

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月
财务报表及审计报告

目 录

内容	页码
审计报告	1-3
合并资产负债表	4-5
公司资产负债表	6-7
合并利润表	8
公司利润表	9
合并现金流量表	10
公司现金流量表	11
合并所有者权益变动表	12-14
公司所有者权益变动表	15-17
财务报表附注	18-80

审计报告

众会字（2019）第 4576 号

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司（以下简称“康桥汽玻”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 3 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康桥汽玻 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 3 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康桥汽玻，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

康桥汽玻管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估康桥汽玻的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算康桥汽玻、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康桥汽玻的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对康桥汽玻持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康桥汽玻不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就康桥汽玻中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

五、审计报告的分发和使用限制

康桥汽玻编制上述财务报表是康桥汽玻吸收股东增资而用于反映其 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 3 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月合并及公司的经营成果和现金流量。我们的审计报告仅供康桥汽玻为上述之目的参考使用，不适用于其他用途，本段内容不影响已发表的审计意见。



中国，上海

中国注册会计师

戎凯宇




中国注册会计师

熊洋




二〇一九年八月二十五日

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年12月31日、2018年12月31日及2019年3月31日合并资产负债表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
		合并	合并	合并
流动资产				
货币资金	6.1	94,803,863.46	85,192,778.49	48,243,578.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
发放贷款及垫款				
应收票据及应收账款	6.2	290,078,990.05	291,299,494.67	258,781,530.03
预付款项	6.3	88,206,046.05	82,210,608.65	40,985,677.81
其他应收款	6.4	8,246,305.53	26,647,349.11	23,694,425.35
存货	6.5	397,633,505.58	422,560,995.39	383,255,778.05
持有待售资产				
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	6.6	24,952,910.62	17,813,533.47	19,136,703.63
流动资产合计		903,921,621.29	925,724,759.78	774,097,693.75
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				
投资性房地产				
固定资产	6.7	672,597,440.30	682,600,913.92	705,792,522.44
在建工程	6.8	181,320,913.72	158,758,585.23	35,940,027.95
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	6.9	69,541,989.58	70,060,784.20	67,519,696.64
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6.10	81,321,425.86	83,175,507.61	57,474,451.94
递延所得税资产	6.11	981,621.00	986,455.40	241,753.56
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,005,763,390.46	995,582,246.36	866,968,452.53
资产总计		1,909,685,011.75	1,921,307,006.14	1,641,066,146.28

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年12月31日、2018年12月31日及2019年3月31日合并资产负债表（续）
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
		合并	合并	合并
流动负债				
短期借款	6.12	202,000,000.00	247,000,000.00	101,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	6.13	522,264,717.46	575,969,895.04	524,360,606.49
预收款项	6.14	2,201,911.01	1,554,711.88	2,801,137.60
应付职工薪酬	6.15	7,549,990.39	11,381,513.45	13,280,591.88
应交税费	6.16	4,167,309.84	4,842,856.87	2,956,495.10
其他应付款	6.17	89,239,862.77	85,489,858.88	84,146,554.46
持有待售负债				
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	6.18	26,290,000.00	-	-
其他流动负债				
流动负债合计		853,713,791.47	926,238,836.12	728,545,385.53
非流动负债				
长期借款	6.19	60,340,000.00	102,630,000.00	63,910,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
预计负债				
递延收益	6.20	70,411,970.69	72,254,906.27	69,941,060.65
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		130,751,970.69	174,884,906.27	133,851,060.65
负债合计		984,465,762.16	1,101,123,742.39	862,396,446.18
股东权益				
股本	6.21	857,629,603.00	789,019,234.76	789,019,234.76
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	6.22	105,758,666.27	67,556,646.24	67,556,646.24
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积				
未分配利润	6.23	-39,248,380.51	-38,031,785.57	-79,818,716.74
归属于母公司股本权益合计		924,139,888.76	818,544,095.43	776,757,164.26
少数股东权益		1,079,360.83	1,639,168.32	1,912,535.84
股东权益合计		925,219,249.59	820,183,263.75	778,669,700.10
负债及股东权益总计		1,909,685,011.75	1,921,307,006.14	1,641,066,146.28

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年12月31日、2018年12月31日及2019年3月31日公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产				
货币资金		53,971,881.81	50,387,183.46	26,845,242.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
发放贷款及垫款				
应收票据及应收账款	12.1	284,950,593.77	287,520,216.81	262,228,809.79
预付款项		36,053,338.50	35,097,361.38	19,338,577.92
其他应收款	12.2	96,060,090.27	52,512,321.43	55,754,128.63
存货		231,890,154.69	240,951,785.28	237,428,759.39
持有待售资产				
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		1,491,098.77	2,204,396.57	-
流动资产合计		704,417,157.81	668,673,264.93	601,595,517.91
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	12.3	584,264,143.11	575,264,143.11	423,745,058.20
投资性房地产				
固定资产		246,686,568.32	248,091,631.54	264,385,641.42
在建工程		50,655,007.58	46,563,178.53	35,872,602.69
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		19,528,304.10	19,725,005.22	20,511,809.69
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		81,128,090.65	82,958,005.51	57,261,956.54
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		982,262,113.76	972,601,963.91	801,777,068.54
资产总计		1,686,679,271.57	1,641,275,228.84	1,403,372,586.45

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年12月31日、2018年12月31日及2019年3月31日公司资产负债表（续）
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债				
短期借款		180,000,000.00	180,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款		463,000,238.10	490,426,386.92	457,742,809.41
预收款项		1,250,080.55	1,256,772.26	1,829,735.99
应付职工薪酬		1,492,411.80	3,696,175.50	5,941,385.81
应交税费		915,718.05	3,616,202.58	2,242,182.32
其他应付款		95,672,148.37	116,746,505.29	65,402,529.49
持有待售负债				
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		742,330,596.87	795,742,042.55	583,158,643.02
非流动负债				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
预计负债				
递延收益		41,878,882.21	43,465,262.23	46,517,448.96
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		41,878,882.21	43,465,262.23	46,517,448.96
负债合计		784,209,479.08	839,207,304.78	629,676,091.98
所有者权益				
实收资本（或股本）		857,629,603.00	789,019,234.76	789,019,234.76
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		105,758,666.27	67,556,646.24	67,556,646.24
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积				
未分配利润		-60,918,476.78	-54,507,956.94	-82,879,386.53
所有者权益合计		902,469,792.49	802,067,924.06	773,696,494.47
负债及所有者权益总计		1,686,679,271.57	1,641,275,228.84	1,403,372,586.45

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年度、2018年度及2019年1-3月合并利润表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年1-3月	2018年度	2017年度
		合并	合并	合并
一、营业收入	6.24	300,586,953.37	1,273,290,325.11	1,010,613,564.36
减：营业成本	6.24	251,244,735.18	1,026,978,419.78	782,868,464.81
税金及附加	6.25	1,628,674.16	4,112,093.25	3,466,910.17
销售费用	6.26	16,111,620.42	53,184,430.43	46,347,276.29
管理费用	6.27	10,813,010.60	48,597,602.75	46,906,690.38
研发费用	6.28	21,429,756.17	78,524,091.96	56,200,290.83
财务费用	6.29	3,803,650.11	5,261,901.13	9,432,569.61
资产减值损失	6.30	-964,275.22	24,192,596.30	5,456,848.56
加：其他收益	6.31	2,499,935.58	8,791,003.04	4,740,521.30
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
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）	6.32	-994.81	-	184,077.32
二、营业利润		-981,277.28	41,230,192.55	64,859,112.33
加：营业外收入	6.33	286,620.69	2,875,596.23	692,645.30
减：营业外支出	6.34	-	67,557.01	194,069.07
三、利润总额		-694,656.59	44,038,231.77	65,357,688.56
减：所得税费用	6.35	1,081,745.84	2,524,668.12	459,807.69
四、净利润		-1,776,402.43	41,513,563.65	64,897,880.87
归属于母公司股东的净利润		-1,216,594.94	41,786,931.17	65,048,964.58
少数股东损益		-559,807.49	-273,367.52	-151,083.71
五、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.外部财务报表折算差额				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		-1,776,402.43	41,513,563.65	64,897,880.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,216,594.94	41,786,931.17	65,048,964.58
归属于少数股东的综合收益总额		-559,807.49	-273,367.52	-151,083.71

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年度、2018年度及2019年1-3月公司利润表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年1-3月	2018年度	2017年度
一、营业收入		292,814,366.26	1,293,075,681.90	1,037,915,043.62
减：营业成本		269,024,380.32	1,144,984,397.45	870,402,191.85
税金及附加		431,956.37	1,370,777.80	1,808,828.35
销售费用		8,251,501.56	25,921,116.69	31,402,338.21
管理费用		6,207,146.53	26,751,464.59	28,937,833.04
研发费用		14,946,727.06	50,329,334.60	39,344,770.47
财务费用		2,882,210.82	2,602,165.43	4,482,053.53
资产减值损失		-933,651.35	19,302,723.78	4,826,948.08
加：其他收益		1,586,380.02	6,144,720.54	2,802,205.82
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
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）		-994.81	-	184,077.32
二、营业利润		-6,410,519.84	27,958,422.10	59,696,363.23
加：营业外收入		-	413,013.42	22,795.18
减：营业外支出		-	5.93	51,176.06
三、利润总额		-6,410,519.84	28,371,429.59	59,667,982.35
减：所得税费用				
四、净利润		-6,410,519.84	28,371,429.59	59,667,982.35
归属于母公司所有者的净利润		-6,410,519.84	28,371,429.59	59,667,982.35
少数股东损益				
五、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.外部财务报表折算差额				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		-6,410,519.84	28,371,429.59	59,667,982.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,410,519.84	28,371,429.59	59,667,982.35
归属于少数股东的综合收益总额				

