上海新朋实业股份有限公司 2019 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海新朋实业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	376,992,141.92	287,227,531.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	142,365,684.00	107,381,550.00
应收账款	246,118,323.16	262,032,404.44
应收款项融资		
预付款项	11,029,484.91	7,284,022.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,566,149.73	3,214,707.25
其中：应收利息	3,447,468.91	880,095.89
应收股利		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

买入返售金融资产		
存货	390,906,248.51	479,736,078.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	477,040,069.00	474,990,046.18
流动资产合计	1,650,018,101.23	1,621,866,339.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		530,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,145,559.53	798,649.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	523,579,390.43	
投资性房地产	213,336,442.60	219,197,237.24
固定资产	1,261,615,320.98	1,297,404,528.48
在建工程	75,292,862.92	92,757,340.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	143,455,976.59	139,858,854.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,823,284.28	8,623,988.02
递延所得税资产	22,228,099.35	24,313,411.36
其他非流动资产	23,031,576.40	9,552,163.74
非流动资产合计	2,271,508,513.08	2,322,506,172.96
资产总计	3,921,526,614.31	3,944,372,512.90
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
向中央银行借款		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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		
应付票据	55,000,000.00	0.00
应付账款	811,000,913.51	837,316,523.22
预收款项	1,125,109.18	353,546.90
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	18,407,470.02	42,359,425.81
应交税费	-15,686,238.71	21,243,163.55
其他应付款	19,719,512.05	26,492,768.39
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,816,287.47	9,315,287.39
其他流动负债		
流动负债合计	894,383,053.52	957,080,715.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延收益	38,741,162.05	38,785,112.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,741,162.05	38,785,112.05
负债合计	933,124,215.57	995,865,827.31
所有者权益：		
股本	761,770,000.00	448,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	890,165,512.14	1,203,835,512.14
减：库存股		
其他综合收益	-1,788,574.11	-1,792,137.04
专项储备		
盈余公积	92,542,431.43	92,542,431.43
一般风险准备		
未分配利润	753,204,960.22	737,105,061.75
归属于母公司所有者权益合计	2,495,894,329.68	2,479,790,868.28
少数股东权益	492,508,069.06	468,715,817.31
所有者权益合计	2,988,402,398.74	2,948,506,685.59
负债和所有者权益总计	3,921,526,614.31	3,944,372,512.90

法定代表人：宋琳　　主管会计工作负责人：郑伟强　　会计机构负责人：赵海燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	64,327,956.90	41,104,256.69
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		0.00
应收账款	27,825,105.84	40,927,524.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收款项融资		
预付款项	399,065.92	813,336.07
其他应收款	32,708,283.23	19,349,367.68
其中：应收利息	1,637,260.26	113,095.89
应收股利		0.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	145,000,000.00	198,751,518.25
流动资产合计	270,260,411.89	300,946,002.99
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		530,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	986,687,070.31	970,840,160.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	523,579,390.43	
投资性房地产	213,336,442.60	219,197,237.24
固定资产	194,496,307.52	203,891,294.43
在建工程	1,447,727.29	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	74,482,446.95	75,224,916.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,216,169.48	1,356,496.70
递延所得税资产	1,700,164.21	2,920,366.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,996,945,718.79	2,003,430,471.61
资产总计	2,267,206,130.68	2,304,376,474.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

流动负债：		
短期借款		
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	12,674,487.53	12,528,780.18
预收款项	9,816.77	9,816.77
合同负债		
应付职工薪酬	2,779,671.43	3,524,171.72
应交税费	-6,249,690.27	3,036,214.22
其他应付款	2,541,923.08	2,785,234.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,318,999.98	2,637,999.96
其他流动负债		
流动负债合计	13,075,208.52	24,522,217.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,719,556.33	2,719,556.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,719,556.33	2,719,556.33
负债合计	15,794,764.85	27,241,773.95
所有者权益：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股本	761,770,000.00	448,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	892,243,400.36	1,205,913,400.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,542,431.43	92,542,431.43
未分配利润	504,855,534.04	530,578,868.86
所有者权益合计	2,251,411,365.83	2,277,134,700.65
负债和所有者权益总计	2,267,206,130.68	2,304,376,474.60

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,625,335,164.02	1,983,412,797.23
其中：营业收入	1,625,335,164.02	1,983,412,797.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,562,659,711.84	1,868,212,243.32
其中：营业成本	1,431,411,770.44	1,702,754,637.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,128,142.83	10,116,082.90
销售费用	18,747,737.97	23,441,849.03
管理费用	82,520,789.15	99,393,186.11
研发费用	24,763,258.33	36,172,026.06

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

财务费用	-1,911,986.88	-3,665,538.51
其中：利息费用	692,503.76	
利息收入	1,267,108.19	
加：其他收益	7,450,198.48	4,548,719.39
投资收益（损失以“－”号填列）	14,882,684.12	16,273,895.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,839,842.97	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,777,128.89	-9,894,308.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-88,505.77	43,744.59
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	90,536,800.87	126,172,605.00
加：营业外收入	1,119,797.51	5,073,176.61
减：营业外支出	817,830.19	214,197.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,838,768.19	131,031,583.63
减：所得税费用	20,908,960.36	28,851,054.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,929,807.83	102,180,528.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	69,929,807.83	102,180,528.84
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	46,137,556.08	56,012,245.72
2.少数股东损益	23,792,251.75	46,168,283.12
六、其他综合收益的税后净额	3,562.93	-290,125.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,562.93	-290,125.96
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,562.93	-290,125.96
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		
8.外币财务报表折算差额	3,562.93	-290,125.95
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	69,933,370.76	101,890,402.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,141,119.01	55,722,119.76
归属于少数股东的综合收益总额	23,792,251.75	46,168,283.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）稀释每股收益	0.06	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：宋琳　　主管会计工作负责人：郑伟强　　会计机构负责人：赵海燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	31,051,128.45	32,549,816.60
减：营业成本	15,354,701.45	18,468,935.75
税金及附加	2,768,397.71	3,153,197.50
销售费用	49,630.60	
管理费用	16,880,987.05	11,255,990.07
研发费用		
财务费用	-591,785.27	-17,712.42
其中：利息费用		
利息收入	-619,648.89	-151,520.46
加：其他收益	1,318,999.98	1,318,999.98
投资收益（损失以“—”号填列）	6,105,301.88	59,830,434.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,839,842.97	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	12,428.06	-26,035.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	6,840,913.68	60,864,876.07
加：营业外收入	772,438.60	47,006.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：营业外支出	120,640.52	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,492,711.76	60,911,882.58
减：所得税费用	2,941,402.67	2,328,824.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,551,309.09	58,583,058.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,551,309.09	58,583,058.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、综合收益总额	4,551,309.09	58,583,058.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.13
（二）稀释每股收益	0.01	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,052,986,887.09	1,210,557,609.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,948,223.59	16,369,828.15
收到其他与经营活动有关的现金	7,556,275.36	7,420,461.48
经营活动现金流入小计	1,077,491,386.04	1,234,347,899.46
购买商品、接受劳务支付的现金	501,429,951.42	699,452,680.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付给职工以及为职工支付的现金	127,066,652.76	136,826,080.56
支付的各项税费	72,767,387.45	121,839,849.83
支付其他与经营活动有关的现金	117,718,345.96	77,213,756.29
经营活动现金流出小计	818,982,337.59	1,035,332,367.09
经营活动产生的现金流量净额	258,509,048.45	199,015,532.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	542,000,000.00	955,000,000.00
取得投资收益收到的现金	37,558,285.34	10,947,351.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,200.00	191,094.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	579,601,485.34	966,138,446.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,543,473.41	160,771,636.13
投资支付的现金	579,000,000.00	960,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	678,543,473.41	1,120,771,636.13
投资活动产生的现金流量净额	-98,941,988.07	-154,633,190.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,200,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		9,200,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,804,787.09	59,570,139.25
其中：子公司支付给少数股东的		39,405,639.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	70,804,787.09	59,570,139.25
筹资活动产生的现金流量净额	-70,804,787.09	-50,370,139.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,002,337.13	2,498,759.89
五、现金及现金等价物净增加额	89,764,610.42	-3,489,037.11
加：期初现金及现金等价物余额	286,827,531.50	321,374,840.91
六、期末现金及现金等价物余额	376,592,141.92	317,885,803.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	29,136,230.20	32,850,715.23
收到的税费返还	659,499.99	717,274.67
收到其他与经营活动有关的现金	22,061,493.75	59,640,555.16
经营活动现金流入小计	51,857,223.94	93,208,545.06
购买商品、接受劳务支付的现金	7,746,237.21	5,250,137.50
支付给职工以及为职工支付的现金	10,604,600.16	8,197,430.69
支付的各项税费	8,546,591.06	13,346,580.43
支付其他与经营活动有关的现金	12,559,979.61	20,753,486.66
经营活动现金流出小计	39,457,408.04	47,547,635.28
经营活动产生的现金流量净额	12,399,815.90	45,660,909.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	261,500,000.00	455,000,000.00
取得投资收益收到的现金	33,525,748.36	46,900,114.88
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		
投资活动现金流入小计	295,025,748.36	501,900,114.88
购建固定资产、无形资产和其他	14,664.05	121,463.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	234,000,000.00	488,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	234,014,664.05	488,921,463.62
投资活动产生的现金流量净额	61,011,084.31	12,978,651.26
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,187,200.00	20,164,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,187,200.00	20,164,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-50,187,200.00	-20,164,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	23,223,700.21	38,475,061.04
加：期初现金及现金等价物余额	41,104,256.69	16,779,001.32
六、期末现金及现金等价物余额	64,327,956.90	55,254,062.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	448,100,000.00				1,203,835,512.14		-1,792,137.04		92,542,431.43		737,105,061.75		2,479,790,868.28	468,715,817.31	2,948,506,685.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：会计政策变更											20,149,542.39		20,149,542.39		20,149,542.39
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	448,100,000.00				1,203,835,512.14		-1,792,137.04		92,542,431.43		757,254,604.14		2,499,940,410.67	468,715,817.31	2,968,656,227.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,670,000.00				-313,670,000.00		3,562.93				-4,049,643.92		-4,046,080.99	23,792,251.75	19,746,170.76
（一）综合收益总额							3,562.93				46,137,556.08		46,141,119.01	23,792,251.75	69,933,370.76
（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											-50,187,200.00		-50,187,200.00		-50,187,200.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,187,200.00		-50,187,200.00		-50,187,200.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4．其他															
（四）所有者权益内部结转	313,670,000.00				-313,670,000.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	313,670,000.00				-313,670,000.00										
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	761,770,000.00				890,165,512.14		-1,788,574.11		92,542,431.43		753,204,960.22		2,495,894,329.68	492,508,069.06	2,988,402,398.74

