上半年：人民币 8,240,000.00 元净损失）的境外经营净投资套期影响计入其他综合收益。

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
与资产相关的政府补助	11,863,614.28	其他收益	11,863,614.28
与收益相关的政府补助	117,417,329.71	其他收益	117,417,329.71

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

本公司2019上半年度纳入合并范围内的子公司共138户，本公司于本年度合并范围比上年度增加1户。宁波产城均胜新能源科技有限公司、百利得汽车电子系统（重庆）有限公司和Palm Vision Co., Ltd.三家公司清算，大连均胜普瑞智能车联有限公司、JOYSONQUIN Automotive Systems North America LLC、宁波均胜百利得汽车安全系统有限公司和上海临港均胜汽车安全系统有限公司四家公司新设立。

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	
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	75	25	设立
宁波均胜科技有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	100		设立
宁波胜芯电子科技有限公司	宁波	宁波	半导体、电子元器件、传感器等研发、生产制造		55	设立
宁波均胜智能车联有限公司	宁波	宁波	卫星导航、通信设备研发、生产	100		设立
宁波产城均胜新能源科技有限公司	宁波	宁波	电池管理系统及能源管理系统研发、生产制造	40		设立
成都均胜汽车电子零部件有限公司	成都	成都	汽车零部件生产制造		100	设立
武汉均胜汽车零部件有限公司	武汉	武汉	汽车零部件生产制造		100	设立
长春华德塑料制品有限公司	长春	长春	汽车零部件生产制造		100	非同一控制合并
上海均胜奔源汽车零部件有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造		100	设立
长春均胜汽车零部件有限公司	长春	长春	汽车零部件生产制造		100	设立
辽源均胜汽车电子有限公司	辽源	辽源	汽车零部件生产制造		100	设立
宁波均胜普瑞智能车联有限公司	宁波	宁波	卫星导航、通信设备研发、生产	100		设立
上海均胜普联智能科技有限公司	上海	上海	汽车零部件制造		100	非同一控制合并
上海均胜百瑞自动驾驶研发有限公司	上海	上海	汽车科技研发	100		设立
宁波均胜饰件科技有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造		55	设立
宁波均胜新能源汽车技术有限公司	宁波	宁波	汽车零部件制造		55	设立
大连均胜普瑞智能车联有限公司	大连	大连	汽车零部件制造		100	设立
群英(天津)汽车饰件有限公司	天津	天津	汽车零部件生产制造		100	非同一控制合并
宁波均胜群英汽车饰件有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造		100	设立
均胜电子美国有限公司	美国	美国	投资控股	100		设立
均胜欧洲有限公司	德国	德国	汽车零部件制造	100		设立
Preh GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制造	100		同一控制合并
Preh Beteiligungs GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制造		100	同一控制合并
Preh Portugal, Lda	葡萄牙	葡萄牙	汽车零部件生产制造		100	同一控制合并
Preh Romania S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件生产制造		100	同一控制合并
Preh de Mexico, S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造		100	同一控制合并
Preh, Inc.	美国	美国	汽车零部件生产制造		100	同一控制合并
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造		100	同一控制合并
Preh Sweden AB	瑞典	瑞典	汽车零部件生产制造		100	非同一控制合并
Preh Car Connect GmbH	德国	德国	汽车信息业务产品		100	非同一控制合并
Preh Car Connect Thüringen GmbH	德国	德国	汽车信息业务产品		100	非同一控制合并