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年度、2018年度及2019年1-3月合并现金流量表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年1-3月	2018年度	2017年度
		合并	合并	合并
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		328,160,298.63	1,548,331,136.04	1,133,753,582.87
收到的税费返还		-	1,297,572.19	801,019.66
收到其他与经营活动有关的现金	6.36.1	11,421,231.61	22,385,390.46	1,930,811.26
经营活动现金流入小计		339,581,530.24	1,572,014,098.69	1,136,485,413.79
购买商品、接受劳务支付的现金		251,009,316.49	1,168,016,080.83	793,105,555.55
支付给职工以及为职工支付的现金		40,423,291.54	152,594,901.82	131,133,509.90
支付的各项税费		9,638,695.45	20,135,495.74	13,857,657.42
支付其他与经营活动有关的现金	6.36.2	33,332,743.85	98,166,791.67	86,734,987.35
经营活动现金流出小计		334,404,047.33	1,438,913,270.06	1,024,831,710.22
经营活动产生的现金流量净额	6.37.1	5,177,482.91	133,100,828.63	111,653,703.57
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,000.00	92,344.83	222,856.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		98,000.00	92,344.83	222,856.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,790,491.62	281,704,702.95	140,334,129.10
投资支付的现金				
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		47,790,491.62	281,704,702.95	140,334,129.10
投资活动产生的现金流量净额		-47,692,491.62	-281,612,358.12	-140,111,273.10
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		107,017,105.25	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		90,000,000.00	345,860,000.00	151,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6.36.3	25,606,766.07	100,519,122.63	110,627,054.33
筹资活动现金流入小计		222,623,871.32	446,379,122.63	261,627,054.33
偿还债务支付的现金		151,000,000.00	163,140,000.00	155,726,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,604,663.54	12,337,041.63	9,263,142.03
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	6.36.4	6,987,481.84	101,999,541.24	70,221,647.90
筹资活动现金流出小计		160,592,145.38	277,476,582.87	235,210,789.93
筹资活动产生的现金流量净额		62,031,725.94	168,902,539.76	26,416,264.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-948,304.91	779,158.14	-294,776.24
五、现金及现金等价物净增加额	6.37.1	18,568,412.32	21,170,168.41	-2,336,081.37
加：期初现金及现金等价物余额		41,864,112.92	20,693,944.51	23,030,025.88
六、期末现金及现金等价物余额	6.37.2	60,432,525.24	41,864,112.92	20,693,944.51

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年度、2018年度及2019年1-3月公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2019年1-3月	2018年度	2017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		336,168,701.43	1,454,270,111.54	1,110,100,583.38
收到的税费返还		-	-	801,019.66
收到其他与经营活动有关的现金		9,144,110.31	17,850,759.96	757,130.31
经营活动现金流入小计		345,312,811.74	1,472,120,871.50	1,111,658,733.35
购买商品、接受劳务支付的现金		299,876,001.98	1,239,085,603.44	861,442,750.73
支付给职工以及为职工支付的现金		24,118,224.85	91,862,456.54	85,830,881.62
支付的各项税费		5,348,543.76	10,210,469.94	10,466,676.48
支付其他与经营活动有关的现金		24,674,524.65	44,706,134.55	69,546,033.76
经营活动现金流出小计		354,017,295.24	1,385,864,664.47	1,027,286,342.59
经营活动产生的现金流量净额		-8,704,483.50	86,256,207.03	84,372,390.76
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,000.00	3,120.69	222,856.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		-	10,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		98,000.00	10,003,120.69	222,856.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,481,977.75	93,503,392.20	93,624,845.99
投资支付的现金		9,000,000.00	151,519,084.91	18,000,000.00
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				
投资活动现金流出小计		28,481,977.75	245,022,477.11	111,624,845.99
投资活动产生的现金流量净额		-28,383,977.75	-235,019,356.42	-111,401,989.99
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		107,017,105.25	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		90,000,000.00	220,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,211,881.93	88,698,796.04	105,387,782.61
筹资活动现金流入小计		215,228,987.18	308,698,796.04	205,387,782.61
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	92,000,000.00	112,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,561,174.67	6,691,960.28	4,167,660.07
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		73,096,377.64	50,318,613.06	63,676,000.27
筹资活动现金流出小计		164,657,552.31	149,010,573.34	179,843,660.34
筹资活动产生的现金流量净额		50,571,434.87	159,688,222.70	25,544,122.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-948,305.11	779,158.34	-294,776.24
五、现金及现金等价物净增加额		12,534,668.51	11,704,231.65	-1,780,253.20
加：期初现金及现金等价物余额		20,584,173.19	8,879,941.54	10,660,194.74
六、期末现金及现金等价物余额		33,118,841.70	20,584,173.19	8,879,941.54

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2019年1-3月合并所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	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
		优先股	永续债	其他					
2018年12月31日期末余额	789,019,234.76				67,556,646.24				-38,031,785.57
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
2019年1月1日期初余额	789,019,234.76				67,556,646.24			1,639,168.32	-38,031,785.57
2019年1-3月增减变动额									
(一) 综合收益总额	68,610,368.24				38,202,020.03			-559,807.49	-1,216,594.94
(二) 所有者投入和减少资本	68,610,368.24				38,202,020.03			-559,807.49	-1,216,594.94
1.所有者投入的资本	68,610,368.24				38,202,020.03				
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.其他									
(五) 专项储备									
1.本年提取									
2.本年使用									
(六) 其他									
2019年3月31日期末余额	857,629,603.00				105,758,666.27			1,079,360.83	-39,248,380.51

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年度合并所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项 目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	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	
		优先股	永续债	其他						
2016年12月31日期末余额	789,019,234.76				67,556,646.24				-144,867,681.32	713,771,819.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
2017年1月1日期初余额	789,019,234.76				67,556,646.24				-144,867,681.32	713,771,819.23
2017年度增减变动额										
(一) 综合收益总额										
1.所有者投入和减少资本										
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										
(二) 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.其他										
(五) 专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
(六) 其他										
2017年12月31日期末余额	789,019,234.76				67,556,646.24				-79,818,716.74	778,669,700.10

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2019年1-3月公司所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益							股东权益合计		
	实收资本	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
		优先股	永续债							
2018年12月31日期末余额	789,019,234.76			67,556,646.24					-54,507,956.94	802,067,924.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
2019年1月1日期初余额	789,019,234.76			67,556,646.24					-54,507,956.94	802,067,924.06
2019年1-3月增减变动额	68,610,368.24			76,404,040.06					-6,410,519.84	138,603,888.46
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本	68,610,368.24			76,404,040.06					-6,410,519.84	138,603,888.46
1.所有者投入的资本	68,610,368.24			38,202,020.03						106,812,388.27
2.其他权益工具持有者投入资本				38,202,020.03						38,202,020.03
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.其他										
(五) 专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
(六) 其他										
2019年3月31日期末余额	857,629,603.00			143,960,686.30					-60,918,476.78	940,671,812.52

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2018年度公司所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益										股东权益合计
	实收资本	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	
		优先股	永续债	其他							
2017年12月31日期末余额	789,019,234.76				67,556,646.24					-82,879,386.53	773,696,494.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
2018年1月1日期初余额	789,019,234.76				67,556,646.24					-82,879,386.53	773,696,494.47
2018年度增减变动额											
(一) 综合收益总额										28,371,429.59	28,371,429.59
(二) 所有者投入和减少资本										28,371,429.59	28,371,429.59
1.所有者投入的资本											
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.其他											
(五) 专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
(六) 其他											
2018年12月31日期末余额	789,019,234.76				67,556,646.24					-54,507,956.94	802,067,924.06

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2017年度公司所有者权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益											未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	资本公积	其他权益工具			实收资本
	优先股	永续债	其他		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计											
2016年12月31日期末余额	789,019,234.76				67,556,646.24																714,028,512.12
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
同一控制下企业合并																					
其他																					
2017年1月1日期初余额	789,019,234.76				67,556,646.24																714,028,512.12
2017年度增减变动额																					
(一) 综合收益总额																					59,667,982.35
(二) 所有者投入和减少资本																					59,667,982.35
1.所有者投入的资本																					
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																					59,667,982.35
2.对所有者（或股东）的分配																					59,667,982.35
3.其他																					
(四) 所有者权益内部结转																					
1.资本公积转增资本（或股本）																					
2.盈余公积转增资本（或股本）																					
3.盈余公积弥补亏损																					
4.其他																					
(五) 专项储备																					
1.本年提取																					
2.本年使用																					
(六) 其他																					
2017年12月31日期末余额	789,019,234.76				67,556,646.24																773,696,494.47

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

1 公司基本情况

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原系由上海建材(集团)有限公司、上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司和香港海建实业有限公司共同出资组建的台港澳与境内合资的有限责任公司,于 2002 年 8 月 1 日由上海市人民政府批准成立,2016 年 3 月 11 日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000740298674X 的营业执照,原注册资本为美元 8,308 万元,实收资本为美元 8,308 万元。根据本公司 2014 年 6 月 18 日董事会决议和修改后的章程规定,本公司申请增加注册资本美元 3,248.71 万元,变更后的注册资本为美元 11,556.71 万元。新增注册资本由上海耀皮玻璃集团股份有限公司认缴,变更注册资本后,上海耀皮玻璃集团股份有限公司出资 5,808.40 万美元,占公司注册资本 50.26%;上海建材(集团)有限公司出资 5,170.84 万美元,占公司注册资本 44.74%;香港海建实业有限公司出资 577.47 万美元,占公司注册资本 5.00%。2018 年 12 月 27 日,本公司签署了新的增资协议,原股东同意皮尔金顿集团有限公司对本公司进行增资,变更后本公司注册资本为美元 12,561.64 万元,皮尔金顿集团有限公司以人民币 108,500,000.00 元的等值美元出资认购,变更注册资本后,上海耀皮玻璃集团股份有限公司出资 5,808.4 万美元,占公司注册资本 46.24%;上海建材(集团)有限公司出资 5,170.84 万美元,占公司注册资本 41.16%;香港海建实业有限公司出资 577.47 万美元,占公司注册资本 4.60%,皮尔金顿集团有限公司出资 1,004.93 万美元,占公司注册资本 8.00%。