上期金额

单位：元

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	448,100,000.00				1,203,835,512.14		-2,178,391.26		83,749,085.49		665,820,710.31		2,399,326,916.68	444,679,322.55	2,844,006,239.23
加：会计政策变更															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	448,100,000.00				1,203,835,512.14		-2,178,391.26		83,749,085.49		665,820,710.31		2,399,326,916.68	444,679,322.55	2,844,006,239.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-290,125.96				35,847,745.72		35,557,619.76	5,476,258.56	41,033,878.32
（一）综合收益总额							-290,125.96				56,012,245.72		55,722,119.76	46,168,283.12	101,890,402.88
（二）所有者投入和减少资本														9,200,000.00	9,200,000.00
1．所有者投入的普通股														9,200,000.00	9,200,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-20,164,500.00		-20,164,500.00	-49,892,024.56	-70,056,524.56
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											-20,164,500.00		-20,164,500.00	-49,892,024.56	-70,056,524.56
4．其他															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	448,100,000.00				1,203,835,512.14		-2,468,517.22		83,749,085.49		701,668,456.03		2,434,884,536.44	450,155,581.11	2,885,040,117.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	448,100,000.00				1,205,913,400.36				92,542,431.43	530,578,868.86		2,277,134,700.65
加：会计政策变更										19,912,556.09		19,912,556.09
前期												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	448,100,000.00				1,205,913,400.36				92,542,431.43	550,491,424.95		2,297,047,256.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,670,000.00				-313,670,000.00					-45,635,890.91		-45,635,890.91
（一）综合收益总额										4,551,309.09		4,551,309.09
（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										-50,187,200.00		-50,187,200.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-50,187,200.00		-50,187,200.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	313,670,000.00				-313,670,000.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	313,670,000.00				-313,670,000.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	761,770,000.00				892,243,400.36				92,542,431.43	504,855,534.04		2,251,411,365.83

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	448,100,000.00				1,205,913,400.36				83,749,085.49	471,603,255.42		2,209,365,741.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	448,100,000.00				1,205,913,400.36				83,749,085.49	471,603,255.42		2,209,365,741.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										38,418,558.01		38,418,558.01
（一）综合收益总额										58,583,058.01		58,583,058.01
（二）所有者投入和减少资本												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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										-20,164,500.00		-20,164,500.00
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-20,164,500.00		-20,164,500.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余	448,100,000.				1,205,913,400.				83,749,	510,021,8		2,247,784,2

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额	00				36				085.49	13.43		99.28

三、公司基本情况

上海新朋实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年9月由宋伯康等29位自然人以及深圳格东投资咨询有限公司和江苏宏宝五金股份有限公司两位法人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310229000328847。 2009年12月，公司在深圳证券交易所上市。所属行业为汽车零部件行业、机电行业中平板电视机制造、通信设备制造类。

2009年12月，公司发行股本总数30,000万股，2012年5月，公司以资本公积金转增15,000万股，2015年8月，公司回购股份190万股，并于2016年1月完成上述股权注销手续，2019年6月，公司以资本公积金转增31,367万股。截至2019年6月30日止，公司注册资本为 76,177万元。

注册地：上海市青浦区华隆路1698号。

总部地址：上海市青浦区华隆路1698号。

本公司主要经营范围为：生产加工计算机网络集成柜、通信设备及部件（仅限分支机构经营），生产加工汽车零部件、复印机零件、电脑配件、汽摩配件、电动工具、冷冲、塑料模具，销售建筑装潢材料、五金交电、金属材料（除专控）、日用百货、木材、精密金属零件、复印机，机械设备租赁，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司或禁止进出口的商品及技术除外，本企业包括本企业控股的成员企业）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司控股股东是自然人宋琳。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月27日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海新朋金属制品有限公司
上海新朋实业（香港）有限公司（上海新朋金属制品有限公司下属子公司）
苏州新朋智能制造科技有限公司（上海新朋金属制品有限公司下属子公司）
上海新朋联众汽车零部件有限公司
宁波新众汽车零部件有限公司（上海新朋联众汽车零部件有限公司下属子公司）
长沙新联汽车零部件有限公司（上海新朋联众汽车零部件有限公司下属子公司）
扬州新联汽车零部件有限公司
XINPENG CORPORATION
XINPENG PROPERTIES,L.L.C（XINPENG CORPORATION下属子公司）
ELECTRICAL SYSTEMS INTEGRATOR,L.L.C.（XINPENG CORPORATION下属子公司）
上海鹏众钢材有限公司
上海英艾森电气系统集成有限公司
上海新朋精密机电有限公司
南京康派电子有限公司（上海新朋精密机电有限公司下属子公司）
长沙新创汽车零部件有限公司
上海瀚娱动投资有限公司
上海金雍荟文化传播有限公司（上海瀚娱动投资有限公司下属子公司）
扬州新驰汽车零部件有限公司
上海新朋博亚汽车零部件有限公司

报告期内，公司新设立了上海新朋博亚汽车零部件有限公司，注册资本1000万元，并在公司2019-008号公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

告中进行了披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司对自身持续经营能力进行了评估，未发现导致持续经营能力产生重大疑虑的情况。公司自报告期末起12个月内持续经营。

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：

本公司实际执行之会计政策系按照企业会计准则规定制定，不存在需要特别提示的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用发生当月的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期内平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

10、应收票据

参考金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

11、应收账款

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析后按余额的一定比例计提
以与债务人是否为控制关联关系为信用风险特征划分组合	对实施控制的关联方应收款项通常不考虑减值，除非有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对不实施控制的关联方应收款项采用与非关联方一致的计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	1.00	3.00
1－2年	20.00	20.00
2－3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

金额不重大但单独进行减值测试的款项一般为特定应收款项。

对于期末单项金额非重大的应收账款项，如有客观证据表明其发生了减值的，则单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额非重大的应收账款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一并按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货分类为：原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、库存商品（包括外购商品、自制产品）、发出商品、受托加工物资等。已拍摄完成的影片尚未审查通过的计入在产品核算，通过审查的计入库存商品核算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司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：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	4-10	9.60-2.25
房屋装修及改造	年限平均法	6-20	4-10	16.00-4.50
机器设备	年限平均法	5-10	4-10	19.20-9.00
运输设备	年限平均法	5	4-10	19.20-18.00
通用设备	年限平均法	5	4-10	19.20-18.00
专用设备	年限平均法	3-5	4-10	32.00-18.00
电子设备	年限平均法	3-5	4-10	32.00-18.00
其他设备	年限平均法	5	4-10	19.20-18.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建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借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证年限
软件	4-10年	按合同期限和收益年限
商标	15年	按合同期限和收益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