Preh Car Connect Polska Sp.z o.o.	波兰	波兰	汽车信息业务产品		100	非同一控制合并
Preh Car Connect Japan K.K., JP	日本	日本	汽车信息业务产品		100	非同一控制合并
JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制造	75	25	非同一控制合并
JOYSONQUIN Automotive Systems Romania S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件生产制造		100	非同一控制合并
JOYSONQUIN Automotive Systems Polska Sp.z o.o.	波兰	波兰	汽车零部件制造		100	非同一控制合并
South Africa Joyson QUIN Automotive PTY Ltd.	南非	南非	汽车零部件制造		100	设立
JOYSONQUIN Automotive Systems México S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件制造		100	非同一控制合并
JOYSONQUIN Automotive Systems North America LLC	美国	美国	汽车零部件制造		100	设立
Joyson Auto Safety Holdings S.A.	卢森堡	卢森堡	投资控股	69.22		非同一控制合并
Joyson Auto Safety S.A.	卢森堡	卢森堡	投资控股		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Holdings No.3 S.àr.l.	卢森堡	卢森堡	投资控股		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Hungary Kft.	匈牙利	匈牙利	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Takata Sibiu S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Czech s.r.o.	捷克	捷克	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Poland sp.z o.o.	波兰	波兰	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Takata South Africa (Pty.) Ltd.	南非	南非	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Takata Romania S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Platin 1541. GmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Platin 1542. GmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Platin 1543. GmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems SachsenGmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Recall Services Europe GmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Ignition GmbH.	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems PlasTec GmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
AMA Airbag Module Assembly GmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Holdings No.1 S.àr.l.	卢森堡	卢森堡	投资控股		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Holdings No.2 S.àr.l.	卢森堡	卢森堡	投资控股		69.22	非同一控制合并
Takata German Real Estate	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson KSS Auto Safety Special Finance Ltd.	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Japan KK	日本	日本	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems International Finance B.V.	荷兰	荷兰	投资控股		69.22	非同一控制合并
ALS Inc.	日本	日本	投资控股		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Kyushu KK	日本	日本	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Service KK	日本	日本	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Takata Orsova S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Takata Deta S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Takata Jibou S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Maroc S.àr.l.	摩洛哥	摩洛哥	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Rus LLC	俄罗斯	俄罗斯	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
RTA Holdings, Inc.	菲律宾	菲律宾	投资控股		27.69	非同一控制合并
RTA Properties, Inc.	菲律宾	菲律宾	汽车零部件制造		44.3	非同一控制合并
PT.Joyson Safety Systems Indonesia	印度尼西亚	印度尼西亚	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems (M) Sdn. Bhd	马来西亚	马来西亚	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Takata CPI Singapore Pte Ltd.	新加坡	新加坡	汽车零部件制造		35.3	非同一控制合并
Joyson-TOA Safety Systems Co., ltd.	泰国	泰国	汽车零部件制造			非同一控制合并

					48.45	
Joyson Safety Systems (Philippines) Corporation	菲律宾	菲律宾	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Takata India Private Limited	印度	印度	汽车零部件制造		51.92	非同一控制合并
Takata Korea Co., Ltd.	韩国	韩国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
KSS Holdings, Inc.	美国	美国	投资控股		69.22	非同一控制合并
KSS Acquisition Company	美国	美国	投资控股		69.22	非同一控制合并
Key Safety Systems, Inc.	美国	美国	投资控股		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Acquisition LLC	美国	美国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
SynTec Seating Solution LLC	美国	美国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
BAG, S.r.L.	意大利	意大利	汽车安全系统生产制造		34.61	非同一控制合并
Joyson Safety Systems France Eurl	法国	法国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Aviation Occupant Safety, LLC	美国	美国	汽车安全系统生产制造		44.99	非同一控制合并
Breed Automotive Technology, Inc.	美国	美国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Key Automotive Accessories, Inc.	美国	美国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
KSS Foreign Hold Co LLC	美国	美国	投资控股		69.22	非同一控制合并
Key Safety Restraint Systems, Inc.	美国	美国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Key Automotive of Florida, LLC	美国	美国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Uruguay S.A.	乌拉圭	乌拉圭	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Brasil Ltda	巴西	巴西	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Key Asian Holdings, Inc.	美国	美国	投资控股		69.22	非同一控制合并
Key Cayman GP LLC	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		69.22	非同一控制合并
Key Safety Systems (Thailand) Ltd.	泰国	泰国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
KSS India Private Limited	印度	印度	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
KSS Abhishek Safety Systems Private Ltd	印度	印度	汽车零部件制造		40.36	非同一控制合并
Key Safety Systems Korea, Ltd.	韩国	韩国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Key Safety Systems Japan, K.K	日本	日本	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Key Safety Systems Hong Kong Limited	香港	香港	投资控股		69.22	非同一控制合并
延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司(注1)	上海	上海	汽车零部件制造		34.54	非同一控制合并
天津百利得汽车零部件有限公司	天津	天津	汽车安全系统生产制造		55.38	非同一控制合并
KSS-ImageNext Co., Ltd.	韩国	韩国	汽车零部件生产制造		48.17	非同一控制合并
百利得汽车主动安全系统(苏州)有限公司	苏州	苏州	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
均胜汽车安全系统（湖州）有限公司	湖州	湖州	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
百利得安全气囊国际贸易(上海)有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
KSS-Imagenext (Yantai) Electronic Co., Ltd.	烟台	烟台	汽车零部件生产制造		48.17	非同一控制合并
上海檀创汽车技术有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Key Cayman LP	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Luxembourg, S.àr.l.	卢森堡	卢森堡	投资控股		69.22	非同一控制合并
Ningbo Joyson Safety Systems Mexico S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Equipo Automotoriz Americana S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Falcomex S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Safety Autoparts Mexico S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Torino S.r.l.	意大利	意大利	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Key Safety Systems RO. S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并