公司注册地:上海市浦东康桥工业区康桥路 611 号第 3 幢西侧,法定代表人柴楠。本公司的经营范围:平板玻璃深加工、特种玻璃生产、汽车天窗的生产和加工(限分支机构经营),提供产品的设计、售后服务,销售公司自产产品,汽车配件的批发、佣金代理(拍卖除外)及进出口业务。

【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】。

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

经本公司评估,自本报告期末起的 12 个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

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

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.4.1 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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并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。

3.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3 重要会计政策及会计估计(续)

3.5 合并财务报表的编制方法

3.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.5.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额, 视为投资方控制被投资方。相关活动, 系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权, 不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的, 将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时, 公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的, 该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下, 综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时, 视为投资性主体:

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

属于投资性主体的, 通常情况下符合下列所有特征:

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体, 则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不予以合并, 母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体, 则将其控制的全部主体, 包括那些通过投资性主体所间接控制的主体, 纳入合并财务报表范围。

3 重要会计政策及会计估计 (续)

3.5 合并财务报表的编制方法 (续)

3.5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后, 由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的, 在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目, 反映少数股东权益变动的情况。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, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及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; 编制现金流量表时, 将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 合并财务报表的编制方法(续)

3.5.6 特殊交易会计处理

3.5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

3.5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

3.5.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时, 对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.5.6.4 企业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, 且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:

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, 通常表明多次交易事项属于一揽子交易:

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

3.6 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(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及价值变动风险很小的投资。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 外币业务和外币报表折算

3.7.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.7.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.8 应收款项

应收款项是指应收账款和其他应收款。

3.8.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的金额确认标准	单项金额大于 500 万元的应收账款及其他应收款。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项应单独进行减值测试，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。

3.8.2 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

组合 1	未单项确认而按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	按个别认定法确认的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定法

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 应收款项（续）

3.8.2 按组合计提坏账准备的应收款项：（续）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1—6 月	2%	2%
7—12 月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收款项：

组合名称	方法说明
组合 2	组合中应收款项风险明显低于其他类别的以下应收款项进行单独减值测试：耀皮合并范围内公司的应收款项、部分保证金及押金等。

3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据或根据实际情况判断其可收回性存在明显差异，很可能导致未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3.8.4 其他应收款项的坏账准备计提方法：

应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款按个别认定法进行减值测试，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。

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

本公司存货包括原材料、包装物、库存商品、产成品、在产品、发出商品、周转材料、委托加工物资和低值易耗品等。

3.9.2 存货的计价方法

取得存货时按实际成本方法计价，发出存货时按加权平均方法计价。低值易耗品的摊销按一次摊销法。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.9 存货（续）

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

3.9.4 存货盘存制度采用永续盘存制。

3.10 长期股权投资

3.10.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.10.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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为基础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。
- 4) 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 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 长期股权投资（续）

3.10.3 后续计量及损益确认方法

3.10.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.10.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

3.10.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.10 长期股权投资 (续)

3.10.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算, 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。

因处置部分权益性投资等原因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, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 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。在编制合并财务报表时, 按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.10.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示, 公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资, 采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资, 不再符合持有待售资产分类条件的, 从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.10.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 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。

3.11 固定资产计价及折旧方法

3.11.1 单位价值较高, 使用年限超过一年, 为生产商品, 提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产作为固定资产, 并按其购建时的实际成本计价。

3.11.2 折旧方法: 按年限平均法计提折旧, 并按各类固定资产的原值扣除净残值后的价值和预计的使用年限确定折旧率。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 固定资产（续）

3.11.3 固定资产分类及使用年限如下：

种类	估计使用年限	残值率	折旧率
房屋建筑物	10-20 年	10%	4.5-9%
机器设备	5-15 年	10%	6-18%
运输设备	6-12 年	10%	7.5-15%
办公及其他设备	5 年	10%	18%

3.12 在建工程

核算与工程相关的费用和在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。在建工程在期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

3.13 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.13 借款费用（续）

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

3.14 无形资产

3.14.1 计价方法、使用寿命及减值测试

本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，其可辨认性是指其能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；或其源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。目前本公司的无形资产主要系土地使用权、专有技术和电脑软件。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，在其预计使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。

本公司对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并做适当调整。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.14 无形资产（续）

3.14.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.15 资产减值准备

3.15.1 本公司在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。

3.15.2 上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.16 职工薪酬

3.16.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.16 职工薪酬 (续)

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时, 确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬, 并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时, 公司确认相关的应付职工薪酬:

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.16.2 离职后福利

3.16.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划, 预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

- 1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的, 公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式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, 并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末, 公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为: 服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下, 公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

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

公司在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.16 职工薪酬（续）

3.16.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.16.4 其他长期职工福利

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，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，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
 - 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.17 预计负债

3.17.1 本公司对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

3.17.2 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

3.17.3 于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.18 递延所得税资产和递延所得税负债

3.18.1 本公司的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

3.18.2 递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

3.19 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.19.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司销售玻璃在交货时确认收入。

3.19.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.19.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.20 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.20.1 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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.20.2 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；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3.20.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

3.20.4 政府补助在利润表中的核算

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

3.21 所得税

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法，列于利润表上的所得税费用，由当期所得税费用和递延所得税费用组成。其中，当期所得税费用即以当期应纳税所得额和当期适用之税率计算而得的当期应交所得税额；递延所得税费用系按递延所得税资产或递延所得税负债的期初数与期末数之间的差额计算而得。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.22 重要会计政策、会计估计的变更

3.22.1 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整，受重要影响的报表名称为：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应收股利”、“应收利息”和“其他应收款”合并列示为“其他应收款”；“固定资产”和“固定资产清理”合并列示为“固定资产”；“在建工程”和“工程物资”合并列示为“在建工程”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应付股利”、“应付利息”和“其他应付款”合并列示为“其他应付款”；“长期应付款”和“专项应付款”合并列示为“长期应付款”；将“研发费用”从“管理费用”中拆分出来单独列示。

3.22.2 重要会计估计变更

本期重要会计估计未发生变更。

4 税项

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	计税基数
企业所得税	15%、25%	应纳税所得额
增值税	17%、16%	应纳税增值额
城建税	1%、7%	应纳流转税额
教育费附加	3%、2%、1%	应纳流转税额

本公司按产销商品或提供劳务的增值额计缴增值税，原商品和劳务的增值税税率为 17%，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 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表的合并范围

本公司对所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

非企业合并方式取得的子公司：

子公司名称	注册地	注册资本	经营范围	本公司 持股比例	本公司 表决权 比例
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	仪征	4亿元	汽车玻璃加工与销售	100%	100%
武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司	武汉	1.2亿元	汽车玻璃加工与销售	100%	100%
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	上海	150万美元	汽车玻璃加工与销售	51%	51%
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	常熟	1,800万元	汽车玻璃加工与销售	100%	100%
天津耀皮汽车玻璃有限公司	天津	1.61亿元	汽车玻璃加工与销售	100%	100%

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	-	-	-
银行存款	60,432,525.24	41,864,112.92	20,693,944.51
其他货币资金	34,371,338.22	43,328,665.57	27,549,634.37
合 计	94,803,863.46	85,192,778.49	48,243,578.88

6.1.1 上述其他货币资金期末余额系票据保证金和信用证开证保证金。

6.2 应收票据及应收账款

6.2.1 应收票据及应收账款汇总情况

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	83,724,581.74	64,703,985.02	69,940,574.93
应收账款	206,354,408.31	226,595,509.65	188,840,955.10
合 计	290,078,990.05	291,299,494.67	258,781,530.03

6.2.2 应收票据

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	83,469,749.74	63,134,358.85	68,711,612.63
商业承兑汇票	254,832.00	1,569,626.17	1,228,962.30
合 计	83,724,581.74	64,703,985.02	69,940,574.93

上述应收票据期末均为无质押票据。

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.2 应收票据及应收账款（续）

6.2.3 应收账款

6.2.3.1 应收账款按种类分析如下：

种 类	2019 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1	205,032,454.39	96.16	6,308,583.96	3.08
组合 2	7,630,537.88	3.57	-	-
组合小计	212,662,992.27	99.73	6,308,583.96	2.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	566,844.89	0.27	566,844.89	100.00
合 计	213,229,837.16	100.00	6,875,428.85	3.23

种 类	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1	230,726,369.86	98.41	7,273,442.31	3.15
组合 2	3,142,582.10	1.34	-	-
组合小计	233,868,951.96	99.75	7,273,442.31	3.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	574,868.40	0.25	574,868.40	100.00
合 计	234,443,820.36	100.00	7,848,310.71	3.35

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.2 应收票据及应收账款（续）

种 类	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1	194,307,903.90	99.69	5,466,948.80	2.81
组合 2	-	-	-	-
组合小计	194,307,903.90	99.69	5,466,948.80	2.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	603,146.60	0.31	603,146.60	100.00
合 计	194,911,050.50	100.00	6,070,095.40	3.11