产将在内部使用的，能够证明其有用性；
（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。
一般情况下，公司研发项目很难区分研究阶段和开发阶段，因此在研发费用发生时均计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。
商誉至少在每年年度终了进行减值测试。
本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。
在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
1.摊销方法
长期待摊费用在受益期内平均摊销。
2.摊销年限
按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。
本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。
职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本；

② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

23、预计负债

1.预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2.各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1.销售商品收入确认的一般原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.具体原则

（1）内销：公司在同时具备下列条件后确认收入

①．根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，并获取客户的签收回单或客户每月的对账确认信息；

②．产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，款项已收讫或预计可以收回；

③．销售产品的单位成本能够合理计算；

（2）外销：公司在同时具备下列条件后确认收入

①. 根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，并结合考虑相关国际贸易术语约定的风险报酬转移时点；

②．产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

③．销售产品的单位成本能够合理计算。

3.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

25、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.确认时点

本公司以实际收到政府补助或取得可以收到政府补助的凭据为确认时点。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	369,413,954.44	应收票据	107,381,550.00
		应收账款	262,032,404.44
应付票据及应付账款	837,316,523.22	应付票据	
		应付账款	837,316,523.22

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用
合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	287,227,531.50	287,227,531.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收票据	107,381,550.00	107,381,550.00	
应收账款	262,032,404.44	262,032,404.44	
应收款项融资			
预付款项	7,284,022.21	7,284,022.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,214,707.25	3,214,707.25	
其中：应收利息	880,095.89	880,095.89	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	479,736,078.36	479,736,078.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	474,990,046.18	474,990,046.18	
流动资产合计	1,621,866,339.94	1,621,866,339.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	530,000,000.00		-530,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	798,649.73	798,649.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		549,912,556.09	549,912,556.09
投资性房地产	219,197,237.24	219,197,237.24	
固定资产	1,297,404,528.48	1,297,404,528.48	
在建工程	92,757,340.12	92,757,340.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无形资产	139,858,854.27	139,858,854.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,623,988.02	8,623,988.02	
递延所得税资产	24,313,411.36	24,313,411.36	
其他非流动资产	9,552,163.74	9,552,163.74	
非流动资产合计	2,322,506,172.96	2,342,418,729.05	19,912,556.09
资产总计	3,944,372,512.90	3,964,285,068.99	19,912,556.09
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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			
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	837,316,523.22	837,316,523.22	
预收款项	353,546.90	353,546.90	
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	42,359,425.81	42,359,425.81	
应交税费	21,243,163.55	21,243,163.55	
其他应付款	26,492,768.39	26,492,768.39	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,315,287.39	9,315,287.39	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他流动负债			
流动负债合计	957,080,715.26	957,080,715.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	38,785,112.05	38,785,112.05	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,785,112.05	38,785,112.05	
负债合计	995,865,827.31	995,865,827.31	
所有者权益：			
股本	448,100,000.00	448,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,203,835,512.14	1,203,835,512.14	
减：库存股			
其他综合收益	-1,792,137.04	-1,792,137.04	
专项储备			
盈余公积	92,542,431.43	92,542,431.43	
一般风险准备			
未分配利润	737,105,061.75	757,017,617.84	19,912,556.09
归属于母公司所有者权益合计	2,479,790,868.28	2,499,703,424.37	19,912,556.09
少数股东权益	468,715,817.31	468,715,817.31	
所有者权益合计	2,948,506,685.59	2,968,419,241.68	19,912,556.09
负债和所有者权益总计	3,944,372,512.90	3,964,285,068.99	19,912,556.09

调整情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	41,104,256.69	41,104,256.69	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	0.00		
应收账款	40,927,524.30	40,927,524.30	
应收款项融资			
预付款项	813,336.07	813,336.07	
其他应收款	19,349,367.68	19,349,367.68	
其中：应收利息	113,095.89	113,095.89	
应收股利	0.00		
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	198,751,518.25	198,751,518.25	
流动资产合计	300,946,002.99	300,946,002.99	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	530,000,000.00		-530,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	970,840,160.51	970,840,160.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		530,000,000.00	530,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

投资性房地产	219,197,237.24	219,197,237.24	
固定资产	203,891,294.43	203,891,294.43	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,224,916.34	75,224,916.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,356,496.70	1,356,496.70	
递延所得税资产	2,920,366.39	2,920,366.39	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,003,430,471.61	2,003,430,471.61	
资产总计	2,304,376,474.60	2,304,376,474.60	
流动负债：			
短期借款			
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	12,528,780.18	12,528,780.18	
预收款项	9,816.77	9,816.77	
合同负债			
应付职工薪酬	3,524,171.72	3,524,171.72	
应交税费	3,036,214.22	3,036,214.22	
其他应付款	2,785,234.77	2,785,234.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,637,999.96	2,637,999.96	
其他流动负债			
流动负债合计	24,522,217.62	24,522,217.62	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,719,556.33	2,719,556.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,719,556.33	2,719,556.33	
负债合计	27,241,773.95	27,241,773.95	
所有者权益：			
股本	448,100,000.00	448,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,205,913,400.36	1,205,913,400.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,542,431.43	92,542,431.43	
未分配利润	530,578,868.86	530,578,868.86	
所有者权益合计	2,277,134,700.65	2,277,134,700.65	
负债和所有者权益总计	2,304,376,474.60	2,304,376,474.60	

调整情况说明

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

（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说明

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司发生增值税应税销售行为，原适用 16%/10%税率。根据《财政部、国家税务总局关于 调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。	16%、13%、10%、9%、6%、3%
企业所得税	企业所得税	按应纳税所得额计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海新朋实业股份有限公司	25%
上海新朋金属制品有限公司	15%
上海新朋实业（香港）有限公司	16.5%
苏州新朋智能制造科技有限公司	25%
上海新朋联众汽车零部件有限公司	25%
宁波新众汽车零部件有限公司	25%
长沙新联汽车零部件有限公司	25%
扬州新联汽车零部件有限公司	25%
XINPENG CORPORATION	美国境内企业所得税税率为 21%，根据《马里兰州公司所得税法》，公司还需在当地缴纳 8.25%的企业所得税
XINPENG PROPERTIES,L.L.C	美国境内企业所得税税率为 21%，根据《马里兰州公司所得税法》，公司还需在当地缴纳 8.25%的企业所得税
ELECTRICAL SYSTEMS INTEGRATOR,L.L.C.	美国境内企业所得税税率为 21%，根据《马里兰州公司所得税法》，公司还需在当地缴纳 8.25%的企业所得税
上海鹏众钢材有限公司	25%
上海英艾森电气系统集成有限公司	25%
上海新朋精密机电有限公司	25%
南京康派电子有限公司	25%
长沙新创汽车零部件有限公司	25%
上海瀚娱动投资有限公司	25%
上海金雍荟文化传播有限公司	25%
扬州新驰汽车零部件有限公司	25%
上海新朋博亚汽车零部件有限公司	25%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、税收优惠

1、公司下属子公司上海新朋金属制品有限公司（以下简称“新朋金属”）于2012年9月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局颁发的证书编号为GF201231000266的《高新技术企业证书》。2016年2月1日，通过高新企业复审，并获得证书编号为GR201531000140的《高新技术企业证书》，2018年11月27日，再次通过高新技术企业复审，并获得证书编号为GR201831002349的《高新技术企业证书》。有效期：三年（2018年-2020年）。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），新朋金属本年度企业所得税实际征收率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,531.26	64,526.97
银行存款	376,501,610.66	286,763,004.53
其他货币资金	400,000.00	400,000.00
合计	376,992,141.92	287,227,531.50
其中：存放在境外的款项总额	3,793,352.83	4,034,613.10