Joyson Safety Systems UK Limited.	英国	英国	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Italia S.r.l.	意大利	意大利	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Logico Design S.r.L.	意大利	意大利	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Macedonia Dooel	马其顿	马其顿	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Key Safety Systems Deutschland, GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Key Automotive Accessories De Mexico	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Key Automotive Direct de Mexico, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Key Safety Systems de Mexico	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Holdings No.4 S.àr.l.	卢森堡	卢森堡	投资控股		69.22	非同一控制合并
宁波均胜汽车智能安全系统有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造		69.22	设立
宁波均胜汽车安全系统有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造		69.22	设立
均胜百高汽车安全系统(上海)有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造		69.22	设立
高田(上海)汽车安全系统研发有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
高田汽车电子(上海)有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
均胜汽车安全系统(长兴)有限公司	长兴	长兴	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
均胜汽车安全系统(天津)有限公司	天津	天津	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
均胜汽车安全系统(荆州)有限公司	荆州	荆州	汽车零部件生产制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Germany GmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
Joyson Safety Systems Aschaffenburg GmbH	德国	德国	汽车零部件制造		69.22	非同一控制合并
宁波均胜百利得汽车安全系统有限公司	宁波	宁波	汽车零部件制造		69.22	设立
上海临港均胜汽车安全系统有限公司	上海	上海	汽车零部件制造		69.22	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：

注1：根据延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司(以下简称“延锋百利得”)公司章程，董事会应有八名董事组成，其中四名由延锋百利得股东延锋汽车饰件系统有限公司提名，另外四名由Key Safety Systems, Inc.提名。Key Safety Systems, Inc.可以提名副董事长、总经理以及公司财务经理。若提交董事会的议案出现僵局，在继续召开的董事会上，副董事长应有权对此僵局议案投支持或反对的额外一票，对其拥有实际控制权，故将其作为子公司纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用
确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用
其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元币种: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
延锋百利得	50.10%	12,667.17		95,767.88

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:万元币种: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
延锋百利得	316,418.21	49,097.08	365,515.29	143,464.53	17,914.32	161,378.85	346,379.15	49,936.28	396,315.43	198,966.01	16,726.89	215,692.90

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
延锋百利得	247,408.59	25,283.77	25,283.77	20,210.25	302,413.62	30,327.97	30,327.97	34,353.46

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

(1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

(2).交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	均胜安全子公司
购买成本/处置对价	
--现金	62,653,196.47
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	62,653,196.47
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,341,248.66
差额	56,311,947.81
其中：调整资本公积	56,311,947.81
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明
√适用 □不适用

本公司于2019年上半年分别转让子公司Joyson-TOA Safety Systems Co., ltd.和KSS Abhishek Safety Systems Private Ltd 5%和6.674%的股权至少数股东，共获取现金对价为62,653,196.47元,因此相应地调增资本公积56,311,947.81元,少数股东权益6,341,248.66元。

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项以及理财产品等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项一般自出具账单日起 30~90 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的应收账款及其他应收款按欠款方归集的年末余额前五名情况，请分别参见附注七、5 应收账款(5)和附注七、8 其他应收款(6)。此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