6.2.3.2 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019 年 3 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	191,534,089.00	3,830,681.78	2%
7 至 12 月	7,310,581.79	365,529.09	5%
1 至 2 年	3,276,503.78	327,650.38	10%
2 至 3 年	618,240.53	123,648.11	20%
3 至 4 年	134,319.55	40,295.87	30%
4 至 5 年	1,344,852.53	806,911.52	60%
5 年以上	813,867.21	813,867.21	100%
合 计	205,032,454.39	6,308,583.96	

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.2 应收票据及应收账款（续）

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	207,249,924.42	4,144,998.49	2%
7 至 12 月	13,252,717.64	662,635.88	5%
1 至 2 年	7,470,444.96	747,044.50	10%
2 至 3 年	546,143.22	109,228.64	20%
3 至 4 年	134,319.55	40,295.87	30%
4 至 5 年	1,258,952.86	755,371.72	60%
5 年以上	813,867.21	813,867.21	100%
合 计	230,726,369.86	7,273,442.31	

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	181,417,459.74	3,628,349.19	2%
7 至 12 月	9,780,406.51	489,020.33	5%
1 至 2 年	546,320.03	54,632.00	10%
2 至 3 年	401,310.55	80,262.11	20%
3 至 4 年	1,348,539.86	404,561.96	30%
4 至 5 年	9,360.00	5,616.00	60%
5 年以上	804,507.21	804,507.21	100%
合 计	194,307,903.90	5,466,948.80	

6.2.3.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

客户名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	备注
琦琳	8,333.92	8,333.92	100.00	年代已久，难以收回
George Fethers & CO	508,699.64	508,699.64	100.00	销售已确认此客户不存在
Fiat Italy 菲亚特	49,811.33	49,811.33	100.00	已不再合作，难以收回
合 计	566,844.89	566,844.89		

6.2.3.4 应收账款期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，应收其他关联方款项详见本附注 7.5。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.3 预付款项

账 龄	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	80,669,084.43	77,036,424.88	29,290,310.78
1 至 2 年	6,880,226.69	4,517,448.84	5,440,347.03
2 至 3 年	641,714.93	641,714.93	2,840.00
3 年以上	15,020.00	15,020.00	6,252,180.00
合 计	88,206,046.05	82,210,608.65	40,985,677.81

6.3.1 预付款项期末余额中无预付持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项, 预付其他关联方款项详见本附注 7.5。

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款按项目列示

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收股利	-	-	-
应收利息	-	-	-
其他应收款	8,246,305.53	26,647,349.11	23,694,425.35
合 计	8,246,305.53	26,647,349.11	23,694,425.35

6.4.2 其他应收款

6.4.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种 类	2019 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
组合 1	2,606,092.46	28.05	249,010.81	9.55
组合 2	5,889,223.88	63.37	-	-
组合小计	8,495,316.34	91.42	249,010.81	2.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	796,939.51	8.58	796,939.51	100.00
合 计	9,292,255.85	100.00	1,045,950.32	12.31

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.4 其他应收款（续）

种 类	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
组合 1	2,888,410.90	10.43	240,404.17	8.32
组合 2	23,999,342.38	86.69	-	-
组合小计	26,887,753.28	97.12	240,404.17	0.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	796,939.51	2.88	796,939.51	100.00
合 计	27,684,692.79	100.00	1,037,343.68	3.75

种 类	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
组合 1	1,603,405.33	6.50	165,290.92	10.31
组合 2	22,256,310.94	90.26	-	-
组合小计	23,859,716.27	96.77	165,290.92	0.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	796,939.51	3.24	796,939.51	100.00
合 计	24,656,655.78	100.00	962,230.43	3.90

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.4 其他应收款（续）

6.4.2.2 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账 龄	2019 年 3 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	1,317,564.60	26,351.29	2%
7 至 12 月	958,334.83	47,916.74	5%
1 至 2 年	82,585.17	8,258.52	10%
2 至 3 年	42,850.00	8,570.00	20%
3 至 4 年	-	-	30%
4 至 5 年	117,109.00	70,265.40	60%
5 年以上	87,648.86	87,648.86	100%
合 计	2,606,092.46	249,010.81	

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	2,007,329.58	40,146.59	2%
7 至 12 月	509,699.80	25,484.99	5%
1 至 2 年	125,525.66	12,552.57	10%
2 至 3 年	42,850.00	8,570.00	20%
3 至 4 年	1,000.00	300.00	30%
4 至 5 年	121,639.60	72,983.76	60%
5 年以上	80,366.26	80,366.26	100%
合 计	2,888,410.90	240,404.17	

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	863,612.72	17,272.26	2%
7 至 12 月	339,176.00	16,958.80	5%
1 至 2 年	187,610.75	18,761.08	10%
2 至 3 年	11,000.00	2,200.00	20%
3 至 4 年	121,639.60	36,491.88	30%
4 至 5 年	16,898.40	10,139.04	60%
5 年以上	63,467.86	63,467.86	100%
合 计	1,603,405.33	165,290.92	

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.4 其他应收款（续）

6.4.2.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	备注
上海唐纳利福华粘贴玻璃有限公司	675,241.86	675,241.86	100.00	已不再合作，款项难以收回
浙江玻璃股份有限公司	27,635.34	27,635.34	100.00	已不再合作，款项难以收回
浙江平湖玻璃有限公司	94,062.31	94,062.31	100.00	已不再合作，款项难以收回
合 计	796,939.51	796,939.51	100.00	

6.4.2.4 其他应收款期末余额中应收本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款及其他关联方款项详见本附注 7.5。

6.5 存货

项 目	2019 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,429,214.38	8,213,617.38	104,215,597.00
库存商品	230,329,718.61	45,536,622.73	184,793,095.88
低值易耗品	1,067,165.54	-	1,067,165.54
周转材料	1,161,313.44	-	1,161,313.44
发出商品	484,202.91	-	484,202.91
在途物资	-	-	-
在产品	105,912,130.81	-	105,912,130.81
合 计	451,383,745.69	53,750,240.11	397,633,505.58

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	123,126,192.58	8,213,617.38	114,912,575.20
库存商品	233,980,760.61	45,536,622.73	188,444,137.88
低值易耗品	805,241.19	-	805,241.19
周转材料	937,455.16	-	937,455.16
发出商品	-	-	-
在途物资	-	-	-
在产品	117,461,585.96	-	117,461,585.96
合 计	476,311,235.50	53,750,240.11	422,560,995.39

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.5 存货（续）

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	114,522,609.77	6,488,982.01	108,033,627.76
库存商品	219,023,590.26	26,688,706.09	192,334,884.17
低值易耗品	3,148,707.26	-	3,148,707.26
周转材料	75,084.01	-	75,084.01
发出商品	629,570.28	-	629,570.28
在途物资	562,234.30	-	562,234.30
在产品	78,471,670.27	-	78,471,670.27
合 计	416,433,466.15	33,177,688.10	383,255,778.05

本公司根据期末库存的成本价与可变现净值之间的差额计提了存货跌价准备。

6.6 其他流动资产

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税	24,952,910.62	17,813,533.47	18,674,481.53
预交所得税	-	-	462,222.10
合 计	24,952,910.62	17,813,533.47	19,136,703.63

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产汇总情况

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	672,597,440.30	682,600,913.92	705,792,522.44
固定资产清理	-	-	-
合 计	672,597,440.30	682,600,913.92	705,792,522.44

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.7 固定资产（续）

6.7.2 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
账面原值					
2017 年 12 月 31 日	315,416,062.58	966,940,750.63	16,906,575.55	20,061,466.92	1,319,324,855.68
本期增加	4,701,956.92	34,512,485.53	6,413,696.61	938,524.79	46,566,663.85
本期减少	-	385,298.26	1,955,687.26	55,000.00	2,395,985.52
2018 年 12 月 31 日	320,118,019.50	1,001,067,937.90	21,364,584.90	20,944,991.71	1,363,495,534.01
本期增加	761,483.44	9,284,822.49	615,065.35	352,716.65	11,014,087.93
本期减少	-	3,957,908.52	215,196.15	-	4,173,104.67
2019 年 3 月 31 日	320,879,502.94	1,006,394,851.87	21,764,454.10	21,297,708.36	1,370,336,517.27
累计折旧					
2017 年 12 月 31 日	121,759,125.75	467,187,728.35	9,673,186.38	14,188,594.51	612,808,634.99
本期计提/增加	10,537,546.76	55,032,125.43	1,267,947.03	1,974,712.71	68,812,331.93
本期减少	-	140,462.60	1,260,082.48	49,500.00	1,450,045.08
2018 年 12 月 31 日	132,296,672.51	522,079,391.18	9,681,050.93	16,113,807.22	680,170,921.84
本期计提/增加	2,672,304.16	14,280,429.28	429,530.47	391,869.11	17,774,133.02
本期减少	-	799,957.56	129,718.58	-	929,676.14
2019 年 3 月 31 日	134,968,976.67	535,559,862.90	9,980,862.82	16,505,676.33	697,015,378.72
减值准备					
2017 年 12 月 31 日	-	506,799.22	216,899.03	-	723,698.25
本期计提	-	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	-	506,799.22	216,899.03	-	723,698.25
本期计提	-	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-	-
2019 年 3 月 31 日	-	506,799.22	216,899.03	-	723,698.25
账面净值					
2017 年 12 月 31 日	193,656,936.83	499,246,223.06	7,016,490.14	5,872,872.41	705,792,522.44
2018 年 12 月 31 日	187,821,346.99	478,481,747.50	11,466,634.94	4,831,184.49	682,600,913.92
2019 年 3 月 31 日	185,910,526.27	470,328,189.75	11,566,692.25	4,792,032.03	672,597,440.30