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

截至2019年06月30日，其他货币资金中人民币400,000.00元为本公司向银行申请开具履约保函存入的保证金存款。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	142,365,684.00	107,381,550.00
合计	142,365,684.00	107,381,550.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	427,005,885.08	
合计	427,005,885.08	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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的应收账款	3,729,606.92	1.71%	3,729,606.92	100.00%		3,729,606.92	1.39%	3,729,606.92	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	249,184,305.90	98.53%	3,065,982.74	1.43%	246,118,323.16	265,428,357.68	98.61%	3,395,953.24	1.28%	262,032,404.44
其中：										
合计	252,913,912.82	100.00%	6,795,589.66		246,118,323.16	269,157,964.60	100.00%	7,125,560.16		262,032,404.44

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	212,986,759.96	2,127,659.31	1.00%	
1 至 2 年	1,106,303.60	221,260.72	20.00%	
2 至 3 年				
3 年以上	717,062.71	717,062.71	100.00%	
合计	214,810,126.27	3,065,982.74	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	210,859,100.65
1 至 2 年	885,042.88
合计	211,744,143.53

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额140,383,898.8元，占应收账款期末余额合计数的比例55.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,403,839.00元

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,479,929.36	95.02%	6,805,126.87	93.43%
1 至 2 年	479,305.55	4.35%	381,459.15	5.24%
2 至 3 年	30,450.00	0.28%	47,538.19	0.65%
3 年以上	39,800.00	0.35%	49,898.00	0.68%
合计	11,029,484.91	--	7,284,022.21	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额5,278,954.37元，占预付款项期末余额合计数的比例47.86%

其他说明：

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,447,468.91	880,095.89
其他应收款	2,118,680.82	2,334,611.36
合计	5,566,149.73	3,214,707.25

（1）应收利息

1）应收利息分类

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保本收益的理财产品	3,447,468.91	880,095.89
合计	3,447,468.91	880,095.89

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,459,332.73	3,661,495.00
备用金	689,097.64	97,233.37
其他		101,615.93
供应商索赔款	1,233,840.88	1,233,840.88
代扣个人社保公积金		511,514.66
合计	5,382,271.25	5,605,699.84

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析法组合计提其他应收账款坏账准备	3,271,088.48		7,498.05	3,263,590.43
合计	3,271,088.48		7,498.05	3,263,590.43

本期计提坏账准备金额0元；本期转回坏账准备金额7,498.05元

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海创志实业有限公司	设备采购保证金	1,901,195.00	3 年以上	35.32%	1,901,195.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上汽大众汽车有限公司	供应商索赔款	1,233,840.88	1 年以内	22.92%	37,015.23
上海盈乾机械设备有限公司	设备采购保证金	445,200.00	3 年以上	8.27%	445,200.00
昆成机械(昆山)有限公司	设备采购保证金	365,850.00	3 年以上	6.80%	365,850.00
金岷江机电（深圳）有限公司	设备采购保证金	129,600.00	3 年以上	2.41%	129,600.00
合计	--	4,075,685.88	--	75.72%	2,878,860.23

6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	94,301,191.16	3,823,377.42	90,477,813.74	95,892,577.08	2,098,914.54	93,793,662.54
在产品	4,573,344.88		4,573,344.88	5,904,511.30		5,904,511.30
库存商品	36,684,577.43	632,334.01	36,052,243.42	61,724,370.65	2,832,565.50	58,891,805.15
发出商品	244,509,351.33		244,509,351.33	312,706,667.76	2,285,541.94	310,421,125.82
委托加工物资	9,660,550.41	317,067.45	9,343,482.96	3,816,791.87	73,413.91	3,743,377.96
自制半成品	5,705,783.73	93,470.25	5,612,313.48	6,714,067.88	98,780.78	6,615,287.10
低值易耗品	337,698.70		337,698.70	366,308.49		366,308.49
合计	395,772,497.64	4,866,249.13	390,906,248.51	487,125,295.03	7,389,216.67	479,736,078.36

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

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,098,914.54	1,724,462.88		1,015,810.86		3,823,377.42
库存商品	2,832,565.50	64,793.13		1,249,213.76		632,334.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

发出商品	2,285,541.94			2,285,541.94		0.00
委托加工物资	73,413.91	317,067.45		73,413.91		317,067.45
自制半成品	98,780.78	19,100.76		24,411.29		93,470.25
低值易耗品						
合计	7,389,216.67	2,125,424.22		4,648,391.76		4,866,249.13

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	477,000,000.00	440,000,000.00
应交税费-增值税留抵税额		27,714,932.27
应交税费-待认证进项税	40,069.00	4,333,147.81
应交税费-预交所得税		2,941,966.10
合计	477,040,069.00	474,990,046.18

其他说明：

8、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海金浦新朋投资管理有限公司	798,649.73			607,909.80			-261,000.00			1,145,559.53	
小计	798,649.73			607,909.80			-261,000.00			1,145,559.53	
合计	798,649.73			607,909.80			-261,000.00			1,145,559.53	

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
上海汇付互联网金融信息服务创业投资中心（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
上海金浦新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	493,579,390.43	500,000,000.00
可供出售金融资产重分类调整公允价值		19,912,556.09
合计	523,579,390.43	549,912,556.09

其他说明：

报告期内，收到上海金浦新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资返还款2917.30万元。

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	300,413,296.53			300,413,296.53
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	300,413,296.53			300,413,296.53
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	81,216,059.29			81,216,059.29
2.本期增加金额	5,860,794.64			5,860,794.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）计提或摊销	10,579,704.36			10,579,704.36
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	87,076,853.93			87,076,853.93
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	213,336,442.60			213,336,442.60
2.期初账面价值	219,197,237.24			219,197,237.24

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,261,615,320.98	1,297,404,528.48
合计	1,261,615,320.98	1,297,404,528.48

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	机器设备	专用设备	房屋装修及改造	其他设备	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、账面原值：								
1.期初余额	613,329,246.50	23,070,283.97	26,849,771.86	1,061,460,637.01	386,171,597.20	92,279,523.56	2,520,716.24	2,205,681,776.34
2.本期增加金额	404,727.54	551,402.29	1,532,654.53	27,933,212.52	18,776,994.16			49,198,991.04
（1）购置		298,848.20	324,918.77	130,352.37	73,742.05			827,861.39
（2）在建工程转入	404,727.54	252,554.09	1,207,735.76	27,802,860.15	18,703,252.11			48,371,129.65
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额	2,906,015.62	8,260,100.47	2,651,004.10	13,713,820.35	9,798,867.73		36,509.12	37,366,317.39
（1）处置或报废	2,906,015.62	8,260,100.47	2,651,004.10	13,713,820.35	9,798,867.73		36,509.12	37,366,317.39
4.期末余额	610,827,958.42	15,361,585.79	25,731,422.29	1,075,680,029.18	395,149,723.63	92,279,523.56	2,484,207.12	2,217,514,449.99
二、累计折旧								
1.期初余额	165,462,209.16	18,399,096.44	16,399,704.71	485,592,010.91	129,332,462.35	18,495,466.45	2,200,593.87	835,881,543.89
2.本期增加金额	16,108,023.03	710,463.99	2,078,315.17	47,440,466.97	18,367,616.11		462,238.35	85,211,669.30
（1）计提	16,108,023.03	710,463.99	2,078,315.17	47,440,466.97	18,367,616.11		462,238.35	85,211,669.30
3.本期减少金额	722,857.66	7,477,455.40	2,425,263.88	6,264,089.80	5,460,597.35		32,858.21	22,383,122.30
（1）处置或报废	722,857.66	7,477,455.40	2,425,263.88	6,264,089.80	5,460,597.35		32,858.21	22,383,122.30
4.期末余额	180,847,374.53	11,632,105.03	16,052,756.00	526,768,388.08	142,239,481.11	18,495,466.45	2,629,974.01	898,710,090.89
三、减值准备								
1.期初余额	22,901,462.01	15,516.65	17,117.60	36,742,913.68	10,535,536.07	2,183,157.96		72,395,703.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额		15,516.65	13,930.84	9,233,629.53	3,760,430.87	2,183,157.96		15,206,665.85
（1）处置或报废		15,516.65	13,930.84	9,233,629.53	3,760,430.87	2,183,157.96		15,206,665.85
4.期末余额	22,901,462.01		3,186.76	27,509,284.15	6,775,105.20			57,189,038.12
四、账面价值								
1.期末账面价值	407,079,121.88	3,729,480.76	9,675,479.53	521,402,356.95	246,135,137.32	73,784,057.11	-145,766.89	1,261,615,320.98
2.期初账面价值	424,965,575.33	4,655,670.88	10,432,949.55	539,125,712.42	246,303,598.78	71,600,899.15	320,122.37	1,297,404,528.48