鉴于本集团持续的融资能力，本集团相信其无重大流动性风险。截止 2019 年 6 月 30 日止，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 849,533.23 万元(2018 年 12 月 31 日：人民币 753,159.54 万元)。

项目	2019 年 6 月未折现的合同现金流量					资产负债表日账面价值
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	6,135,343,104.40				6,135,343,104.40	5,910,735,168.02
衍生金融负债	11,866,203.97				11,866,203.97	11,866,203.97
应付票据及应付账款	8,668,709,904.22				8,668,709,904.22	8,668,709,904.22
其他应付款	501,441,219.86				501,441,219.86	501,441,219.86
长期借款	655721142.28	997,684,985.32	11,415,637,855.21		13,069,043,982.81	12,767,093,270.03
应付债券	74,810,958.79	1,073,391,780.82			1,148,202,739.61	1,019,057,534.13
长期应付款	92,594,794.71	78,295,572.64	81,233,553.78		252,123,921.13	159,529,126.42
合计	16,140,487,328.23	2,149,372,338.78	11,496,871,408.99		29,786,731,076.00	29,038,432,426.65

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团面临的公允价值利率风险及现金流量利率风险不重大。

(a) 本集团于 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2019 年	
	实际利率	金额
金融资产		
-货币资金	3.1%-3.79%	926,049,836.57
-一年内到期的非流动负债	4.0%-5.8%	-7,656,345.13
-长期应付款	4.0%-5.8%	-127,794,532.27
合计		790,598,959.17

浮动利率金融工具：

项目	2019 年	
	实际利率	金额
金融资产		
-货币资金	0.0%-2.75%	6,832,933,929.74
-短期借款	2.20%-4.70%	-5,910,735,168.02
-长期借款	0.9%-7.5%	-12,111,372,127.75
-一年内到期的非流动负债	0.9%-7.5%	-741,852,489.15
合计		-11,931,025,855.18

(b)敏感性分析

于 2019 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益减少人民币 89,482,693.91 元，净利润减少人民币 89,482,693.91 元。

(4)汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款、长期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金		672,433,460.89		211,918,509.16
-美元	44,722,932.57	307,456,744.54	8,921,374.61	61,229,178.22
-欧元	44,525,532.62	348,056,088.49	11,061,786.19	86,805,154.77
-罗马尼亚列伊	700,089.79	1,155,568.21	19,932,587.27	31,724,705.90
-墨西哥比索	36,415,101.84	13,058,455.52	8,469,040.98	2,950,613.88
-日元	13,380,576.14	853,680.76	119,565,546.29	7,401,107.32
-波兰兹罗提	924,560.15	1,699,988.75	11,923,041.15	21,784,588.49
-泰铢			840	177.24
-英镑	17,555.89	152,934.62	2,649.01	22,983.34
应收账款		1,953,713,052.38		2,258,585,540.86
-美元	170,819,953.85	1,174,335,936.73	238,628,818.26	1,637,757,305.48
-欧元	96,284,957.03	752,659,509.10	77,491,882.10	608,102,046.40
-罗马尼亚列伊	4,472,136.49	7,381,708.49	7,227,628.89	11,503,494.14
-墨西哥比索			24,237.87	8,444.47
-日元	234,533,858.35	14,963,260.16	1,566,594.00	96,972.17
-波兰兹罗提	1,220,310.64	2,243,785.17	32,888.43	60,090.45
-泰铢	0.00	0.00	4,412,231.65	930,980.88
-英镑	14,318.06	124,728.92	14,542.00	126,169.30
-俄罗斯卢布	18,386,457.00	2,004,123.81	381	37.57
短期借款		-14,817,416.78		-543,757,147.58
-美元	-547,378.00	-3,763,059.54	-66,347,351.00	-455,355,139.38
-欧元	-1,414,143.18	-11,054,357.24	-11,265,277.00	-88,402,008.20
长期借款		-1,071,070,783.72		-1,563,916,628.03
-美元	-94,397,251.33	-648,952,783.72	-97,077,860.08	-666,264,769.30
-欧元	-54,000,000.00	-422,118,000.00	-106,927,562.00	-839,092,657.28
-捷克克朗			-199,452,321.02	-58,559,201.45
应付账款		-2,414,577,304.55		-1,462,208,992.24
-美元	-180,396,314.50	-1,240,170,543.29	-82,631,935.55	-567,119,500.07
-欧元	-117,015,469.89	-914,709,928.13	-79,088,755.76	-620,633,193.08
-罗马尼亚列伊	-15,544,458.96	-25,657,683.96	-48,408,038.88	-77,046,234.68
-墨西哥比索	-7,256,982.74	-2,602,354.01	-32,493,385.85	-11,320,695.63
-日元	-3,406,411,104.83	-217,329,028.49	-2,667,933,945.00	-165,145,111.20
-波兰兹罗提	-3,010,937.62	-5,536,211.00	-2,277,490.33	-4,161,202.58
-泰铢			-75,500,478.45	-15,930,600.95