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.8 在建工程

6.8.1 在建工程汇总情况

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程	181,320,913.72	158,758,585.23	35,940,027.95
工程物资	-	-	-
合 计	181,320,913.72	158,758,585.23	35,940,027.95

6.8.2 在建工程

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2019 年 3 月 31 日
模具	24,732,693.27	11,317,725.50	-	9,369,125.65	26,681,293.12
零星工程	5,720,734.11	5,020,647.80	92,565.76	1,013,841.82	9,634,974.33
铁架	3,851,826.59	-	19,655.17	526,466.75	3,305,704.67
上海工厂升级改造	13,605,758.62	3,092,867.84	191,879.26	-	16,506,747.20
天津汽玻生产线	110,847,572.64	14,344,621.76	-	-	125,192,194.40
合 计	158,758,585.23	33,775,862.90	304,100.19	10,909,434.22	181,320,913.72

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2018 年 12 月 31 日
模具	31,734,878.74	45,396,952.63	5,027.00	52,394,111.10	24,732,693.27
零星工程	3,497,879.72	19,998,426.92	15,556,542.18	2,219,030.35	5,720,734.11
铁架	707,269.49	3,144,557.10	-	-	3,851,826.59
上海工厂升级改造	-	14,126,200.81	517,442.19	3,000.00	13,605,758.62
天津汽玻生产线	-	110,847,572.64	-	-	110,847,572.64
合 计	35,940,027.95	193,513,710.10	16,079,011.37	54,616,141.45	158,758,585.23

本公司董事会认为：期末本公司的在建工程未发生可收回金额低于其账面净值的情况，故无需计提在建工程减值准备。

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 3 月 31 日
一、账面原值合计	86,258,150.21	-	-	86,258,150.21
其中:土地使用权	84,291,551.91	-	-	84,291,551.91
财务软件	1,966,598.30	-	-	1,966,598.30
二、累计摊销合计	16,197,366.01	518,794.62	-	16,716,160.63
其中:土地使用权	14,872,058.23	421,458.94	-	15,293,517.17
财务软件	1,325,307.78	97,335.68	-	1,422,643.46
三、账面净值合计	70,060,784.20	—	—	69,541,989.58
其中:土地使用权	69,419,493.68	—	—	68,998,034.74
财务软件	641,290.52	—	—	543,954.84
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中:土地使用权	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	70,060,784.20	—	—	69,541,989.58
其中:土地使用权	69,419,493.68	—	—	68,998,034.74
财务软件	641,290.52	—	—	543,954.84

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.9 无形资产（续）

6.9.1 无形资产情况（续）

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	81,655,206.09	4,607,095.06	4,150.94	86,258,150.21
其中:土地使用权	79,696,366.41	4,595,185.50	-	84,291,551.91
软件	1,958,839.68	11,909.56	4,150.94	1,966,598.30
二、累计摊销合计	14,135,509.45	2,061,856.56	-	16,197,366.01
其中:土地使用权	13,201,762.40	1,670,295.83	-	14,872,058.23
软件	933,747.05	391,560.73	-	1,325,307.78
三、账面净值合计	67,519,696.64	—	—	70,060,784.20
其中:土地使用权	66,494,604.01	—	—	69,419,493.68
软件	1,025,092.63	—	—	641,290.52
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中:土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	67,519,696.64	—	—	70,060,784.20
其中:土地使用权	66,494,604.01	—	—	69,419,493.68
软件	1,025,092.63	—	—	641,290.52

本公司董事会认为：期末无形资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提减值准备。

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.10 长期待摊费用

项 目	原值	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期减少	2019 年 3 月 31 日
铁架	-	-	-	-	-	-
模具	124,562,216.46	83,164,824.14	5,653,152.99	7,496,551.27	-	81,321,425.86
其他（节能灯）	664,005.79	10,683.47	-	10,683.47	-	-
合 计	125,226,222.25	83,175,507.61	5,653,152.99	7,507,234.74	-	81,321,425.86

项 目	原值	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期减少	2018 年 12 月 31 日
铁架	7,682,403.96	549,359.25	-	549,359.25	-	-
模具	124,562,216.46	56,850,306.66	51,732,721.45	3,105,091.00	22,313,112.97	83,164,824.14
其他（节能灯）	664,005.79	74,786.03	-	-	64,102.56	10,683.47
合 计	132,908,626.21	57,474,451.94	51,732,721.45	3,654,450.25	22,377,215.53	83,175,507.61

6.11 递延所得税资产

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
减值准备	981,621.00	986,455.40	241,753.56

6.12 短期借款

借款类别	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
信用借款	202,000,000.00	247,000,000.00	101,000,000.00

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.13 应付票据及应付账款

6.13.1 按项目列示

种 类	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据	264,170,410.81	277,087,142.06	219,010,021.40
应付账款	258,094,306.65	298,882,752.98	305,350,585.09
合 计	522,264,717.46	575,969,895.04	524,360,606.49

6.13.2 应付票据

种 类	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	105,893,414.69	83,738,421.51	95,158,427.44
银行承兑汇票	158,276,996.12	193,348,720.55	123,851,593.96
合 计	264,170,410.81	277,087,142.06	219,010,021.40

6.13.3 应付账款情况

	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
	258,094,306.65	298,882,752.98	305,350,585.09

应付账款期末余额中无应付本公司 5%以上（含 5%）表决权的股东款项，应付其他关联方款项详见本附注 7.5。

6.14 预收款项

	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
	2,201,911.01	1,554,711.88	2,801,137.60

预收款项期末余额中无预收本公司 5%以上（含 5%）表决权的股东及其他关联方款项。

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 3 月 31 日
短期薪酬	10,630,503.31	33,739,063.08	37,561,150.95	6,808,415.44
离职后福利-设定提存计划	751,010.14	2,852,705.40	2,862,140.59	741,574.95
辞退福利	-	-	-	-
合 计	11,381,513.45	36,591,768.48	40,423,291.54	7,549,990.39

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
短期薪酬	12,405,522.96	139,994,651.67	141,769,671.32	10,630,503.31
离职后福利-设定提存计划	706,050.52	10,701,171.72	10,656,212.10	751,010.14
辞退福利	169,018.40	-	169,018.40	-
合 计	13,280,591.88	150,695,823.39	152,594,901.82	11,381,513.45

6.15.2 短期薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 3 月 31 日
工资、奖金及津贴	9,798,816.68	28,456,190.30	32,894,759.35	5,360,247.63
职工福利费	192,936.64	1,684,814.00	1,586,514.00	291,236.64
社会保险费	393,391.95	1,476,057.86	1,482,639.65	386,810.16
其中：1、医疗保险费	338,588.52	1,271,996.21	1,276,337.31	334,247.42
2、工伤保险费	19,857.70	87,246.21	86,223.82	20,880.09
3、生育保险费	34,945.73	116,815.44	120,078.52	31,682.65
住房公积金	130,506.72	1,608,359.89	1,170,999.55	567,867.06
工会经费和职工教育经费	114,851.32	513,641.03	426,238.40	202,253.95
其他	-	-	-	-
合 计	10,630,503.31	33,739,063.08	37,561,150.95	6,808,415.44

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.15 应付职工薪酬 (续)

6.15.2 短期薪酬列示 (续)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
工资、奖金及津贴	11,618,883.83	116,494,563.75	118,314,630.90	9,798,816.68
职工福利费	167,720.24	9,060,458.88	9,035,242.48	192,936.64
社会保险费	385,361.65	5,750,693.02	5,742,662.72	393,391.95
其中: 1、医疗保险费	318,120.93	4,895,278.47	4,874,810.88	338,588.52
2、工伤保险费	34,704.17	391,026.69	405,873.16	19,857.70
3、生育保险费	32,536.55	464,387.86	461,978.68	34,945.73
住房公积金	41,990.24	6,240,474.46	6,151,957.98	130,506.72
工会经费和职工教育经费	191,567.00	1,875,760.28	1,952,475.96	114,851.32
其他	-	572,701.28	572,701.28	-
合 计	12,405,522.96	139,994,651.67	141,769,671.32	10,630,503.31

6.15.3 设定提存计划列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 3 月 31 日
1.基本养老保险	726,723.78	2,715,956.48	2,725,160.09	717,520.17
2.失业保险费	24,286.36	70,553.92	70,785.50	24,054.78
3.企业年金	-	66,195.00	66,195.00	-
合 计	751,010.14	2,852,705.40	2,862,140.59	741,574.95

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	682,890.86	10,430,995.02	10,387,162.10	726,723.78
2.失业保险费	23,159.66	270,176.70	269,050.00	24,286.36
3.企业年金	-	-	-	-
合 计	706,050.52	10,701,171.72	10,656,212.10	751,010.14

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.16 应交税费

税 种	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	2,112,490.84	3,130,243.81	1,647,197.14
城建税	144,499.77	43,240.61	313.56
企业所得税	271,348.96	313,960.31	167,226.88
个人所得税	86,980.19	93,966.08	246,110.23
房产税	394,143.52	390,418.14	191,913.48
土地使用税	376,973.28	202,853.28	178,018.30
印花税	678,390.91	533,954.00	524,147.59
教育费附加	102,482.37	134,220.64	1,567.92
合 计	4,167,309.84	4,842,856.87	2,956,495.10

6.17 其他应付款

6.17.1 其他应付款

种 类	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	390,715.07	496,498.96	222,129.83
应付股利	-	-	-
其他应付款	88,849,147.70	84,993,359.92	83,924,424.63
合 计	89,239,862.77	85,489,858.88	84,146,554.46

6.17.2 应付利息

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付短期借款利息	263,130.15	345,691.81	137,804.15
应付长期借款利息	127,584.92	150,807.15	84,325.68
合 计	390,715.07	496,498.96	222,129.83