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	34,736,497.52	11,835,035.51	22,901,462.01		
运输设备	179,792.50	164,275.85	15,516.65		
通用设备	263,533.10	246,415.50	17,117.60		
机器设备	34,820,265.02	22,827,862.31	11,992,402.71		
专用设备	14,668,654.43	7,313,970.59	6,807,893.80	546,790.04	
其他设备	1,153,025.12	1,153,025.12			
房屋装修及改造					

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	75,292,862.92	92,757,340.12
合计	75,292,862.92	92,757,340.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
焊接自动生产线	8,341,885.77		8,341,885.77	33,623,176.63		33,623,176.63
Tharu DS 项目	3,206,252.11		3,206,252.11	21,148,378.96		21,148,378.96
宁波新众第四期手改自项目	5,843,836.50		5,843,836.50	7,642,844.79		7,642,844.79
冲压线铝板及隔音罩改造项目	14,271,946.10		14,271,946.10	7,384,527.69		7,384,527.69
长沙开卷及焊接生产线项目	9,569,717.72		9,569,717.72	6,203,280.50		6,203,280.50
Bsuv 提产&coupe 柔性焊接生产线项目	9,794,129.15		9,794,129.15	4,678,632.49		4,678,632.49
AGV 智能物流项目	4,488,000.00		4,488,000.00	3,960,000.00		3,960,000.00
34D813114G AKEO 项目	1,633,938.40		1,633,938.40	1,476,669.06		1,476,669.06
新明锐凌度纵梁手工线改自动项目	852,341.88		852,341.88	852,341.88		852,341.88
宁波新众 MES 系统项目				711,933.95		711,933.95
MES 系统项目	4,270.74		4,270.74	640,613.19		640,613.19
Tharu 焊接生产线项目	281,311.72		281,311.72	632,866.57		632,866.57
PassatNF 项目	22,129.31		22,129.31	550,595.48		550,595.48
十大总成自动线项目	387,390.34		387,390.34	479,544.12		479,544.12
新驰车间搬迁项目	1,814,550.75		1,814,550.75	284,052.49		284,052.49
新朋长沙生产基地二期建设项目				162,641.51		162,641.51
宁波开卷及焊接生产线项目	2,905.17		2,905.17	71,166.43		71,166.43
申威设备项目				29,059.83		29,059.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏扬州仪征汽车工业园区申威路 9 号二期厂房建造				18,867.92		18,867.92
BMPV 焊接生产线项目	3,531,989.02		3,531,989.02			
Tharu BEV 焊接生产线项目	3,210,701.15		3,210,701.15			
其他设备安装工程	8,035,567.09		8,035,567.09	2,206,146.63		2,206,146.63
合计	75,292,862.92		75,292,862.92	92,757,340.12		92,757,340.12

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
焊接自动生产线	152,304,000.00	33,623,176.63	12,465,189.72	27,491,161.97	10,255,318.61	8,341,885.77	43.00%	未完工				其他
宁波新众第四期手改自项目	15,786,800.00	7,642,844.79	1,222,956.93	3,021,965.22		5,843,836.50	57.00%	未完工				其他
冲压线铝板及隔音罩改造项目	17,360,000.00	7,384,527.69	6,887,418.41			14,271,946.10	83.00%	未完工				其他
长沙开卷及焊接生产线项目	264,415,400.00	6,203,280.50	3,366,437.22			9,569,717.72	83.00%	未完工				其他
Bsuv 提产&coupe 柔性焊接生产线项目	23,842,100.00	4,678,632.49	5,115,496.66			9,794,129.15	75.00%	未完工				其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

新明锐凌度纵梁手工线改自动项目	28,042,100.00	852,341.88	532,929.59	532,929.59		852,341.88	90.00%	待验收				其他
宁波新众 MES 系统项目	3,084,600.00	711,933.95	79,103.78	791,037.73			97.00%	完工				其他
Tharu 焊接生产线项目	11,688,000.00	632,866.57	365,574.66	717,129.51		281,311.72	50.00%	未完工				其他
宁波开卷及焊接生产线项目	66,560,000.00	71,166.43	11,111.11	79,372.37		2,905.17	80.00%	未完工				其他
BMPV 焊接生产线项目	13,276,300.00		3,561,647.64	29,658.62		3,531,989.02	27.00%	未完工				其他
Tharu BEV 焊接生产线项目	6,634,600.00		3,210,701.15			3,210,701.15	48.00%	未完工				其他
Tharu DS 项目	47,198,000.00	20,527,731.25	1,513,201.58	14,831,554.87	4,003,125.85	3,206,252.11	59.00%	未完工				其他
AGV 智能物流项目	5,800,000.00	3,960,000.00	528,000.00			4,488,000.00	77.00%	未完工				其他
34D813114G AKEO 项目	3,365,000.00	1,654,929.86	-20,991.45	0.01		1,633,938.40	77.00%	未完工				其他
MES 系统项目	1,642,000.00	640,613.19	75,450.00		711,792.45	4,270.74	91.00%	待验收				其他
PassatNF 项目	29,980,000.00	550,595.48	303,901.05	666,367.22	166,000.00	22,129.31	91.00%	待验收				其他
十大总成自动线项目	56,294,000.00	205,775.14	3,180,919.93	2,999,304.73		387,390.34	75.00%	未完工				其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

新驰车间搬迁项目	52,997,300.00	1,000,208.38	594,045.84	-220,296.53		1,814,550.75	73.00%	未完工				其他
申威设备项目	14,695,000.00	29,059.83	-0.02	29,059.81				完工				其他
合计	814,965,200.00	90,369,684.06	42,993,093.80	50,969,245.12	15,136,236.91	67,257,295.83	--	--				--

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	注册商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	165,485,155.21			14,666,076.73	68,632.00	180,219,863.94
2.本期增加金额	2,839,197.92			3,147,528.93		5,986,726.85
（1）购置	2,839,197.92			3,147,528.93		5,986,726.85
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	168,324,353.13			17,813,605.66	68,632.00	186,206,590.79
二、累计摊销						
1.期初余额	28,708,124.69			11,615,501.13	37,383.85	40,361,009.67
2.本期增加金额	1,706,966.21			680,525.82	2,112.50	2,389,604.53
（1）计提	1,706,966.21			680,525.82	2,112.50	2,389,604.53
3.本期减少金额						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）处置						
4.期末余额	30,415,090.90			12,296,026.95	39,496.35	42,750,614.20
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	137,909,262.23			5,517,578.71	29,135.65	143,455,976.59
2.期初账面价值	136,777,030.52			3,050,575.60	31,248.15	139,858,854.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南京康派电子有限公司	2,828,656.87					2,828,656.87
合计	2,828,656.87					2,828,656.87

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项						
南京康派电子有限公司	2,828,656.87					2,828,656.87
合计	2,828,656.87					2,828,656.87

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

已在2017年度对相应的商誉计提全额减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋改造装修费用	8,623,988.02	1,847,868.14	2,648,571.88		7,823,284.28
合计	8,623,988.02	1,847,868.14	2,648,571.88		7,823,284.28

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,828,102.83	16,718,396.24	92,876,339.39	16,923,079.22
递延收益	21,801,889.88	5,450,472.47	23,702,889.79	5,925,722.45
计提未发放的职工薪酬			6,509,717.02	1,405,379.05
内部交易形成的存货未实现利润	100,887.80	59,230.64	277,277.71	59,230.64
合计	127,730,880.51	22,228,099.35	123,366,223.91	24,313,411.36

（2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		22,228,099.35		24,313,411.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	57,533,150.96	95,638,163.44
合计	57,533,150.96	95,638,163.44

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,060,286.13	2,137,858.56	
2020 年	2,832,826.27	2,836,230.52	
2021 年	2,417,629.74	2,478,259.63	
2022 年	8,323,966.02	27,436,612.10	
2023 年	13,092,035.16	15,768,929.00	可抵扣亏损额均为公司及子公司 2018 年度当期亏损产生，系公司自行测算数据，尚未经主管税务机关认定。
2024 年	1,074,329.79	1,074,329.79	系高新技术企业子公司的可弥补亏损，根据财政部及税务总局财税〔2018〕76 号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。
2025 年	617,919.19	617,919.19	同上
2026 年			同上
2027 年	19,477,266.99	2,558,564.78	同上
2028 年	1,606,016.99	1,606,016.99	同上
2030 年至 2039 年		33,092,568.20	系美国地区子公司的未弥补亏损，按当地税务局规定，可在 20 年期限内弥补。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无期限	6,030,874.68	6,030,874.68	系香港地区子公司的未弥补亏损，按当地税务局规定，可弥补亏损无期限。
合计	57,533,150.96	95,638,163.44	--