-英镑	-351,820.11	-3,064,810.52	-76,548.98	-664,154.26
-南非兰特			-3,566.03	-1,702.42
-瑞典克朗	-6,194,659.32	-4,592,100.95	-104,189.00	-79,329.50
-港币			-105	-92
-瑞士法郎	-129,943.20	-914,644.20	-15,422.32	-107,175.87
收付差额		-460,864,252.17		796,376,548.62
货币性项目外币净额		-874,318,991.78		-1,099,378,717.83
资产负债表敞口总额				
-美元	-59,798,057.41	-411,093,705.28	1,493,046.24	10,247,074.95
-欧元	-31,619,123.42	-247,166,687.78	-108,727,926.47	-853,220,657.39
-罗马尼亚列伊	-10,372,232.68	-17,120,407.26	-21,247,822.72	-33,818,034.64
-墨西哥比索	29,158,119.10	10,456,101.51	-24,000,107.00	-8,361,637.28
-日元	-3,158,496,670.34	-201,512,087.57	-2,546,801,804.71	-157,647,031.71
-波兰兹罗提	-866,066.83	-1,592,437.08	9,678,439.25	17,683,476.36
-泰铢			-71,087,406.80	-14,999,442.83
-英镑	-319,946.16	-2,787,146.98	-59,357.97	-515,001.62
-俄罗斯卢布	18,386,457.00	2,004,123.81	381	37.57
-南非兰特			-3,566.03	-1,702.42
-瑞典克朗	-6,194,659.32	-4,592,100.95	-104,189.00	-79,329.50
-港币			-105	-92
-瑞士法郎	-129,943.20	-914,644.20	-15,422.32	-107,175.87
-捷克克朗			-199,452,321.02	-58,559,201.45
用于套期保值的远期外汇合同				
-美元	17,150,986.90	117,907,889.64	17,150,986.90	117,710,653.29
-欧元				
资产负债表敞口净额				
-美元	-42,647,070.51	-293,185,815.64	18,644,033.14	127,957,728.24
-欧元	-31,619,123.42	-247,166,687.78	-108,727,926.47	-853,220,657.39
-罗马尼亚列伊	-10,372,232.68	-17,120,407.26	-21,247,822.72	-33,818,034.64
-墨西哥比索	29,158,119.10	10,456,101.51	-24,000,107.00	-8,361,637.28
-日元	-3,158,496,670.34	-201,512,087.57	-2,546,801,804.71	-157,647,031.71
-波兰兹罗提	-866,066.83	-1,592,437.08	9,678,439.25	17,683,476.36
-泰铢			-71,087,406.80	-14,999,442.83
-英镑	-319,946.16	-2,787,146.98	-59,357.97	-515,001.62
-俄罗斯卢布	18,386,457.00	2,004,123.81	381.00	37.57
-南非兰特			-3,566.03	-1,702.42
-瑞典克朗	-6,194,659.32	-4,592,100.95	-104,189.00	-79,329.50
-港币			-105.00	-92.00
-瑞士法郎	-129,943.20	-914,644.20	-15,422.32	-107,175.87
-捷克克朗			-199,452,321.02	-58,559,201.45