6.17.3 其他应付款

	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
	88,849,147.70	84,993,359.92	83,924,424.63

其他应付款期末余额中应付本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款及其他关联方款项详见本附注 7.5。

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.18 一年内到期的非流动负债

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	26,290,000.00	-	-

6.19 长期借款

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证借款	49,950,000.00	49,950,000.00	-
抵押担保借款	10,390,000.00	52,680,000.00	63,910,000.00
合 计	60,340,000.00	102,630,000.00	63,910,000.00

6.19.1 上述保证借款为天津耀皮汽车玻璃有限公司向工商银行天津北辰支行借款, 并由上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司提供连带保证责任。

6.19.2 上述抵押担保借款为武汉耀皮康桥汽车玻璃有限公司以自有的土地、房产以及固定资产进行抵押向交通银行江夏支行借款, 并由上海耀皮玻璃集团股份有限公司进行担保。抵押的土地证编号为: 夏国用(2014)第 254 号, 抵押的固定资产权利证书编号为: 夏工商押字(2015)第 025 号。

6.20 递延收益

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
政府补助	70,411,970.69	72,254,906.27	69,941,060.65

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.21 实收资本

股东名称	2019 年 1 月 1 日	本期增（减）	2019 年 3 月 31 日
上海建材（集团）有限公司	330,105,726.45	-	330,105,726.45
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	393,053,630.18	-	393,053,630.18
香港海建实业有限公司	65,859,878.13	-	65,859,878.13
皮尔金顿集团有限公司	-	68,610,368.24	68,610,368.24
	<u>789,019,234.76</u>	<u>68,610,368.24</u>	<u>857,629,603.00</u>

股东名称	2018 年 1 月 1 日	本期增（减）	2018 年 12 月 31 日
上海建材（集团）有限公司	330,105,726.45	-	330,105,726.45
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	393,053,630.18	-	393,053,630.18
香港海建实业有限公司	65,859,878.13	-	65,859,878.13
皮尔金顿集团有限公司	-	-	-
	<u>789,019,234.76</u>	<u>-</u>	<u>789,019,234.76</u>

股东名称	2017 年 1 月 1 日	本期增（减）	2017 年 12 月 31 日
上海建材（集团）有限公司	330,105,726.45	-	330,105,726.45
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	393,053,630.18	-	393,053,630.18
香港海建实业有限公司	65,859,878.13	-	65,859,878.13
皮尔金顿集团有限公司	-	-	-
	<u>789,019,234.76</u>	<u>-</u>	<u>789,019,234.76</u>

6.21.1 本公司股东于 2018 年 12 月 27 日签署了增资协议，原股东同意皮尔金顿集团有限公司对本公司进行增资。截止至协议签署前，耀皮玻璃出资 5,808.4 万美元，占公司注册资本 50.26%；上海建材出资 5,170.84 万美元，占公司注册资本 44.7432%；海建实业出资 577.47 万美元，占公司注册资本 4.9968%，原股东同意增加公司注册资本至 12,561.64 万美元，并同意皮尔金顿集团有限公司认购该增资，皮尔金顿集团有限公司以货币 108,500,000.00 元人民币等值美元出资认购新增注册资本，其中 1,004.93 万美元作为实收资本，溢价部分计入资本公积。本次增资完成后，公司注册资本将增加至 12,561.64 万美元。

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.22 资本公积

项 目	资本溢价	其他资本公积	合计
2016 年 12 月 31 日	67,556,646.24	-	67,556,646.24
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2017 年 12 月 31 日	67,556,646.24	-	67,556,646.24
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	67,556,646.24	-	67,556,646.24
本期增加	38,202,020.03	-	38,202,020.03
本期减少	-	-	-
2019 年 3 月 31 日	105,758,666.27	-	105,758,666.27

6.22.1 本年新增资本公积系皮尔金顿集团有限公司溢价增资形成，皮尔金顿集团有限公司以人民币 108,500,000.00 元等值的美元出资，其中 1,004.93 万美元作实收资本，溢价部分计入资本公积。

6.23 未分配利润

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
期初未分配利润	-38,031,785.57	-79,818,716.74	-144,867,681.32
调整期初未分配利润	-	-	-
调整后期初未分配利润	-38,031,785.57	-79,818,716.74	-144,867,681.32
加：本期净利润	-1,776,402.43	41,786,931.17	65,048,964.58
减：提取法定盈余公积	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
投资借差抵销	-	-	-
期末未分配利润	-39,248,380.51	-38,031,785.57	-79,818,716.74

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.24 营业收入及营业成本

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	294,744,492.67	1,239,262,830.45	980,507,030.03
其他业务收入	5,842,460.70	34,027,494.66	30,106,534.33
合 计	300,586,953.37	1,273,290,325.11	1,010,613,564.36

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
主营业务成本	242,237,133.74	1,010,478,072.72	769,230,348.55
其他业务成本	9,007,601.44	16,500,347.06	13,638,116.26
合 计	251,244,735.18	1,026,978,419.78	782,868,464.81

6.25 税金及附加

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
城建税	343,584.01	318,113.22	104,880.47
土地使用税	376,973.28	1,483,058.10	1,408,553.13
印花税	202,771.51	193,966.01	609,913.80
教育费附加	306,265.16	751,076.98	524,402.40
房产税	397,753.60	1,362,373.44	766,940.37
河道管理费	-	-	50,839.85
车船税	1,326.60	3,505.50	1,380.15
合 计	1,628,674.16	4,112,093.25	3,466,910.17

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.26 销售费用

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
人工费用	1,377,880.15	4,171,389.27	5,094,555.50
运保费	9,395,559.83	32,138,056.76	24,886,493.28
办公费	32,881.01	109,397.26	134,484.49
业务招待费	67,659.04	184,637.47	370,985.55
差旅费	158,292.40	399,674.32	354,957.99
市场推广费	9,708.74	20,446.75	30,008.96
仓储费	3,728,939.17	13,105,227.43	12,710,226.07
租赁费	679,660.55	1,949,106.72	1,764,177.01
其他	661,039.53	1,106,494.45	1,001,387.44
合 计	16,111,620.42	53,184,430.43	46,347,276.29

6.27 管理费用

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
人工费用	3,572,113.08	21,158,871.79	22,696,175.64
折旧与摊销	702,820.54	3,232,999.39	3,577,494.75
咨询中介费	654,129.72	1,551,200.73	1,494,392.94
物业及租赁费	510,654.08	2,828,672.53	2,548,262.61
水电及物料消耗费	312,444.98	1,283,327.30	1,389,941.62
业务招待费	152,922.66	747,025.85	843,546.23
差旅费	253,764.80	1,923,700.87	1,619,414.44
办公及通讯费	296,649.59	1,437,008.72	1,053,358.79
修理费	98,391.23	499,725.54	654,719.74
车辆费用	458,777.37	2,071,255.38	1,853,250.41
劳防用品	1,777.06	115,853.30	176,684.11
工会及教育费附加	310,219.94	1,281,782.03	1,223,991.44
劳动保护费	6,904.67	76,237.86	42,906.76
食堂费用	1,365,507.17	6,290,669.74	5,246,675.29
人事管理费	395,505.87	1,442,408.98	1,216,824.96
保险费	101,664.22	251,995.22	239,916.29
外包服务费	898,591.92	1,487,102.39	225,595.44
其他	720,171.70	917,765.13	803,538.92
合 计	10,813,010.60	48,597,602.75	46,906,690.38

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.28 研发费用

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
人工费用	9,024,818.34	32,705,348.53	25,558,126.39
材料投入	1,828,532.31	14,392,046.12	10,104,225.31
调试费用	7,598,983.23	22,386,534.44	10,653,062.99
折旧及摊销	680,527.97	2,176,596.93	984,426.88
能源及动力	484,903.88	1,041,650.52	820,619.87
检验费	1,212,841.15	3,734,789.25	4,228,062.22
其他	599,149.29	2,087,126.17	3,851,767.17
合 计	21,429,756.17	78,524,091.96	56,200,290.83

6.29 财务费用

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
利息支出	2,498,879.65	9,647,062.78	9,243,700.86
减：利息收入	266,730.94	924,606.32	915,674.12
利息净支出	2,232,148.71	8,722,456.46	8,328,026.74
加：汇兑净损失/(净收益)	1,499,160.96	-3,883,520.24	776,813.23
金融机构手续费	72,340.44	422,964.91	327,729.64
	3,803,650.11	5,261,901.13	9,432,569.61

6.30 资产减值损失

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-964,275.22	1,853,328.56	1,753,456.01
存货跌价损失	-	22,339,267.74	3,703,392.55
合 计	-964,275.22	24,192,596.30	5,456,848.56

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.31 其他收益

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,499,935.58	8,791,003.04	4,740,521.30

6.32 资产处置收益

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益	-994.81	-	184,077.32

6.33 营业外收入

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
政府补助	278,000.00	2,844,582.80	566,911.50
固定资产报废利得	-	3,120.69	2,200.00
罚款收入	8,620.69	-	3,500.00
其他	-	27,892.74	120,033.80
合 计	286,620.69	2,875,596.23	692,645.30

6.34 营业外支出

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
固定资产报废损失	-	67,368.03	49,800.00
罚款滞纳金支出	-	188.98	1,388.31
其他	-	-	142,880.76
合 计	-	67,557.01	194,069.07

6.35 所得税费用

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	1,076,911.44	3,269,369.96	471,073.82
递延所得税费用	4,834.40	-744,701.84	-11,266.13
合 计	1,081,745.84	2,524,668.12	459,807.69