其他说明：

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付资产款项	23,031,576.40	9,552,163.74
合计	23,031,576.40	9,552,163.74

其他说明：

主要系预付的设备款项

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

短期借款分类的说明：

系子公司扬州新联本期已归还银行借款。

19、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,000,000.00	0.00
合计	55,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	789,816,912.01	760,217,511.61
设备采购款	14,448,533.36	68,562,104.62
费用	6,735,468.14	8,536,906.99
合计	811,000,913.51	837,316,523.22

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海永太汽车零部件有限公司	5,995,279.73	尚未结算
上海众大汽车配件有限公司	3,765,828.85	尚未结算
上海安莱德汽车零部件有限公司	1,156,444.68	尚未结算
合计	10,917,553.26	--

其他说明：

21、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	1,125,109.18	353,546.90
合计	1,125,109.18	353,546.90

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、短期薪酬	41,792,255.18	73,535,506.08	97,087,180.99	18,240,580.27
二、离职后福利-设定提存计划	509,638.63	13,394,982.92	13,737,731.80	166,889.75
三、辞退福利	57,532.00	1,611,378.00	1,668,910.00	
合计	42,359,425.81	88,541,867.00	112,493,822.79	18,407,470.02

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,734,425.81	57,285,629.46	81,164,361.43	16,855,693.84
2、职工福利费	30,060.00	2,092,386.78	2,092,446.78	30,000.00
3、社会保险费	72,342.21	6,558,368.99	6,415,548.76	215,162.44
其中：医疗保险费	64,737.08	5,722,417.95	5,608,328.57	178,826.46
工伤保险费	1,981.86	348,504.72	328,076.80	22,409.78
生育保险费	5,623.27	487,446.32	479,143.39	13,926.20
4、住房公积金	127,377.00	6,288,221.35	6,282,767.35	132,831.00
5、工会经费和职工教育经费	828,050.16	1,310,899.50	1,132,056.67	1,006,892.99
合计	41,792,255.18	73,535,506.08	97,087,180.99	18,240,580.27

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	504,003.04	12,967,329.52	13,321,419.16	149,913.40
2、失业保险费	5,635.59	427,653.40	416,312.64	16,976.35
合计	509,638.63	13,394,982.92	13,737,731.80	166,889.75

其他说明：

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-21,779,515.69	7,256,393.48
企业所得税	5,748,854.41	9,319,585.21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

个人所得税	210,511.61	805,445.49
城市维护建设税	-223,570.82	411,148.29
房产税	250,669.38	2,905,526.55
印花税	139,862.95	114,374.89
地方教育费附加		100,639.12
土地使用税	103,122.50	98,794.25
水利基金	985.97	951.23
环境保护税	-1,706.48	445.86
残疾人就业保障金	37.50	
教育费附加	-135,490.04	229,859.18
合计	-15,686,238.71	21,243,163.55

其他说明：

24、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,719,512.05	26,492,768.39
合计	19,719,512.05	26,492,768.39

（1）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	16,429,201.75	21,292,320.05
已发生未支付的各项费用性支出	2,189,956.79	2,890,950.80
其他供应商往来款项	1,031,367.08	1,144,170.63
代扣代缴款项		1,120,299.95
其他个人款项	68,986.43	45,026.96
合计	19,719,512.05	26,492,768.39

25、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	4,816,287.47	9,315,287.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	4,816,287.47	9,315,287.39

其他说明：

主要系与资产相关的收益

26、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,785,112.05		43,950.00	38,741,162.05	
合计	38,785,112.05		43,950.00	38,741,162.05	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
长沙生产基地标准厂房建设项目	16,800,000.20						16,800,000.20	与资产相关
大吨位、高速精密成型汽车模具项目	16,523,666.71						16,523,666.71	与资产相关
计算机网络用集成柜专业工程技术改造项目	2,445,214.10						2,445,214.10	与资产相关
年产 246 万件焊接总成技改项目	1,358,730.48						1,358,730.48	与资产相关
工业机器人及智能制造专项资金	739,825.00			43,950.00			739,825.00	与资产相关
土地补贴款	403,333.33						403,333.33	与资产相关
乘用车中小型精密冲压件模具产业化项目	274,342.23						274,342.23	与资产相关
MES 软件补贴	240,000.00						240,000.00	与收益相关

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	448,100,000.00			313,670,000.00		313,670,000.00	761,770,000.00

其他说明：

经2019年5月31日召开2018年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增313,670,000股，转增股本后公司总股本将增加至761,770,000股。

28、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,203,835,512.14		313,670,000.00	890,165,512.14
合计	1,203,835,512.14		313,670,000.00	890,165,512.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经2019年5月31日召开2018年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增313,670,000股，转增股本后公司总股本将增加至761,770,000股。

29、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,792,137.04	3,562.93				3,562.93		-1,788,574.11
外币财务报表折算差额	-1,792,137.04	3,562.93				3,562.93		-1,788,574.11
其他综合收益合计	-1,792,137.04	3,562.93				3,562.93		-1,788,574.11

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：

30、盈余公积

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,542,431.43			92,542,431.43
合计	92,542,431.43			92,542,431.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	737,105,061.75	665,820,710.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	20,149,542.39	
调整后期初未分配利润	757,017,617.84	665,820,710.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,137,556.08	100,242,197.38
减：提取法定盈余公积		8,793,345.94
应付普通股股利	50,187,200.00	20,164,500.00
期末未分配利润	753,204,960.22	737,105,061.75

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 20,149,542.39 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,583,651,419.97	1,396,453,469.71	1,963,553,452.01	1,674,102,002.90
其他业务	41,683,744.05	34,958,300.73	19,859,345.22	28,652,634.83
合计	1,625,335,164.02	1,431,411,770.44	1,983,412,797.23	1,702,754,637.73

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

33、税金及附加

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,235,912.48	4,189,878.40
教育费附加	1,037,408.59	881,505.98
房产税	3,384,426.69	3,169,939.69
土地使用税	684,397.10	878,563.09
车船使用税	4,358.76	5,558.76
印花税	557,999.61	722,017.70
河道管理费		263,252.27
水利基金	223,240.10	5,367.01
环境保护税	399.50	
合计	7,128,142.83	10,116,082.90

其他说明：

34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	15,070,240.81	19,401,400.37
报关费	2,642,538.37	
职工薪酬	207,285.38	816,109.23
佣金费用	199,053.82	
车辆费用	411,158.19	457,380.76
其他	217,461.40	2,766,958.67
合计	18,747,737.97	23,441,849.03

其他说明：

35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,502,926.58	25,873,415.16
咨询费	6,270,515.70	16,380,539.53
安保清洁费	4,490,859.15	
办公费	2,244,962.28	
折旧费	6,568,023.22	2,509,861.62
福利费		4,502,395.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

租赁费	7,769,313.31	4,912,818.18
无形资产摊销	1,866,053.88	1,571,333.10
其他	26,808,135.03	43,642,823.28
合计	82,520,789.15	99,393,186.11

其他说明：

36、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	14,091,376.65	13,395,882.42
研发材料	5,757,598.12	17,513,528.08
研发资产折旧及摊销	4,449,145.31	4,767,184.61
研发动力	217,689.94	173,167.11
知识产权代理费	17,750.49	65,676.29
其他费用	65,229.24	77,118.97
房租	164,468.58	179,468.58
合计	24,763,258.33	36,172,026.06

其他说明：

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	692,503.76	26,434.20
减：利息收入	1,738,973.92	1,461,606.14
汇兑损益	-975,596.42	-2,337,781.16
银行手续费	110,079.70	107,414.59
合计	-1,911,986.88	-3,665,538.51

其他说明：

38、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
"大吨位、高速、精密压力成型汽车覆盖模具及产品技术改造项目"	2,608,999.98	2,609,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

企业发展扶持资金	1,651,342.00	
增值税加计抵减额	24,506.56	
计算机网络用集成柜专业工程技术改造项目	814,999.98	814,999.98
长沙生产基地标准厂房建设项目	559,999.98	559,999.98
乘用车中小型精密冲压件模具产业化项目	504,000.00	504,000.00
年产 246 万件焊接总成技改项目补助		
人事补贴		
知识专利技能补助	1,231,400.00	56,578.25
工业机器人及智能制造专项资金	43,950.00	
土地补贴	10,999.98	
个税返还		
扶持资金		4,141.18