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		476,790,991.61		476,790,991.61
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		4,259,509.41		4,259,509.41
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资		362,531,482.20		362,531,482.20
（2）权益工具投资		110,000,000.00		110,000,000.00
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资		801,390,392.07		801,390,392.07
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		1,278,181,383.68		1,278,181,383.68
（六）交易性金融负债		11,866,203.97		11,866,203.97
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		11,866,203.97		11,866,203.97
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		11,866,203.97		11,866,203.97
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有以第二层次公允价值计量的衍生金融资产人民币 4,259,509.41 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,760,119.22 元)。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有以第二层次公允价值计量的衍生金融负债人民币 11,866,203.97 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 35,770,056.02 元)。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有以第二层次公允价值计量的理财产品人民币 472,531,482.20 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 802,816,301.36 元）。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有的第二层公允价值计量的以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具人民币 801,390,392.07 元。

于本期，本集团金融工具第一层级和第二层级间没有发生转换，也无转入/转出第三层级。

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

本集团 6 月 30 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
均胜集团有限公司	宁波	实业项目投资，企业管理咨询，自有房屋租赁等	12,000.00	35.20	38.09

本企业的母公司情况的说明
无
本企业最终控制方是本企业最终控制方是本公司董事长、法定代表人王剑峰先生
其他说明：
无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用
本企业子公司的情况详见附注九、1(1)

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
本集团的合营和联营企业详见附注七、16。

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

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波均胜房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
宁波均胜资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
宁波龙泽置业有限公司	受同一最终控制方控制
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
Joyson Europe Holding GmbH	受同一最终控制方控制
PIA Automation Holding GmbH	受同一最终控制方控制
Preh IMA Automation GmbH	受同一最终控制方控制
Preh IMA Automation Amberg GmbH	受同一最终控制方控制
宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司	受同一最终控制方控制
PIA Automation USA Inc.	受同一最终控制方控制
宁波均普工业自动化有限公司	受同一最终控制方控制
PIA Automation Bad Neustadt GmbH	受同一最终控制方控制
宁波东钱湖旅游度假区韩岭古村开发有限公司	受同一最终控制方控制
百瑞保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制
延锋汽车饰件系统有限公司(以下简称“延锋汽车饰件”)	重要的非全资子公司的少数股东
范金洪	董事
唐宇新	董事、高级管理人员
Christoph Hummel	董事
刘玉达	董事
喻凯	董事、高级管理人员
郭志明	监事
翁春燕	监事
王晓伟	监事
刘元	高级管理人员
李俊彧	高级管理人员

其他说明
无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波均源塑胶科技有限公司	采购商品	3,119,588.70	
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	接受劳务	6,384,809.40	
宁波均普工业自动化有限公司	采购商品	75,883,581.20	40,511,433.52
PIA Automation Bad Neustadt GmbH	采购商品	1,978,714.07	22,633,019.04
Preh IMA Automation Amberg GmbH	采购商品	591,331.65	71,435,483.82
延峰汽车饰件系统有限公司	接受劳务	2,500,000.00	2,500,000.00
Preh IMA Automation Amberg GmbH	接受劳务		38,293.85

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
宁波均普工业自动化有限公司	销售商品、提供劳务	609,627.77	225,516.84
PIA Automation Bad Neustadt GmbH	销售商品、提供劳务	2,423,788.85	4,013,653.31
宁波龙泽置业有限公司	提供劳务		28,101.85

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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波东钱湖旅游度假区韩岭古村开发有限公司	房屋建筑物	405,003.48	303,752.62
均胜集团有限公司	房屋建筑物	405,003.48	358,046.02
宁波均普工业自动化有限公司	房屋建筑物	84,694.00	822,121.32
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	房屋建筑物	2,613,398.42	
PIA Automation Bad Neustadt GmbH	房屋建筑物	69,660.92	

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	房屋建筑物	2,613,398.42	
PIA Automation Bad Neustadt GmbH	房屋建筑物	69,660.92	
宁波均胜资产管理有限公司	房屋建筑物	1,101,809.52	1,071,428.57

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
均胜集团有限公司	125,000,000.00	2018 年 7 月 20 日	2019 年 7 月 20 日	否
均胜集团有限公司	225,000,000.00	2018 年 7 月 26 日	2019 年 7 月 26 日	否
均胜集团有限公司	250,000,000.00	2018 年 8 月 28 日	2019 年 8 月 28 日	否
均胜集团有限公司	300,000,000.00	2019 年 3 月 1 日	2020 年 3 月 1 日	否
均胜集团有限公司	200,000,000.00	2019 年 3 月 8 日	2020 年 3 月 7 日	否
均胜集团有限公司	69,000,000.00	2019 年 3 月 13 日	2020 年 3 月 12 日	否
均胜集团有限公司	160,000,000.00	2019 年 3 月 13 日	2020 年 3 月 12 日	否
均胜集团有限公司	125,000,000.00	2019 年 3 月 18 日	2020 年 3 月 17 日	否
均胜集团有限公司	225,000,000.00	2019 年 3 月 18 日	2020 年 3 月 17 日	否
均胜集团有限公司	510,000,000.00	2019 年 3 月 22 日	2020 年 3 月 21 日	否
均胜集团有限公司	240,000,000.00	2019 年 3 月 29 日	2020 年 3 月 28 日	否

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
宁波均源塑胶科技有限公司	10,000,000.00	2017 年 10 月 16 日	2019 年 12 月 31 日	
宁波均源塑胶科技有限公司	3,880,000.00	2018 年 3 月 6 日	2019 年 12 月 31 日	
宁波均源塑胶科技有限公司	6,000,000.00	2018 年 4 月 4 日	2019 年 12 月 31 日	
宁波均源塑胶科技有限公司	2,000,000.00	2018 年 10 月 23 日	2019 年 12 月 31 日	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,210.48	1,065.53

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宁波均普工业自动化有限公司	收到代收电费		243,050.59
宁波均源塑胶科技有限公司	收到利息收入		385,011.14
均胜集团有限公司	支付分红款项		32,312,778.30

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	均胜集团有限公司	49,926.40		65,669.51	
其他应收款\应收账款	宁波均源塑胶科技有限公司	21,882,937.12		22,982,137.12	
应收账款\其他应收款\预付	宁波均普工业自动化有限公司	856,525.20		3,532,953.73	
应收账款	宁波东钱湖旅游度假区韩岭古村开发有限公司	220,726.89			
应收账款/预付账款	PIA Automation Bad Neustadt GmbH	7,297,043.85		9,374,571.16	
其他应收款	PIA Automation Holding GmbH			7,980.94	
应收账款	Preh IMA Automation Amberg GmbH			244,731.78	
其他应收款	Joyson Europe Holding GmbH			429.56	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波均胜资产管理有限公司	1,156,900.00	
应付账款	宁波均源塑胶科技有限公司	381,962.57	750,136.87
应付账款	宁波均普工业自动化有限公司	2,477,898.98	2,788,647.60
其他应付款	宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	3,907,095.71	1,328,571.00
其他应付款/应付账款	Preh IMA Automation Amberg GmbH	5,983.37	21,119,891.74
应付账款	PIA Automation Bad Neustadt GmbH	4,021,085.28	6,555,182.81

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

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□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)资本承担

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
投资固定资产及无形资产等长期资产	3,596,657,498.00	3,971,063,306.17
合计	3,596,657,498.00	3,971,063,306.17

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋及设备等的经营租赁协议，本集团于 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	317,260,960.46	485,255,787.44
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	281,698,720.54	246,248,681.10
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	280,620,772.85	221,843,136.12
3 年以上	936,742,719.08	918,581,839.90
合计	1,816,323,172.94	1,871,929,444.56

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

本集团为某些案件的被告及其他日常经营活动中发生的诉讼之指定方。管理层已经对这些或有事项，诉讼及其他法律程序可能产生的不利后果进行了评估，认为由此形成的任何负债不会对本集团的财务状况，经营成果或现金流造成重大的不利影响。

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

公司于 2019 年 7 月实施完成 2018 年年度权益分派事项，公司总股本由 949,289,000 股增加到 1,300,221,304 股。

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

本集团拥有汽车安全业务、人机交互产品及智能车联业务(包括新能源汽车电子业务)和功能件业务等报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部的对外交易收入、对外交易毛利、资产总额及负债总额。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	汽车安全业务分部	人机交互产品及智能车联业务分部	功能件业务分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	23,922,086,577.36	5,560,411,540.87	1,922,928,285.69	14,492,961.35	592,438,916.13	30,827,480,449.14
对外交易毛利	4,012,430,223.70	970,144,936.72	430,791,678.36	13,949,171.79	93,809,429.07	5,333,506,581.50
资产总额	41,563,763,525.09	10,610,388,374.59	5,371,173,067.85	18,390,815,196.02	16,963,356,907.79	58,972,783,255.76
负债总额	25,211,625,553.03	6,885,471,290.31	2,807,920,949.91	7,863,457,112.31	2,896,845,081.92	39,871,629,823.64

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,546,553.16
1 年以内小计	4,546,553.16
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,546,553.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□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

本集团半年末余额前五名的应收账款合计人民币 4,546,553.16 元，占应收账款半年末余额合计数的 100%，相应计提的坏账准备半年末余额合计人民币 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	113,012,064.51	56,254,420.60
应收股利	244,760,686.36	278,204,686.36
其他应收款	1,427,856,598.77	2,391,071,672.84
合计	1,785,629,349.64	2,725,530,779.80

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
关联方借款	113,012,064.51	56,254,420.60
合计	113,012,064.51	56,254,420.60

(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

(4).应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	159,795,986.83	184,353,986.83
宁波均胜科技有限公司	84,964,699.53	93,850,699.53
合计	244,760,686.36	278,204,686.36

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).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

(7).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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	279,517,046.12
1 年以内小计	279,517,046.12
1 至 2 年	1,148,339,552.65
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,427,856,598.77

(8).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
关联方往来		
关联方资金拆借	1,239,036,576.17	2,186,584,772.00
关联方代垫款	188,371,712.65	138,300,319.84
备用金、保证金	448,309.95	677,008
政府补助		65,509,573
减：坏账准备		
合计	1,427,856,598.77	2,391,071,672.84

(9).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(11). 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

(12). 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
单位 A	关联方借款	756,217,000.00	两年以内	52.96	
单位 B	关联方借款及往来款	259,863,660.00	一年以内	18.20	
单位 C	关联方借款及往来款	334,622,552.65	两年以内	23.44	
单位 D	关联方往来款	57,500,000.00	两年以内	4.03	
单位 E	关联方借款	14,387,331.17	一年以内	1.01	
合计	/	1,422,590,543.82	/	99.64	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,349,614,772.71		13,349,614,772.71	13,120,966,125.55		13,120,966,125.55
对联营、合营企业投资						
合计	13,349,614,772.71		13,349,614,772.71	13,120,966,125.55		13,120,966,125.55

(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
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	1,074,417,250.54			1,074,417,250.54		
Preh GmbH（“普瑞”）	2,512,561,763.25	235,223,447.16		2,747,785,210.41		
宁波均胜普瑞智能车联有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
宁波产城均胜新能源	20,000,000.00		20,000,000.00			

科技有限公司						
宁波均胜智能车联有限公司	133,000,000.00			133,000,000.00		
上海均胜百瑞自动驾驶研发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
Joyson Europe GmbH	4,113,220.00			4,113,220.00		
宁波均胜科技有限公司	638,407,746.53			638,407,746.53		
QUIN GmbH	488,370,300.00			488,370,300.00		
KSS Holdings，Inc.	7,950,095,845.23			7,950,095,845.23		
Joyson Electronic USA LLC		13,425,200.00		13,425,200.00		
合计	13,120,966,125.55	248,648,647.16	20,000,000.00	13,349,614,772.71		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	8,747,302.86		8,395,106.54	
合计	8,747,302.86		8,395,106.54	

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,453,641.82	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,516,908.22	36,532,491.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,550,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		72,689,250.00
合计	5,063,266.40	111,771,741.90

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,539,100.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	72,381,214.89	

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	13,516,908.22	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-22,276,758.79	
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-284,748,965.45	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	169,612,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-22,162,193.61	
所得税影响额	18,919,365.60	
少数股东权益影响额	-4,939,251.57	
合计	-58,158,080.53	

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	4.05	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50	0.65	0.65

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王剑峰

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 19 日