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.36 现金流量附注

6.36.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
企业间往来	1,231,583.55	4,673,886.49	-
专项补助款	935,000.00	16,786,897.65	658,661.50
利息收入	289,245.60	924,606.32	915,674.12
营业外收入	8,620.69	-	123,533.80
流通受限的银行存款净减少	8,956,781.77	-	232,941.84
合 计	11,421,231.61	22,385,390.46	1,930,811.26

6.36.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
企业间往来	7,980,578.40	8,335,784.55	-
费用支出	25,279,825.01	73,628,822.03	73,054,948.72
银行手续费	72,340.44	422,964.91	327,729.64
营业外支出	-	188.98	144,269.07
流通受限的银行存款净增加	-	15,779,031.20	13,208,039.92
合 计	33,332,743.85	98,166,791.67	86,734,987.35

6.36.3 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
现金池收入及其他	25,606,766.07	100,519,122.63	110,627,054.33

6.36.4 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
现金池支出	6,987,481.84	101,999,541.24	70,221,647.90

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.37 现金流量表补充资料

6.37.1 现金流量表补充资料

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	-1,216,594.94	41,786,931.17	65,048,964.58
加：少数股东本期收益	-559,807.49	-273,367.52	-151,083.71
加：资产减值准备	-964,275.22	24,192,596.30	5,456,848.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,774,133.02	68,812,331.93	65,608,561.58
无形资产摊销	518,794.62	2,061,856.56	1,987,667.27
长期待摊费用摊销	7,507,234.74	22,377,215.53	13,107,373.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	994.81	-	-184,077.32
固定资产报废损失	-	64,247.34	47,600.00
公允价值变动损失/（收益）	-	-	-
财务费用/（收益）	3,447,184.56	11,757,904.64	9,538,477.10
投资损失/（收益）	-	-	-
递延所得税资产减少/（增加）	4,834.40	-744,701.84	-11,266.13
递延所得税负债增加（减少）	-	-	-
存货的减少（增加）	21,551,186.20	-59,487,808.96	-118,576,620.42
经营性应收项目的减少/（增加）	10,830,363.49	-28,865,457.98	-132,713,744.48
经营性应付项目的增加/（减少）	-53,716,565.28	51,419,081.46	202,495,003.45
其他（注）	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>5,177,482.91</u>	<u>133,100,828.63</u>	<u>111,653,703.57</u>
2. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	60,432,525.24	41,864,112.92	20,693,944.51
减：现金的期初余额	41,864,112.92	20,693,944.51	23,030,025.88
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	<u>18,568,412.32</u>	<u>21,170,168.41</u>	<u>-2,336,081.37</u>

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.37 现金流量表补充资料（续）

6.37.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一、现金	60,432,525.24	41,864,112.92	20,693,944.51
其中：库存现金	-	-	-
可随时用于支付的银行存款	60,432,525.24	41,864,112.92	20,693,944.51
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	60,432,525.24	41,864,112.92	20,693,944.51

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方关系及其交易

7.1 存在控制关系的关联方的注册资本

企业名称	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
上海耀皮玻璃集团股份 有限公司	934,916,069.00	934,916,069.00	934,916,069.00

7.2 存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：元）

关联方名称	2019 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2019 年 3 月 31 日	
	金额	%			金额	%
上海耀皮玻璃集团股份 有限公司	393,053,630.18	50.26	-	-	393,053,630.18	46.24

关联方名称	2018 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	
	金额	%			金额	%
上海耀皮玻璃集团股份 有限公司	393,053,630.18	50.26	-	-	393,053,630.18	50.26

关联方名称	2017 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	
	金额	%			金额	%
上海耀皮玻璃集团股份 有限公司	393,053,630.18	50.26	-	-	393,053,630.18	50.26

7.3 不存在控制关系但有关联交易的关联方

单位名称	与本公司的关系	注册地址
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	受同一最终方控制	江苏
江苏华东耀皮玻璃有限公司	受同一最终方控制	江苏
常熟耀皮特种玻璃有限公司	受同一最终方控制	江苏
上海耀皮工程玻璃有限公司	受同一最终方控制	上海
天津耀皮玻璃有限公司	受同一最终方控制	天津
天津耀皮皮尔金顿玻璃有限公司	受同一最终方控制	天津
重庆耀皮工程玻璃有限公司	受同一最终方控制	重庆
天津耀皮玻璃有限公司	受同一最终方控制	天津
上海建材（集团）有限公司	本公司股东	上海

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方关系及其交易 (续)

7.4 关联方交易

单位名称	交易类型	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度
向关联方采购				
上海耀皮工程玻璃有限公司	采购材料	404,274.54	329,197.49	367,241.14
上海耀皮工程玻璃有限公司	采购玻璃	806,972.55	3,546,628.30	-
上海耀皮工程玻璃有限公司	服务费	-	16,404.34	312,989.16
上海耀皮工程玻璃有限公司	技术服务费	286,733.38	733,031.28	550,183.56
天津耀皮玻璃有限公司	采购玻璃	13,676,881.83	119,102,566.87	128,314,861.61
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	采购玻璃	4,515,685.20	11,881,724.96	-
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	采购材料	10,891.26	49,107.31	-
常熟耀皮特种玻璃有限公司	技术服务费	-	161,344.72	121,594.93
常熟耀皮特种玻璃有限公司	租赁费	373,942.02	1,489,048.25	-
江苏华东耀皮玻璃有限公司	采购材料	7,534,300.46	13,680,271.25	2,701,864.50
江苏华东耀皮玻璃有限公司	采购玻璃	30,780,062.18	139,602,438.73	88,821,347.25
江苏华东耀皮玻璃有限公司	采购电	3,130,831.45	-	-
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	委托利息	61,673.33	1,731,229.95	2,526,504.15
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	服务费	1,098,168.47	2,620,497.91	4,588,322.58
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	商标费	-	900,000.00	900,000.00
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	采购设备	173,841.21	-	-
天津耀皮工程玻璃有限公司	固定资产转让	-	-	355,555.43
天津耀皮工程玻璃有限公司	采购玻璃	1,331,668.63	3,223,687.61	1,058.12
天津耀皮工程玻璃有限公司	技术服务费	256,840.66	277,376.82	-

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017年度、2018年度、2019年1-3月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方关系及其交易 (续)

7.4 关联方交易 (续)

单位名称	交易类型	2019年1-3月	2018年度	2017年度
向关联方采购				
上海耀皮工程玻璃有限公司	运费	18,413.79	-	-
上海耀皮工程玻璃有限公司	加工费	16,396.83	-	-
向关联方销售				
江苏华东耀皮玻璃有限公司	销售废玻璃	-	-	118,632.48
上海耀皮工程玻璃有限公司	销售玻璃	3,700,757.85	6,104,419.54	-
上海耀皮工程玻璃有限公司	销售料架	19,655.17	-	-
天津耀皮工程玻璃有限公司	销售玻璃	8,507,473.40	6,679,667.79	-
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	技术服务费	30,540.00	-	-

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方关系及其交易（续）

7.5 关联方往来款项余额

单位名称	款项余额性质	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	其他应收款	5,357,961.89	23,468,080.39	21,813,309.92
上海耀皮工程玻璃有限公司	其他应收款	88,260.97	88,260.97	-
上海耀皮工程玻璃有限公司	应收账款	2,295,376.59	25,711.80	-
天津耀皮工程玻璃有限公司	应收账款	5,335,161.29	3,116,870.30	-
天津耀皮玻璃有限公司	应付账款	5,681,845.39	29,228,170.66	37,451,948.90
江苏华东耀皮玻璃有限公司	预付款项	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
天津耀皮玻璃有限公司	预付款项	303,154.68	-	-
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	应付账款	4,110,375.38	2,564,950.22	-
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	应付利息	-	-	53,166.65
上海耀皮工程玻璃有限公司	应付账款	790,930.55	813,930.26	486,184.46
天津耀皮工程玻璃有限公司	应付账款	736,123.01	353,901.34	317,237.85
常熟耀皮特种玻璃有限公司	其他应付款	-	-	62,585.30
常熟耀皮特种玻璃有限公司	应付账款	-	-	3,583,987.99
江苏华东耀皮玻璃有限公司	应付账款	28,124,704.71	28,531,343.33	23,328,696.05
江苏华东耀皮玻璃有限公司	其他应付款	-	8,147.23	-
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	其他应付款	7,720.17	-	-
上海建筑材料（集团）总公司	其他应付款	3,854,529.56	3,854,529.56	3,854,529.56
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	其他应付款	8,650,190.97	7,778,397.26	7,230,547.73
天津耀皮工程玻璃有限公司	其他应付款	31,081.80	-	-
天津耀皮玻璃有限公司	其他应收款	443,001.02	443,001.02	443,001.02

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

8 或有事项

截止 2019 年 3 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9 承诺事项

截止 2019 年 3 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

10 资产负债表日后事项

截止 2019 年 8 月 25 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大日后事项。

11 其他重要事项

本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

12 母公司财务报表项目附注

12.1 应收票据及应收账款

12.1.1 应收票据及应收账款汇总情况

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	86,159,788.82	61,855,414.02	68,904,488.26
应收账款	198,790,804.95	225,664,802.79	193,324,321.53
合 计	284,950,593.77	287,520,216.81	262,228,809.79

12.1.2 应收票据

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	85,904,956.82	60,764,947.02	67,675,525.96
商业承兑汇票	254,832.00	1,090,467.00	1,228,962.30
合 计	86,159,788.82	61,855,414.02	68,904,488.26