39、投资收益

单位： 元

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	607,909.80	1,013,186.55
理财产品投资收益	14,274,774.32	15,260,708.58
合计	14,882,684.12	16,273,895.13

其他说明：

40、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,839,842.97	
合计	2,839,842.97	

其他说明：

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、坏账损失	335,109.34	-648,972.73
二、存货跌价损失	2,522,967.54	-644,866.72
七、固定资产减值损失	-80,947.99	-8,600,468.57
合计	2,777,128.89	-9,894,308.02

其他说明：

42、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-88,505.77	43,744.59

43、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	259,905.00	4,901,314.26	
税务局代理手续费返还		100,885.69	
其他	775,093.60	70,976.66	
处置固定资产净收入	84,798.91		
合计	1,119,797.51	5,073,176.61	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
绿杨金凤项目	仪征市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
专项升级资金	仪征市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		393,000.00	与收益相关
先进制造业发展引导资金	仪征市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		500,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			扶持政策而获得的补助					
扶持资金	仪征市汽车工业园投资发展服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,968,200.00	与收益相关
扶持资金	仪征市汽车工业园投资发展服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		471,300.00	与收益相关
企业研发开发费用省级财政奖励资金	仪征市财政国库集中收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		445,100.00	与收益相关
扶持资金	上海市青浦区经济委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		98,742.65	与收益相关
扶持资金	长沙经开区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		879,000.00	与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	259,905.00	45,971.61	与收益相关

其他说明：

44、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	392,302.00		392,302.00
报废损失	333,331.65	24,696.79	333,331.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

罚款支出、滞纳金	3,940.52	47,594.21	3,940.52
其他	88,256.02	141,906.98	88,256.02
合计	817,830.19	214,197.98	817,830.19

其他说明：

45、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,867,745.82	30,332,547.90
递延所得税费用	2,041,214.54	-1,481,493.11
合计	20,908,960.36	28,851,054.79

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	90,838,768.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,838,768.19
子公司适用不同税率的影响	22,724,704.35
调整以前期间所得税的影响	-1,923,832.93
非应税收入的影响	147,764.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-151,977.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	112,302.39
所得税费用	20,908,960.36

其他说明

46、其他综合收益

详见附注。

47、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

利息收入	1,738,973.92	1,465,034.26
其他	808,179.32	514,811.86
收到的其他押金、保证金等	982,076.05	1,391,039.59
收到的营业外收入	859,892.51	1,016,400.00
政府补助款	3,167,153.56	3,033,175.77
合计	7,556,275.36	7,420,461.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用性支出	115,837,473.07	76,311,596.65
支付的营业外支出	817,830.19	214,197.98
支付的押金、保证金、备用金等其他往来款	952,963.00	554,112.87
支付的财务费用	110,079.70	133,848.79
合计	117,718,345.96	77,213,756.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	69,929,807.83	102,180,528.84
加：资产减值准备	-2,774,896.44	9,894,308.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,209,436.85	74,787,018.65
使用权资产折旧		0.00
无形资产摊销	2,389,604.53	1,956,515.74
长期待摊费用摊销	2,648,571.88	1,387,712.58
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）	-94,429.17	-182,272.11
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-84,999.03	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,839,842.97	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,408,314.42	-3,235,465.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,603,595.46	-16,273,895.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,134,017.54	118,474.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-559,999.98	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	88,081,467.87	22,376,533.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	45,069,731.64	-7,972,388.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,587,512.22	4,109,920.65
其他		9,868,540.98
经营活动产生的现金流量净额	258,509,048.45	199,015,532.37
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	376,592,141.92	317,885,803.80
减：现金的期初余额	286,827,531.50	321,374,840.91
现金及现金等价物净增加额	89,764,610.42	-3,489,037.11

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	376,592,141.92	286,827,531.50
其中：库存现金	90,531.26	64,526.97
可随时用于支付的银行存款	376,501,610.66	286,763,004.53
三、期末现金及现金等价物余额	376,592,141.92	286,827,531.50

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	400,000.00	履约保证金
合计	400,000.00	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

50、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	93,602,512.93
其中：美元	13,488,806.83	6.8747	92,731,500.31
欧元	93,725.64	7.8170	732,653.33
港币	157,280.02	0.8797	138,359.23
日元	1.00	0.0638	0.06
应收账款	--	--	115,358,278.25
其中：美元	16,780,118.15	6.8747	115,358,278.25
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			14,768.40
其中： 港币	16,788.00	0.8797	14,768.40
应付账款			12,191,164.48
其中：美元	1,771,425.57	6.8747	12,178,019.37
欧元	212.50	7.8170	1,661.11
日元	180,000.00	0.0638	11,484.00
其他应付款			85,466.12
其中：美元	7,953.31	6.8747	54,676.62
港币	35,000.00	0.8797	30,789.50

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

51、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
乘用车中小型精密冲压件模具产业化项目	10,080,000.00	递延收益	504,000.00
计算机网络用集成柜专业工程技术改造项目	16,300,000.00	递延收益	814,999.98
大吨位、高速、精密压力成型汽车覆盖模具及产品技术改造项目	21,741,666.71	递延收益	2,608,999.98
长沙生产基地标准厂房建设项目	17,920,000.16	递延收益	559,999.98
年产 246 万件焊接总成技改项目补助	2,016,200.00	递延收益	
工业机器人及智能制造专项资金	879,000.00	递延收益	43,950.00
土地补贴	440,000.00	递延收益	10,999.98
扶持资金	1,675,848.56	其他收益	1,675,848.56
扶持资金	259,905.00	营业外收入	259,905.00
专利资助	1,231,400.00	其他收益	1,231,400.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

报告期内新设子公司，上海新朋博亚汽车零部件有限公司，详情可参见公司2019-008号公告

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海新朋金属制品有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		设立
上海新朋实业（香港）有限公司（上海新朋金属制品有限公司下属子公司）	香港	香港	贸易		100.00%	设立
苏州新朋智能制造科技有限公司（上海新朋金属制品有限公司下属子公司）	苏州	苏州	生产制造		100.00%	设立
上海新朋联众汽车零部件有限公司	上海	上海	生产制造	51.00%		设立
宁波新众汽车零部件有限公司（上海新朋联众汽车零部件有限公司下属子公司）	宁波	宁波	生产制造		51.00%	设立
长沙新联汽车零部件有限公司（上海新朋联众汽车零部件有限公司下属子公司）	长沙	长沙	生产制造		51.00%	设立
扬州新联汽车零部件有限公司	扬州	扬州	生产制造	51.00%		设立
XINPENG CORPORATION	美国	美国	研发	100.00%		设立
XINPENG PROPERTIES,L.	美国	美国	研发		100.00%	设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

L.C（XINPENG CORPORATION 下属子公司）						
"ELECTRICAL SYSTEMS INTEGRATOR,L.L.C.（XINPENG CORPORATION 下属子公司）"	美国	美国	研发		100.00%	设立
上海鹏众钢材有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
上海英艾森电气系统集成有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		设立
上海新朋精密机电有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		设立
南京康派电子有限公司（上海新朋精密机电有限公司下属子公司）	上海	上海	生产制造		100.00%	非同一控制企业合并
长沙新创汽车零部件有限公司	长沙	长沙	租赁	100.00%		设立
上海瀚娱动投资有限公司	上海	上海	投资	100.00%		设立
上海金雍荟文化传播有限公司（上海瀚娱动投资有限公司下属子公司）	上海	上海	影视娱乐		100.00%	设立
扬州新驰汽车零部件有限公司	扬州	扬州	租赁	60.00%		设立
上海新朋博亚汽车零部件有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海新朋联众汽车零部件有限公司（注）	49.00%	17,342,922.24		333,685,582.88
扬州新联汽车零部件有限公司	49.00%	6,041,341.41		138,134,147.49
扬州新驰汽车零部件有限公司	40.00%	407,988.10		20,688,338.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海新朋联众汽车零部件有限公司	597,507,749.68	706,502,031.46	1,304,009,781.14	604,200,523.48	18,818,272.19	623,018,795.67	568,657,388.45	740,759,704.22	1,309,417,092.67	644,957,603.86	18,862,222.19	663,819,826.05
扬州新联汽车零部件有限公司	190,648,460.77	260,345,364.29	450,993,825.06	169,087,401.62		169,087,401.62	197,157,478.15	275,213,350.56	472,370,828.71	202,793,673.45		202,793,673.45
扬州新驰汽车零部件有限公司	6,555,563.93	49,669,950.68	56,225,514.61	4,504,667.92		4,504,667.92	13,395,544.75	45,250,910.29	58,646,455.04	7,945,578.59		7,945,578.59