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注（续）

12.1 应收票据及应收账款（续）

12.1.3 应收账款按种类分析如下：

种 类	2019 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1	204,985,882.00	99.67	6,307,652.51	3.08
组合 2	112,575.46	0.05	-	-
组合小计	205,098,457.46	99.72	6,307,652.51	3.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	566,844.89	0.28	566,844.89	100.00
合 计	205,665,302.35	100.00	6,874,497.40	3.34

种 类	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1	229,291,015.58	98.20	7,244,735.22	3.16
组合 2	3,618,522.43	1.55	-	-
组合小计	232,909,538.01	99.75	7,244,735.22	3.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	574,868.40	0.25	574,868.40	100.00
合 计	233,484,406.41	100.00	7,819,603.62	3.35

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注（续）

12.1 应收票据及应收账款（续）

种 类	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合 1	194,301,937.31	97.45	5,466,829.47	2.81
组合 2	4,489,213.69	2.25	-	-
组合小计	198,791,151.00	99.70	5,466,829.47	2.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	603,146.60	0.30	603,146.60	100.00
合计	199,394,297.60	100.00	6,069,976.07	3.04

12.1.4 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019 年 3 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	191,487,516.61	3,829,750.33	2%
7 至 12 月	7,310,581.79	365,529.09	5%
1 至 2 年	3,276,503.78	327,650.38	10%
2 至 3 年	618,240.53	123,648.11	20%
3 至 4 年	134,319.55	40,295.87	30%
4 至 5 年	1,344,852.53	806,911.52	60%
5 年以上	813,867.21	813,867.21	100%
合 计	204,985,882.00	6,307,652.51	

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注（续）

12.1 应收票据及应收账款（续）

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	205,814,570.14	4,116,291.40	2%
7 至 12 月	13,252,717.64	662,635.88	5%
1 至 2 年	7,470,444.96	747,044.50	10%
2 至 3 年	546,143.22	109,228.64	20%
3 至 4 年	134,319.55	40,295.87	30%
4 至 5 年	1,258,952.86	755,371.72	60%
5 年以上	813,867.21	813,867.21	100%
合 计	229,291,015.58	7,244,735.22	

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	181,411,493.16	3,628,229.86	2%
7 至 12 月	9,780,406.51	489,020.33	5%
1 至 2 年	546,320.03	54,632.00	10%
2 至 3 年	401,310.55	80,262.11	20%
3 至 4 年	1,348,539.85	404,561.96	30%
4 至 5 年	9,360.00	5,616.00	60%
5 年以上	804,507.21	804,507.21	100%
合 计	194,301,937.31	5,466,829.47	

12.1.5 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

客户名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	备注
琦琳	8,333.92	8,333.92	100.00	年代已久，难以收回
George Fethers & CO	508,699.64	508,699.64	100.00	销售已确认此客户不存在
Fiat Italy 菲亚特	49,811.33	49,811.33	100.00	已不再合作，难以收回
合 计	566,844.89	566,844.89		

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注（续）

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款

项 目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收股利	-	-	-
应收利息	-	-	-
其他应收款	96,060,090.27	52,512,321.43	55,754,128.63
合 计	96,060,090.27	52,512,321.43	55,754,128.63

12.2.2 其他应收款按种类分析如下：

种 类	2019 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：	-	-	-	-
组合 1	1,203,734.62	1.24	186,214.46	15.47
组合 2	95,042,570.11	97.94	-	-
组合小计	96,246,304.73	99.18	186,214.46	0.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	796,939.51	0.82	796,939.51	100.00
合 计	97,043,244.24	100.00	983,153.97	1.01

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注（续）

12.2 其他应收款（续）

种 类	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
组合 1	1,286,188.83	2.40	174,759.59	13.59
组合 2	51,400,892.19	96.11	-	-
组合小计	52,687,081.02	98.51	174,759.59	0.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	796,939.51	1.49	796,939.51	100.00
合 计	53,484,020.53	100.00	971,699.10	1.82

种 类	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
组合 1	640,126.36	1.13	119,381.41	18.65
组合 2	55,233,383.68	97.46	-	-
组合小计	55,873,510.04	98.59	119,381.41	0.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	796,939.51	1.41	796,939.51	100.00
合 计	56,670,449.55	100.00	916,320.92	1.62

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.3 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019 年 3 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	278,981.00	5,579.62	2%
7 至 12 月	637,857.76	31,892.89	5%
1 至 2 年	72,567.01	7,256.70	10%
2 至 3 年	33,000.00	6,600.00	20%
3 至 4 年	-	-	30%
4 至 5 年	116,109.00	69,665.40	60%
5 年以上	65,219.85	65,219.85	100%
合 计	1,203,734.62	186,214.46	

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	730,987.68	14,619.75	2%
7 至 12 月	277,116.80	13,855.84	5%
1 至 2 年	65,507.50	6,550.75	10%
2 至 3 年	33,000.00	6,600.00	20%
3 至 4 年	-	-	30%
4 至 5 年	116,109.00	69,665.40	60%
5 年以上	63,467.85	63,467.85	100%
合 计	1,286,188.83	174,759.59	

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 6 月	261,488.76	5,229.78	2%
7 至 12 月	101,100.00	5,055.00	5%
1 至 2 年	87,960.75	8,796.08	10%
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20%
3 至 4 年	116,109.00	34,832.70	30%
4 至 5 年	-	-	60%
5 年以上	63,467.85	63,467.85	100%
合 计	640,126.36	119,381.41	

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	备注
上海唐纳利福华粘贴玻璃有限公司	675,241.86	675,241.86	100.00	已不再合作，款项难以收回
浙江玻璃股份有限公司	27,635.34	27,635.34	100.00	已不再合作，款项难以收回
浙江平湖玻璃有限公司	94,062.31	94,062.31	100.00	已不再合作，款项难以收回
合 计	796,939.51	796,939.51	100.00	

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017年度、2018年度、2019年1-3月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注 (续)

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

2019年3月31日

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	成本法	5,745,058.20	5,745,058.20	-	5,745,058.20	51.00	51.00	-	-	-	-
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00	-	280,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
武汉耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
天津耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	160,519,084.91	151,519,084.91	9,000,000.00	160,519,084.91	100.00	100.00	-	-	-	-
		584,264,143.11	575,264,143.11	9,000,000.00	584,264,143.11						

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017年度、2018年度、2019年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注 (续)

12.3 长期股权投资 (续)

12.3.1 长期股权投资情况表 (续)

2018年12月31日

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	成本法	5,745,058.20	5,745,058.20	-	5,745,058.20	51.00	-	-	-	-
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00	-	280,000,000.00	100.00	-	-	-	-
武汉耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	100.00	-	-	-	-
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00	100.00	-	-	-	-
天津耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	151,519,084.91	-	151,519,084.91	151,519,084.91	100.00	-	-	-	-
		<u>575,264,143.11</u>	<u>423,745,058.20</u>	<u>151,519,084.91</u>	<u>575,264,143.11</u>					

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017年度、2018年度、2019年1-3月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 母公司财务报表项目附注 (续)

12.3 长期股权投资 (续)

12.3.1 长期股权投资情况表 (续)

2017年12月31日

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海耀皮世进粘贴玻璃有限公司	成本法	5,745,058.20	5,745,058.20	-	5,745,058.20	51.00	51.00	-	-	-	-
仪征耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00	-	280,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
武汉耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
常熟耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
天津耀皮汽车玻璃有限公司	成本法	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		423,745,058.20	423,745,058.20	-	423,745,058.20				-	-	-

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司
2017 年度、2018 年度、2019 年 1-3 月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(此页无正文)

上海耀皮康桥汽车玻璃有限公司

2019 年 8 月 25 日



姓名 戎凯宇
Full name 戎
性别 男
Sex
出生日期 1964-11-15
Date of birth
工作单位 众华会计师事务所
Working unit
身份证号码 310105641115402
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000050131
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1993 年 11 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d



戎凯宇(310000050131)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日



戎凯宇(310000050131)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



姓名	熊洋
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-10-27
Date of birth	
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	411327198210270333
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 410000420025
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

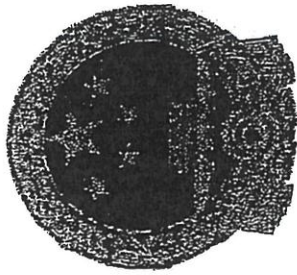
发证日期: 2006 年 05 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d



熊洋(410000420025)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日



熊洋(410000420025)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



证书序号: 0001311

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 孙勇

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会〔98〕153号(转制批文 沪财会〔2013〕68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000421

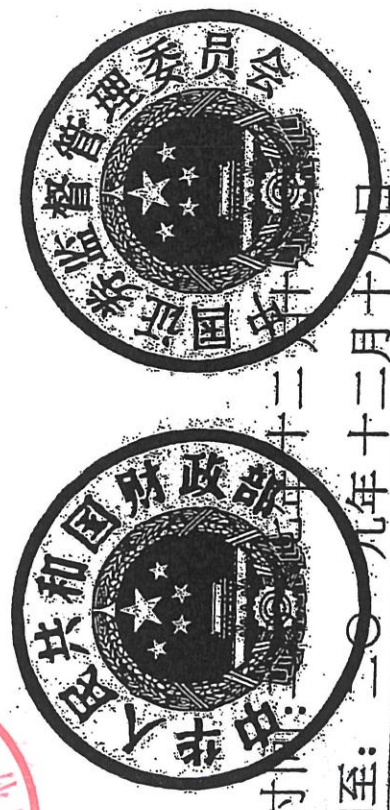
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
众华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：孙勇

证书号：35

发证时间：二〇〇九年十二月十六日
证书有效期至：二〇一〇年十二月十六日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000201904110445

扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 众华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 孙勇, 陆士敏

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

登记机关



2019 年 04 月 11 日