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海新朋联	1,075,263,96	35,393,718.8	35,393,718.8	112,170,028.	1,342,087,09	77,435,624.8	77,435,624.8	111,000,375.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

众汽车零部件有限公司	3.38	5	5	86	5.19	6	6	39
扬州新联汽车零部件有限公司	361,133,600.84	12,329,268.18	12,329,268.18	90,058,512.99	404,127,022.36	16,896,988.17	16,896,988.17	55,713,816.28
扬州新驰汽车零部件有限公司	2,740,502.48	1,019,970.24	1,019,970.24	2,307,585.69		-136,743.16	-136,743.16	-802,914.38

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,145,559.53	798,649.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	607,909.80	229,322.84
--综合收益总额	607,909.80	229,322.84
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

公司和金浦投资共同设立了上海金浦新朋管理

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2.市场风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2019年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	92,731,500.31	871,012.62	93,602,512.93
应收账款	115,358,278.25		115,358,278.25
其他应收款		14,768.40	14,768.40
外币金融资产 小计	208,089,778.56	885,781.02	208,975,559.58
应付账款	12,178,019.37	13,145.11	12,191,164.48
其他应付款	54,676.62	30,789.50	85,466.12
外币金融负债 小计	12,232,695.99	43,934.61	12,276,630.60
合计	195,857,082.57	841,846.41	196,698,928.98

项目	期初余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	44,746,514.08	1,303,523.68	46,050,037.76
应收账款	134,451,116.45	67,748.88	134,518,865.33
其他应收款		14,709.65	14,709.65
外币金融资产 小计	179,197,630.53	1,385,982.21	180,583,612.74
应付账款	18,906,053.81	949,098.46	19,855,152.27
其他应付款	171,623.86	62,210.20	233,834.06
外币金融负债 小计	19,077,677.67	1,011,308.66	20,088,986.33
合计	160,119,952.86	374,673.55	160,494,626.41

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润9,834,946.45元（2018年12月31日： 7,803,758.28元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3.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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	1年以内	1年以上	合计
短期借款			
应付票据			
应付账款	811,000,913.51		811,000,913.51
预收账款	1,125,109.18		1,125,109.18
应付利息			
其他应付款	19,719,512.05		19,719,512.05
合计	831,845,534.74		831,845,534.74
项目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	20,000,000.00		20,000,000.00
应付票据			
应付账款	837,316,523.22		837,316,523.22
预收账款	353,546.90		353,546.90
应付利息			
其他应付款	26,492,768.39		26,492,768.39
合计	884,162,838.51		884,162,838.51

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

2、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七、合并财务报表项目注释之 8、长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海永纪包装厂	受实际控制人家庭成员控制
上海雷孜机械有限公司	受实际控制人家庭成员重大影响
上海盈黔实业有限公司	受实际控制人家庭成员重大影响

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海雷孜机械有限公司	采购机械材料	12,722.59	1,500,000.00	否	127,173.52
上海永纪包装厂	采购外包装材料	427,262.05	2,000,000.00	否	1,082,702.05
上海盈黔实业有限公司	采购外包装材料	664,832.37	3,000,000.00	否	1,366,770.77

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海雷孜机械有限公司	房屋租赁	24,637.50	147,825.02
上海雷孜机械有限公司	水电费	45,329.93	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海雷孜机械有限公司	房产租赁	24,637.50	147,825.02

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（3）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,815,387.35	5,138,572.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海雷孜机械有限公司			36,037.49	360.37

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海雷孜机械有限公司	4,396.16	38,997.52
应付账款	上海永纪包装厂	197,125.21	253,790.53
应付账款	上海盈黔实业有限公司	67,428.51	1,039,690.30

6、关联方承诺

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	28,029,616.80	100.00%	204,510.96	0.73%	27,825,105.84	41,121,497.20	100.00%	193,972.90	0.47%	40,927,524.30
其中：										
合计	28,029,616.80	100.00%	204,510.96	0.73%	27,825,105.84	41,121,497.20	100.00%	193,972.90	0.47%	40,927,524.30

按单项计提坏账准备：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,197,526.20	41,975.25	1.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	162,535.71	162,535.71	100.00%
合计	4,360,061.91	204,510.96	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
采用关联关系法计提坏账准备的应收账款	23,669,554.89		
合计	23,669,554.89		--

确定该组合依据的说明：

关联关系	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
上海新朋金属制品有限公司	14,402,360.32		
苏州新朋智能制造科技有限公司	7,873,529.35		
上海新朋联众汽车零部件有限公司	1,027,302.04		
长沙新创汽车零部件有限公司	255,146.18		
长沙新联汽车零部件有限公司	68,834.07		
宁波新众汽车零部件有限公司	42,382.93		
合计	23,669,554.89		

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,197,526.20
合计	4,197,526.20

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄分析法组合计提应收账款坏账准备	193,972.90	10,538.06			204,510.96
合计	193,972.90	10,538.06			204,510.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额27,119,796.19元，占应收账款期末余额合计数的比例96.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额35,614.58元

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,637,260.26	113,095.89
其他应收款	31,071,022.97	19,236,271.79
合计	32,708,283.23	19,349,367.68

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保本保收益的理财产品	1,637,260.26	113,095.89
合计	1,637,260.26	113,095.89

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	31,009,912.97	19,236,271.79
员工借款		
保证金	305,840.00	305,840.00
其他	63,000.00	
合计	31,378,752.97	19,542,111.79

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析法计提其他应收款坏账准备	305,840.00	1,890.00		307,730.00
合计	305,840.00	1,890.00		307,730.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海新朋金属制品有限公司	代付工资、社保、公积金、往来款	8,895,641.42	1 年以内	28.35%	
上海新朋金属制品有限公司	代付工资、社保、公积金、往来款	13,114,271.55	1-2 年	41.79%	
上海鹏众钢材有限公司	往来款	7,000,000.00	1 年以内	22.31%	
上海英艾森电气系统集成有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	6.37%	
上海盈乾机械设备有限公司	设备保证金	305,840.00	3 年以上	0.97%	305,840.00
备用金	备用金	63,000.00	1 年以内	0.20%	
合计	--	31,378,752.97	--	99.99%	305,840.00

5）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

6）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对子公司投资	985,541,510.78		985,541,510.78	970,041,510.78		970,041,510.78
对联营、合营企业投资	1,145,559.53		1,145,559.53	798,649.73		798,649.73
合计	986,687,070.31		986,687,070.31	970,840,160.51		970,840,160.51

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海新朋金属制品有限公司	346,040,969.18					346,040,969.18	
XINPENG?CORPORATION	57,200,541.60					57,200,541.60	
上海新朋联众汽车零部件有限公司	244,800,000.00					244,800,000.00	
扬州新联汽车零部件有限公司	102,000,000.00					102,000,000.00	
上海鹏众钢材有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海英艾森电气系统集成有限公司	35,000,000.00		34,500,000.00			500,000.00	
上海新朋精密机电有限公司	30,000,000.00	50,000,000.00				80,000,000.00	
长沙新创汽车零部件有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
上海瀚娱动投资有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
扬州新驰汽车零部件有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
合计	970,041,510.78	50,000,000.00	34,500,000.00			985,541,510.78	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海金浦新朋投资管理有限公司	798,649.73			607,909.80			-261,000.00			1,145,559.53	
小计	798,649.73			607,909.80			-261,000.00			1,145,559.53	
合计	798,649.73			607,909.80			-261,000.00			1,145,559.53	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	31,051,128.45	15,354,701.45	32,549,816.60	18,468,935.75
合计	31,051,128.45	15,354,701.45	32,549,816.60	18,468,935.75

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		51,928,433.73
权益法核算的长期股权投资收益	607,909.80	1,013,186.55
理财产品投资收益	5,497,392.08	6,888,814.16
合计	6,105,301.88	59,830,434.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-330,038.51	固定资产处置
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	26,661.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,685,596.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281,440.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,114,617.29	
减：所得税影响额	5,279,538.52	
少数股东权益影响额	2,248,624.41	
合计	17,250,114.39	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.85%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.04	0.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名的公司2019年半年度报告文本。

四、其他有关资料。

五、以上备查文件的备置地点：公司总部董事会办公室。

上海新朋实业股份有限公司

法定代表人：宋琳

2019年8月27日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn