

公司代码：603158

公司简称：腾龙股份

# 常州腾龙汽车零部件股份有限公司 2019 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人蒋学真、主管会计工作负责人徐亚明及会计机构负责人（会计主管人员）徐亚明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 216,971,200 股，剔除回购的股份后预计派发现金红利金额为 25,513,344 元（含税）。

以上利润分配预案尚须 2019 年年度股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

### 十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	51
第十节	公司债券相关情况.....	53
第十一节	财务报告.....	54
第十二节	备查文件目录.....	178

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、腾龙股份	指	常州腾龙汽车零部件股份有限公司
腾兴公司	指	常州腾兴汽车配件有限公司，本公司子公司
天津腾龙	指	天津腾龙联合汽车零部件制造有限公司，本公司子公司
柳州龙润	指	柳州龙润汽车零部件制造有限公司，本公司子公司
轻合金公司	指	常州腾龙轻合金材料有限公司，本公司子公司
芜湖腾龙	指	芜湖腾龙汽车零部件制造有限公司，本公司子公司
福莱斯伯	指	江苏福莱斯伯汽车零件制造有限公司，本公司子公司
重庆常腾	指	重庆常腾汽车零部件制造有限公司，本公司子公司
广东腾龙	指	广东腾龙联合汽车零部件制造有限公司，本公司子公司
厦门大钧	指	厦门大钧精密工业有限公司，本公司子公司
腾龙节能	指	常州腾龙汽车节能科技有限公司，本公司子公司
力驰雷奥	指	浙江力驰雷奥环保科技有限公司，本公司子公司
湖北腾龙	指	湖北腾龙汽车零部件制造有限公司，本公司子公司
腾龙麦极客	指	常州腾龙麦极客汽车电子科技有限公司，本公司子公司
山东腾驰	指	山东腾驰汽车零部件制造有限公司，本公司子公司
陕西腾龙	指	陕西腾龙泰德汽车零部件制造有限公司，本公司子公司
腾龙氢能	指	江苏腾龙氢能源科技有限公司，本公司子公司
北京天元	指	北京天元奥特橡塑有限公司，本公司子公司
腾龙（香港）	指	腾龙汽车零部件（香港）有限公司，本公司子公司
腾龙（波兰）	指	腾龙（波兰）有限公司（Tenglong Polska Sp. zo. o.），本公司孙公司
腾龙（马来西亚）	指	腾龙（马来西亚）有限公司（TLGF MALAYSIA SDN. BHD.），本公司孙公司
常州大钧	指	常州大钧汽车零部件制造有限公司，本公司孙公司
天瑞达	指	宜宾天瑞达汽车零部件有限公司，本公司孙公司
新源动力	指	新源动力股份有限公司，本公司参股公司
腾龙科技	指	腾龙科技集团有限公司，本公司控股股东
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《常州腾龙汽车零部件股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1-12 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	常州腾龙汽车零部件股份有限公司
---------	-----------------

公司的中文简称	腾龙股份
公司的外文名称	Changzhou Tenglong AutoPartsCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	CZTL
公司的法定代表人	蒋学真

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈靖	蒋达锋
联系地址	江苏武进经济开发区腾龙路15号	江苏武进经济开发区腾龙路15号
电话	0519-69690275	0519-69690275
传真	0519-69690996	0519-69690996
电子信箱	securities@cztl.cn	securities@cztl.cn

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏武进经济开发区延政西路腾龙路1号
公司注册地址的邮政编码	213149
公司办公地址	江苏武进经济开发区腾龙路15号
公司办公地址的邮政编码	213149
公司网址	http://www.cztl.com/
电子信箱	securities@cztl.cn

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	常州腾龙汽车零部件股份有限公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股	上海证券交易所	腾龙股份	603158	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704
	签字会计师姓名	陈晓龙、姜新洁

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
营业收入	1,033,542,443.10	1,018,362,309.13	1.49	904,007,078.27	904,007,078.27
归属于上市公司股东的净利润	121,956,631.68	116,950,289.73	4.28	130,817,720.32	130,817,720.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	116,126,263.62	88,358,806.41	31.43	125,906,848.75	125,906,848.75
经营活动产生的现金流量净额	106,940,966.62	128,632,868.46	-16.86	150,630,350.58	147,647,250.58
	2019年末	2018年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2017年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,060,616,546.59	980,005,413.93	8.23	996,834,370.43	996,834,370.43
总资产	2,453,156,484.28	1,613,905,308.75	52.00	1,523,258,222.70	1,523,258,222.70

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增 减(%)	2017年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.57	0.54	5.56	0.61	0.61
稀释每股收益(元/股)	0.57	0.54	5.56	0.60	0.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.55	0.41	34.15	0.58	0.58
加权平均净资产收益率(%)	12.15	11.69	增加0.46个百分点	14.00	14.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.57	8.83	增加2.74个百分点	13.48	13.48

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内总资产增加主要系北京天元并表所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	214,766,647.97	220,518,819.06	239,660,210.31	358,596,765.76
归属于上市公司股东的净利润	17,941,483.30	29,658,192.12	31,226,440.79	43,130,515.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,966,685.96	27,548,735.04	30,343,265.16	41,267,577.46
经营活动产生的现金流量净额	10,165,173.12	42,229,401.64	91,437,241.50	-36,890,849.64

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	669,675.23		-410,187.87	-54,119.35
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,874,189.06		6,760,164.78	3,390,877.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				487,039.08
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益			1,586,605.37	3,105,248.10
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,130,192.34			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-835,043.15		2,237,386.70	-575,299.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目			25,291,738.06	
少数股东权益影响额	-1,306,609.60		-1,949,341.65	-348,728.08
所得税影响额	-702,035.82		-4,924,882.07	-1,094,146.13
合计	5,830,368.06		28,591,483.32	4,910,871.57

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响
------	------	------	------	----------

				金额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,077,600.00	13,000,000.00	17,077,600.00	0.00
合计	30,077,600.00	13,000,000.00	17,077,600.00	0.00

## 十二、 其他

☐适用 ☒不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）战略定位

坚定聚焦汽车节能环保的战略发展方向，实现在汽车热管理、汽车发动机节能环保、氢燃料电池等领域的创新和突破，瞄准国内国外两个市场，紧扣国家产业政策动向和客户需求，把腾龙股份建设成为具有品牌美誉、国际影响、研发创新的汽车零部件公司。

1、发挥现有汽车热管理系统零部件领域的优势地位，持续扩大公司产品在新能源汽车上的应用。

2、抢抓国六排放标准实施后市场爆发的机遇，积极拓展汽车发动机节能环保产品的未来发展空间。

3、利用腾龙氢能和新源动力的协同优势，不断布局氢燃料电池及其核心零部件市场。

4、依托已经布局的海外营销中心和生产基地，不断推进海外市场拓展。

5、围绕公司战略定位与发展方向，继续实施内生式增长与外延式扩张并重的战略。

#### （二）主要业务

腾龙股份是一家专注于汽车节能环保零部件研发、生产和销售的国内领先的汽车零部件制造商，目前公司在氢燃料电池领域也有一定程度的布局和拓展。公司依托汽车热管理系统零部件、汽车发动机节能环保零部件两大业务板块，为客户提供广泛应用于传统发动机汽车、混合动力汽车、纯电动汽车等汽车节能环保产品。汽车热管理系统零部件业务板块主要产品为汽车空调管路、汽车热管理系统连接硬管及附件；汽车发动机节能环保零部件业务板块主要产品为 EGR（汽车废气再循环）系统、传感器、汽车胶管。此外公司还生产汽车制动系统零部件等其他汽车零部件。公司主要客户包括本田、沃尔沃、标致雪铁龙、福特、马自达、吉利、上汽、东风、长城、广汽、北汽、蔚来、比亚迪等多家国内外汽车整车制造企业，也包括法雷奥、马勒、翰昂、大陆、博世等国际知名汽车零部件系统供应商，并通过系统供应商配套于特斯拉、玛莎拉蒂、保时捷、奔驰、宝马、奥迪、丰田、大众等全球知名汽车品牌，产品远销欧洲、北美、东南亚、南美等地。

#### 1、生产模式

公司生产模式为“非标定制、以销定产”。公司在接受客户订单以后，按照客户确定的产品规格、供货时间、质量和数量及时制订生产计划并组织安排生产。

## 2、采购模式

公司采购模式为“以产定购”。公司采购部根据月度订单情况及下期生产需求量并结合原材料实际库存状况制定采购计划。

## 3、销售模式

公司销售模式为直销。公司汽车零部件产品绝大部分为汽车整车制造企业配套，部分产品为汽车零部件系统供应商供货。

### （三）行业情况

中国是世界上最大的汽车及新能源车生产和消费国，也是全球重要的汽车零部件生产贸易大国。根据中国汽车工业协会统计分析，2019 年汽车产销分别完成 2572.1 万辆和 2576.9 万辆，汽车产销量已经连续 11 年稳居世界首位，2020 年末中国汽车保有量将有望超越美国。受多种因素影响，中国汽车已经连续两年下降，表明经过多年高速增长以后，逐渐进入一个阶段性调整的平台期。未来几年，中国仍将处于工业化和城市化同步发展阶段，经济增长速度虽然有所放缓，但较世界其他国家仍将保持较高水平发展，汽车消费也将进一步升级，零部件企业也能继续获得同步发展。欧美汽车市场庞大的保有量将继续促进国内零部件出口业务发展。随着全球性的产业转移，中国将在世界汽车产业中发挥重大作用，已成为跨国汽车企业重要的零部件采购基地，零部件出口也将进一步扩大。

《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿）规定到2025年新能源汽车新车销售量占比达到25%。欧盟多国设定了传统燃油车禁售时间表，对于境内外车企来说发展新能源汽车成为重要战略。相较于传统燃油汽车，新能源车对热管理系统结构要求更高，新能源汽车热管理系统管路产品单车价值将获较大提升。

国六排放标准已陆续实施，并将于 2023 年全面实施。为了符合国六排放标准，车企将进一步加大在节能降耗方面投入，诸如 EGR、排气温度传感器等汽车节能环保零部件的需求将快速释放。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 10 月 28 日召开股东大会，出资 39,680 元收购北京天元奥特橡塑有限公司 76% 股权。

其中：境外资产 35,737,953.07（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.46%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）客户资源优势

公司已经与沃尔沃、本田、标致雪铁龙、吉利、上汽、长城等多家国内外主要的汽车整车制造企业，蔚来、小鹏汽车等国内新兴新能源整车制造企业以及法雷奥、马勒、翰昂、大陆、博世等国际知名汽车零部件系统供应商建立长期合作关系并多次荣膺优秀供应商等荣誉称号。公司具备在行业内领先的技术、产品、服务以及稳定的供货保障能力。同时公司通过翰昂美国公司向特斯拉提供热管理系统零部件。公司的产品和过程控制能力得到客户的广泛认可。

#### （二）产业链优势

在汽车热管理系统零部件业务领域，公司具备从主要原材料、零部件到管路总成产品的完整业务链条，公司拥有独立完成模具、检具开发设计和制造能力，公司实验室具备全部材料试验和检验、产品试验和检测能力，所出具测试报告得到整车制造企业认可。

汽车发动机节能环保业务领域，公司具有 EGR 系统完整产业链，从上游冷却器管壳生产制造，到核心零部件 EGR 冷却器、EGR 阀等零部件均由公司独立生产制造。

#### （三）布局优势

公司已形成较为完善的国内产业布局，具备产业集群优势，能够为国内外众多整车客户及国际知名汽车零部件系统供应商提供优质的产品和服务。截至 2019 年 12 月末，公司所属企业在全国设立有 14 个研发、制造或服务基地，遍布华东、华南、华中、华北、西南、西北等汽车产业集群区。随着国际化发展的不断深入，公司热管理系统零部件、EGR 系统、汽车胶管等业务逐步拓展全球市场，目前已在波兰设立欧洲生产基地、在马来西亚设立东南亚生产基地、在法国、德国、荷兰设立销售中心。

#### （四）工艺技术及质量控制优势

目前公司及其子公司拥有汽车热管理系统等各类专利技术近 250 项，其中发明专利 20 余项。在汽车热管理系统领域，公司主导或参与了多项国家和行业标准的制定，能够按照欧洲、美国、日本等国际标准和国内标准，对公司产品进行试验检测，公司实验室通过了 ISO17025 (CNAS) 体系认可，具备从研发到生产全过程的精密测量和产品性能试验等能力，其中包含管路的 NVH（噪声、震动与舒适性试验）试验能力。

#### （五）同步开发优势

公司拥有一支有多年开发经验的研发团队，长期专注于热管理系统零部件、汽车 EGR 系统、汽车传感器、汽车胶管等方面技术的研究，产品设计和制造方面积累了丰富的经验，同时对产品未来发展趋势、技术发展路径有深入研究。公司有能力独自承担客户的新车型汽车零部件项目的同步开发任务，在公司开发的产品中，所涉及的生产模具和检具绝大部分由公司自主设计制作，大幅缩短了产品开发周期，加快了新产品推出的速度，提升了产品质量控制水平。公司拥有与本田、沃尔沃、吉利等多家汽车主机厂和汽车零部件系统公司同步开发汽车零部件产品的成功经验。

#### （六）规模生产优势

规模生产优势是汽车零部件企业竞争力的重要体现。公司产品种类多，同时单个产品的供货量也相当大。产品的大规模供货使得公司在原材料采购方面具有较强的议价能力，单位产品的材料成本更低；其次，产品批量的增加可减少模具更换调试时间和换模的材料损耗，使产品质量更加稳定，总体上提高了产品合格率；公司在汽车热管理系统零部件等产品制造上达到了高水平的规模化生产，降低了单位产品生产成本，提高了产品综合毛利率，使产品更具竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，公司在董事会的正确领导下，全体员工共同努力，保持了公司的稳定运营。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

#### （一）挖掘公司新的利润增长点

1、在国内汽车销量整体下滑的情况下，公司着力推进海外生产基地建设及客户拓展。报告期内，公司已经获得多个海外市场项目定点，欧洲生产基地和东南亚生产基地已陆续实现投产。

2、紧扣国六排放标准对汽车发动机节能环保零部件市场的机遇，公司加强了在 EGR、传感器的管理和市场拓展。通过对力驰雷奥、天瑞达的管理提升，降低了该公司的运营成本和采购成本，实现了业绩较大提升。在传感器业务方面，客户类型由单一的柴油车客户拓展至汽油车客户。

#### （二）拓展公司汽车节能环保新业务

通过收购北京天元，进一步拓展汽车发动机节能环保业务，实现公司在汽车胶管和商用车市场的重要布局。

通过投资新源动力，设立腾龙氢能，进一步落实公司节能环保发展战略，实现公司在氢燃料电池领域的重要布局。

#### （三）提升公司节能环保领域技术实力

1、强化研发工作，加大研发投入，一方面重点抓好新能源汽车热管理领域的产品和技术研发，保持公司在热管理系统零部件领域的技术领先水平；另一方面通过与汽车主机厂和系统供应商的同步合作开发，确保在手项目的按时批量生产。

2、以“人才培养年”为主题，大力开展人才梯队建设，尤其是培养和引进公司未来发展所需的氢燃料电池等汽车节能环保领域的人才和团队，为公司实现未来发展战略提供人才支撑。

3、继续推进技术改造，通过实施工厂自动化、智能化改造项目，实现了人均产值的提升，生产效率大幅提升，为未来公司整体效益的提升打下坚实基础。

#### （四）提升投资者投资回报率

1、实施了 2018 年度利润分配方案，保障了投资者的利益。

2、实施股份回购，增强投资者信心。报告期内，基于对公司未来发展前景的信心和对公司价值的认可，为维护公司和股东利益，增强投资者信心，推动公司股票价值的合理回归，公司调整了以集中竞价交易方式回购股份的方案，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计回购股份数量为 4,360,000 股，占公司总股本的比例为 2.01%，支付的资金总金额为 72,414,061.2 元。

## 二、报告期内主要经营情况

公司 2019 年度实现营业收入 103,354.24 万元，比上年的 101,836.23 万元增长 1.49%；实现净利润 13,565.07 万元，比上年的 12,519.23 万元增长 8.35%。公司 2019 年末资产总额 245,315.65 万元，比年初的 161,390.53 万元增长 52.00%；净资产为 126,521.55 万元，比年初的 106,645.54 增长 18.64%。

2019 年，公司主要产品汽车热管理系统零部件实现销售 66,932.19 万元，同比下降 7.94%，EGR 系统及传感器、汽车胶管、汽车制动系统零部件等其他实现销售 33,176.23 万元，其中 EGR 系统及传感器同比增长 30.47%。

2019 年，公司主营业务收入中，国内销售 76,252.47 万元，同比下降 4.74%；国外销售 23,855.94 万元，同比增长 26.92%。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,033,542,443.10	1,018,362,309.13	1.49
营业成本	677,819,581.42	698,190,676.84	-2.92
销售费用	45,691,626.33	38,662,244.17	18.18
管理费用	74,932,745.22	62,775,385.10	19.37
研发费用	64,326,779.81	60,098,807.70	7.04
财务费用	13,867,988.60	8,333,293.90	66.42
经营活动产生的现金流量净额	106,940,966.62	128,632,868.46	-16.86
投资活动产生的现金流量净额	-292,071,372.03	-73,450,737.47	-297.64
筹资活动产生的现金流量净额	174,112,462.57	-16,290,312.79	1,168.81

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司坚持专业化发展路线，深耕主营业务，汽车零部件业务的销售收入持续增长，总体销售收入较去年同期增长 1.49%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车零部件	1,001,084,188.32	666,419,803.42	33.43	1.28	-1.36	增加 1.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车热管理系统零部件	669,321,893.65	446,879,244.75	33.23	-7.94	-10.91	增加 2.22 个百分点
EGR 系统及传感器	182,460,171.50	118,540,151.55	35.03	30.47	25.99	增加 2.31 个百分点
汽车胶管	50,282,278.87	30,577,965.78	39.19			
汽车制动系统零部件等其他	99,019,844.30	70,422,441.34	28.88	-18.51	-11.86	减少 5.36 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内销售	762,524,742.26	501,269,865.44	34.26	-4.74	-9.10	增加 3.15 个百分点
国外销售	238,559,446.06	165,149,937.98	30.77	26.92	33.04	减少 3.19 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司主营业务为汽车零部件的生产制造和销售,未发生变化。主营业务主要集中为国内销售。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
汽车热管理系统零部件	万件	5,645.49	5,757.06	1,339.90	9.02	3.20	9.68

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车零部件	材料	490,087,882.53	73.54	486,457,292.82	72.00	0.75	
汽车零部件	人工	93,180,514.61	13.98	100,859,788.45	14.93	-7.61	
汽车零部件	制造费用	83,151,406.28	12.48	88,282,078.85	13.07	-5.81	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车热管理系统零部件	材料	334,489,205.12	74.85	371,773,934.71	74.12	-10.03	
汽车热管理系统零部件	人工	63,151,721.71	14.13	73,347,592.60	14.62	-13.90	
汽车热管理系统零部件	制造费用	49,238,317.92	11.02	56,491,466.76	11.26	-12.84	
EGR 系统及传感器	材料	92,038,479.57	77.64	67,483,074.07	71.73	36.39	
EGR 系统及传感器	人工	11,612,442.25	9.80	10,710,528.97	11.38	8.42	
EGR 系统及传感器	制造费用	14,889,229.73	12.56	15,890,542.30	16.89	-6.30	
汽车制动系统零部件等其他	材料	39,558,679.14	56.17	47,200,284.04	59.07	-16.19	
汽车制动系统零部件等其他	人工	14,821,844.62	21.05	16,801,666.88	21.03	-11.78	

汽车制动系统零部件等其他	制造费用	16,041,917.58	22.78	15,900,069.79	19.90	0.89	
汽车胶管	材料	24,001,518.70	78.49				
汽车胶管	人工	3,594,506.03	11.76				
汽车胶管	制造费用	2,981,941.05	9.75				

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 35,127.60 万元，占年度销售总额 33.99%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 10,073.30 万元，占年度采购总额 17.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动说明
销售费用	45,691,626.33	38,662,244.17	18.18	主要系报告期内合并北京天元及运输费用增加所致
管理费用	74,932,745.22	62,775,385.10	19.37	主要系报告期内合并北京天元及折旧、管理人员工资增加所致
研发费用	64,326,779.81	60,098,807.70	7.04	主要系报告期内研发投入增加所致
财务费用	13,867,988.60	8,333,293.90	66.42	主要系报告期内贷款利息增加所致

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	64,326,779.81
研发投入合计	64,326,779.81
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.22
公司研发人员的数量	336
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.48

## (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	106,940,966.62	128,632,868.46	-16.86	主要系报告期内支付供应商货款所致
投资活动产生的现金流量净额	-292,071,372.03	-73,450,737.47	-297.64	主要系报告期内收购北京天元所致
筹资活动产生的现金流量净额	174,112,462.57	-16,290,312.79	1,168.81	主要系报告期内借款增加所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
应收账款	512,845,407.37	20.91	283,037,863.76	17.54	81.19	主要系非同一控制下企业合并北京天元转入
预付款项	19,500,552.77	0.79	13,058,437.59	0.81	49.33	主要系非同一控制下企业合并北京天元转

						入
其他应收款	4,677,674.74	0.19	2,637,087.65	0.16	77.38	主要系报告期内代扣代缴款增加及北京天元并表所致
存货	455,416,358.02	18.56	230,228,285.16	14.27	97.81	主要系非同一控制下企业合并北京天元转入
无形资产	177,843,965.27	7.25	68,805,898.03	4.26	158.47	主要系报告期内北京天元并表所致
商誉	188,163,770.01	7.67	98,862,924.82	6.13	90.33	主要系报告期内收购北京天元股权所致
长期待摊费用	10,270,837.88	0.42	7,330,641.26	0.45	40.11	主要系企业合并转入北京天元合并日余额所致
递延所得税资产	17,491,569.48	0.71	7,948,934.41	0.49	120.05	主要系报告期内北京天元并表所致
其他非流动资产	6,604,949.18	0.27	3,024,031.06	0.19	118.42	主要系报告期内支付中国科学院大连化学物理研究所投资意向金
短期借款	447,390,166.67	18.24	166,700,000.00	10.33	168.38	主要系报告期内借款增加所致
应付票据	88,949,164.16	3.63	66,710,128.80	4.13	33.34	主要系报告期内使用票据支付货款增加及北京天元并表所致
应付账款	303,010,254.22	12.35	136,856,044.91	8.48	121.41	主要系非同一控制下企业合并北京天元转入
预收款项	8,111,756.28	0.33	3,747,023.87	0.23	116.49	主要系预收货款增加及北京天元并表所致
应付职工薪酬	27,383,117.92	1.12	14,569,387.38	0.90	87.95	主要系报告期内员工工资增

						加及北京天元并表所致
其他应付款	187,270,018.16	7.63	22,857,009.68	1.42	719.31	主要系北京天元尚未支付的股权收购款
应付利息	801,212.46	0.03	306,634.82	0.02	161.29	主要系报告期内银行借款增加所致
长期借款	37,500,000.00	1.53	90,000,000.00	5.58	-58.33	主要系报告期内归还银行借款所致
递延收益	31,075,389.18	1.27	18,984,563.83	1.18	63.69	主要系非同一控制下企业合并北京天元转入

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,576,832.74	开具银行承兑汇票保证金
应收票据	31,804,736.48	开具银行承兑汇票质押
固定资产	12,267,240.24	用于取得银行借款抵押
无形资产	35,061,312.69	用于取得银行借款抵押
合计	142,710,122.15	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

中国是世界上最大的汽车及新能源车生产和消费国，也是全球重要的汽车零部件生产贸易大国。根据中国汽车工业协会统计分析，2019 年汽车产销分别完成 2572.1 万辆和 2576.9 万辆，汽车产销量已经连续 11 年稳居世界首位，2020 年末中国汽车保有量将有望超越美国。受多种因素影响，中国汽车已经连续两年下降，表明经过多年高速增长以后，逐渐进入一个阶段性调整的平台期，但这并不意味着汽车销售会持续走低，中国汽车消费尚未达到发展的“天花板”。

中国人口基数大，发展潜力足，千人汽车拥有量刚刚超过世界平均水平，与发达国家差距甚远。国家相关中长期发展规划将持续不断推进高性能、低排放、节能型的汽车消费，按照统筹经济发展、环境保护和交通出行三方面的要求，综合考虑经济发展水平、公共基础设施建设和资源承载量等因素，未来十年，中国汽车消费还有非常大的发展空间。汽车消费也将进一步升级，零部件企业也能继续获得同步发展。欧美汽车市场庞大的保有量将继续促进国内零部件出口业务发展。随着全球性的产业转移，中国将在世界汽车产业中发挥重大作用，已成为跨国汽车企业重要的零部件采购基地，零部件出口也将进一步扩大。

### 汽车制造行业经营性信息分析

#### 1. 产能状况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2. 整车产销量

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3. 零部件产销量

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 按零部件类别

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 按市场类别

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4. 新能源汽车业务

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 5. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年 6 月，公司出资人民币 2,200 万元收购新源动力股份有限公司 3.57%的股份。

2019 年 8 月，公司出资人民币 1,100 万元与陕西泰德汽车空调有限公司设立陕西腾龙泰德汽车零部件制造有限公司，占其 55%的股权。

公司出资人民币 2,000 万元设立山东腾驰汽车零部件制造有限公司。

公司出资人民币 2,100 万元与常州睿泰创业投资管理有限公司设立常州睿泰玖号创业投资中心（有限合伙），占其 49%的份额。

2019 年 10 月，公司出资 39,680 万元收购北京天元奥特橡塑有限公司 76%的股权。

2019 年 11 月，公司通过腾龙汽车零部件（香港）有限公司向腾龙波兰有限公司增资 1,000 万欧元。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2019 年 10 月，公司出资 39,680 万元收购北京天元奥特橡塑有限公司 76%的股权。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要产品	注册资本 (万元)	直接持股 比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)
腾兴公司	汽车热管理系统附件	3300	100	12252.56	8752.47
天津腾龙	汽车空调管路	2000	100	4375.76	3962.80
柳州龙润	汽车空调管路	3500	100	12317.53	7714.85
轻合金公司	汽车用轻合金材料	4666.67	100	9890.85	8947.35
芜湖腾龙	汽车空调管路	2230	100	5739.36	4453.67
重庆常腾	汽车空调管路	1700	100	4389.25	1738.57
福莱斯伯	汽车废气再循环 (EGR) 系统 零部件	2000	75	4583.96	3763.62
厦门大钧	汽车制动系统零部件	2565.544	80	12295.91	10603.17
腾龙节能	汽车电子水泵	2200	60	661.68	580.80
力驰雷奥	汽车废气再循环 (EGR) 系统 零部件	3800	54	18445.12	13090.42
湖北腾龙	汽车空调管路	2000	100	5156.41	2825.66
广东腾龙	汽车空调管路	1000	100	2272.29	754.79
腾龙 (香港)	对外投资	2383.94	100	3573.80	2279.31
腾龙麦极客	车载无线充电设备	1000	60	103.99	100.50
陕西腾龙	汽车空调管路	2000	55	2697.35	1617.43
山东腾驰	汽车空调管路	2000	100	1348.87	338.57
腾龙国际贸易	对外贸易	100	100	1507.40	-66.12
北京天元	胶管	1500	76	64016.31	41411.34
腾龙氢能	氢能源技术	10000	60	0.00	0.00

## （八）公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

#### （一）汽车行业发展格局

中国是世界上最大的汽车及新能源车生产和消费国，也是全球重要的汽车零部件生产贸易大国。根据中国汽车工业协会统计分析，2019年汽车产销分别完成2572.1万辆和2576.9万辆，汽车产销量已经连续11年稳居世界首位，2020年末中国汽车保有量将有望超越美国。国家相关中长期发展规划将持续不断推进高性能、低排放、节能型的汽车消费，按照统筹经济发展、环境保护和交通出行三方面的要求，综合考虑经济发展水平、公共基础设施建设和资源承载量等因素，未来十年，中国汽车消费还有非常大的发展空间。汽车消费也将进一步升级，零部件企业也能继续获得同步发展。

#### （二）公司所处细分行业发展格局

公司所处的细分行业主要为汽车节能环保零部件行业，主要业务为汽车热管理系统零部件，属于汽车零部件行业中起步较晚的子行业之一，在二十世纪八、九十年代前，汽车空调及热管理系统管路主要依赖国外进口，国内企业在技术标准和制造技术上也基本以借鉴和模仿国外技术为主。二十世纪八、九十年代，德国大众、法国雪铁龙等欧美汽车企业通过合资的方式进入中国市场，给国内汽车空调及热管理系统管路企业带来了发展良机，随着汽车零部件的逐步国产化，国内热管理系统零部件行业经过十多年来对国际先进技术的消化吸收，逐步掌握了汽车热管理系统零部件制造的关键工艺和测试技术，实现了进口替代。同时，行业内部分领军企业也通过自身在技术上的创新，形成了自己独特的核心加工工艺，国产热管理系统零部件无论在产品质量还是在制造技术水平上均迈上了一个新台阶，目前产品已经大批量出口到西方发达国家。

目前该行业内生产企业数量众多，总体集中程度较低，市场份额较为分散，竞争比较激烈。但以合资车企和主流自主车企为主的中高端市场相对比较集中，公司目前主要参与中高端市场的竞争，主要竞争对手为一些大型民营企业 and 外资企业。本行业不属于限制投资的行业，竞争者较多，属于竞争较为充分、市场化程度较高的行业。近年来，由于中高端整车制造企业（特别是乘用车制造企业）对零部件供应商的资质要求逐年提升，在技术、资本、人才、管理等方面形成一定进入壁垒。目前整个竞争态势基本在国内大型民营企业、外资企业之间展开。

#### （三）公司所处细分行业发展趋势

##### 1、汽车热管理系统零部件行业

2019年4月，欧盟发布史上最严碳排放标准《2019/631文件》，欧盟多国设定了传统燃油车禁售时间表，对于车企来说发展新能源汽车成为重要战略。2019年3月，工信部发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿）规定，到2025年新能源汽车新车销售量占比达到

25%，2019年中国新能源汽车销售量仅占汽车销售量4.68%，新能源汽车市场空间巨大。相较于传统燃油汽车，新能源汽车对热管理系统结构要求更高，集成化、精细化、高压化是趋势。新能源汽车热管理系统管路产品单车价值均获得较大提升。近期欧洲和国内不断推出新能源汽车发展政策，公司热管理系统零部件业务有望迎来量价齐升的繁荣阶段。

## 2、汽车发动机节能环保零部件行业

根据相关标准规定，中国第六阶段汽车尾气排放标准（“国六”排放标准）将于2023年全面实施，中国乘用车产品平均燃料消耗量到2020年逐步降至5.0升/100公里的目标。上述汽车节能环保政策的陆续实施，将刺激对汽车节能环保零部件的需求。

公司及子公司均定位于汽车节能减排发展方向，其中，力驰雷奥是国内少有的能够自产EGR冷却器和阀的EGR系统公司。北京天元在发动机涡轮增压胶管有较大市场份额。随着国六排放标准的实施，公司EGR系统、传感器业务将呈现快速增长态势。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

坚定聚焦汽车节能环保的战略发展方向，实现在汽车热管理、汽车发动机节能环保、氢燃料电池等领域的创新和突破，瞄准国内国外两个市场，紧扣国家产业政策动向和客户需求，把腾龙股份建设成为具有品牌美誉、国际影响、研发创新的汽车零部件公司。

1、发挥现有汽车热管理系统零部件领域的优势地位，持续扩大公司产品在新能源汽车上的应用。

2、抢抓国六排放标准实施后市场爆发的机遇，积极拓展汽车发动机节能环保产品的未来发展空间。

3、利用腾龙氢能和新源动力的协同优势，不断布局氢燃料电池及其核心零部件市场。

4、依托已经布局的海外营销中心和生产基地，不断推进海外市场拓展。

5、围绕公司战略定位与发展方向，继续实施内生式增长与外延式扩张并重的战略。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

面对新冠病毒疫情引发汽车消费下滑、产业格局变化的风险，公司顺应低排放、节能型、高效能的汽车消费发展趋势，将积极扩大汽车节能环保零部件的下游市场，并做好内部融合增效，使公司化风险为机遇，确保经营计划的顺利实现。2020年，公司重点推进的工作主要包括：

1、进一步推进海外扩能及业务拓展

根据已定点项目客户预测适时扩张欧洲生产基地产能，积极拓展海外市场，依托已经布局的海外营销中心和已经在海外设立的工厂，加强与国外汽车主机厂的互动沟通，争取更多的海外项目。

2、进一步拓展氢燃料电池业务板块

公司与新源动力开展更深入的合作，公司将充分利用腾龙氢能和新源动力的协同优势，不断加大研发投入，布局氢燃料电池及其核心零部件市场。另外，公司也将充分利用客户资源、制造能力、管理经验等为新源动力的未来发展提供更多的协同效应，实现公司和新源动力双赢的结果。

### 3、扩大产品在新能源汽车市场份额

充分利用公司已切入新能源汽车热管理系统零部件的优势，紧紧抓住新能源汽车快速增长的战略机遇期，除了传统客户的新能源车外，加强与蔚来、小鹏等新能源车企的合作，保持公司在热管理系统领域的技术领先水平，并继续扩大汽车热管理系统零部件在新能源汽车上的应用，把新能源汽车相关零部件作为公司未来发展的重要方向。

### 4、进一步整合北京天元，实现优势互补

公司借助自身的管理优势，在生产、质量、采购等方面对北京天元进行管理方面的整合和提升，并积极发挥客户协同优势。公司将协助北京天元开拓乘用车市场，获取更多优质客户资源。同时公司将借助北京天元的销售渠道，持续开拓商用车市场。

### 5、抢抓国六排放标准实施后市场爆发的机遇

国六排放标准的实施将带来 EGR 和传感器市场规模的快速增长，公司依托现有的技术、产品、客户资源等优势，积极拓展汽车 EGR 系统、汽车用传感器等汽车节能环保产品的未来发展空间，做强做大公司汽车发动机节能环保零部件产品模块的体量，确立公司在相关领域的市场地位。

### 6、提升各项管理水平，增强整体抗风险能力

针对新冠病毒疫情带来的市场不确定性，公司努力“练好内功”，增强整体抗风险能力：一是加大研发投入，积极推进行业内前瞻性技术研究，持续推进新工艺、新装备的使用；二是继续做好降本增效工作，推动工厂进一步向智能化、自动化方向转型，提升全员劳动生产率；三是主动适应全球市场、高端客户的要求，提升国际化管理能力，进入更多客户的全球供货体系；四是扎实推进人才梯队建设，提升团队能力，加快人才培养，为公司汽车节能环保业务的未来发展做好人才储备；五是稳步推行企业信息化项目建设，通过信息化实施全公司的集团化体系管理。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、行业周期波动及新冠病毒疫情导致的风险

汽车产业受宏观经济影响较大，当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业发展迅速，汽车消费能力和消费意愿增强；反之，当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费能力和消费意愿减弱。2018 年，国内汽车市场产销量 28 年来首次出现下滑，2019 年，汽车市场继续下行，2020 年，新冠病毒疫情增加世界经济和汽车行业下行压力。如果未来全球经济和国内宏观经济形势大幅波动，将对公司的生产经营和盈利能力产生不利影响。

### 2、因资源、环境等因素导致的汽车消费政策变化的风险

随着近几年中国城市汽车保有量的迅速增长，城市交通拥堵和大气污染问题日益凸显。如若交通拥堵严重、大气污染等因素导致一些城市实行汽车限购、拍卖牌照和限制汽车使用等抑制汽车需求的政策，将会对汽车需求产生负面影响。公司作为汽车零部件生产企业，也将受其影响。

### 3、主要原材料价格波动风险

公司主要原材料铝及铝制品（铝管、铝棒、铝型材、螺栓螺母、压板、接头等铝制品）、塑料粒子、橡胶等价格在一定区间波动。如果主要原材料价格短期内出现大幅波动，将直接影响生产成本，公司存在原材料价格波动的风险。

### 4、贸易壁垒和汇率波动的风险

2019 年公司国外销售业务占主营业务收入比例为 23.83%左右，产品主要销往北美、欧盟、东南亚等国家和地区，主要以美元、欧元计价。如果未来中国与其他国家因贸易争端导致加征关税以及人民币汇率持续波动等，将对公司海外业务产生影响。

### 5、诉讼和索赔风险

汽车行业的产品质量和安全标准主要包括汽车和零部件的技术规范、最低保修要求和汽车召回规定等，虽然本公司目前生产的产品导致汽车召回事件的概率非常低，公司亦未曾发生过因质量问题导致汽车召回的重大事件，但如若公司确因产品质量问题导致的汽车质量缺陷需要召回，将会给公司带来损失。

### 6、不能持续享受税收优惠的风险

公司及子公司腾龙轻合金、福莱斯伯、常州腾兴、天津腾龙、厦门大钧、力驰雷奥、北京天元等公司均经当地相关部门认定为高新技术企业，2019年度均享受15%的优惠税率（涉及2019年度复审的暂按15%的优惠税率）缴纳所得税。未来如果国家税收政策发生不利变化，或者公司未能通过后续进行的高新技术企业资格复审，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。

### 7、公司收购形成商誉余额较高的风险

公司因股权收购产生的商誉截至报告期末确认余额为 18,816.38 万元。如未来有关子公司业绩未达预期，可能出现计提商誉减值的风险，从而影响公司当期损益。公司将通过跟踪关注并购买子公司的经营情况及行业趋势，通过业务、管理、等方面的协同共进加强内部子公司管理，强化投后管理管控，整合资源拓展市场，努力将商誉对公司未来业绩影响程度及风险逐步降低。

## （五）其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据公司《章程》的规定：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司的利润分配政策如下：

##### （一）公司利润分配方式

公司采用现金、股票、现金股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。在公司盈利及满足正常经营和长期发展的条件下，公司将优先采取现金方式分配股利。

##### （二）公司现金分红的具体条件和比例

##### 1、公司发放现金分红的具体条件：

（1）公司在上一会计年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（2）审计机构对公司的上一会计年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

当公司年末资产负债率超过 70%；或当年经营活动产生的现金流量净额为负数时；或者公司在未来十二个月内存在重大投资计划或重大资金支出，进行现金分红可能将导致公司现金流无法满足公司投资或经营需要时，公司可不进行现金分红。但连续任何三个会计年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。公司董事会未做出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且超过 5,000 万元；

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 10%。

##### 2、公司现金分红的比例：

公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。在弥补亏损（若有）、足额计提法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 25%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前项规定处理。公司在实际分红时具体所处阶段由公司董事会根据具体情况确定。

(三) 公司根据年度盈利情况及现金流状况, 在保证当年现金分红和公司股本规模合理的前提下从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实合理因素出发, 在满足上述现金分红的条件下, 公司营业收入快速增长, 并且股票价格与股本规模不匹配时, 公司可以在实施上述现金股利分配之余进行股票股利分配, 股票股利的具体分配方案由董事会拟定, 提交股东大会审议批准。

#### (四) 利润分配期间间隔

在符合分红条件的情况下, 公司原则上每年度进行一次现金分红, 公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求情况提议公司进行中期分红。

#### (五) 利润分配政策的决策程序

公司每年度利润分配方案由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定, 经董事会过半数以上表决通过后提交股东大会审议决定。独立董事应当发表明确意见, 独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。股东大会审议利润分配方案时, 公司应当提供网络投票或其他方式以方便股东参与股东大会表决。股东大会对现金分红具体方案进行审议前, 公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题。

#### (六) 利润分配政策的变更

公司应保持利润分配政策的连续性、稳定性。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要, 确需调整《公司章程》确定的利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。制订和修改有关利润分配政策的议案由公司董事会草拟, 独立董事应当发表独立意见, 经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议, 由出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过, 公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东大会表决, 充分征求社会公众投资者的意见, 以保护投资者的权益。

公司于 2019 年 6 月实施了 2018 年度利润分配方案, 以公司股权登记日参与利润分配的股数 212,684,000 股为基数, 每股派发现金红利 0.14 元 (含税), 共计派发现金红利 29,775,760 元。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	1.2	0	25,513,344	121,956,631.68	20.92
2018 年	0	1.4	0	29,775,760	116,950,289.73	25.46
2018 年中期	0	2.3	0	50,278,000	116,950,289.73	42.99
2017 年	0	1.8	0	39,348,000	130,817,720.32	30.08

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	11,836,512.64	9.71

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	腾龙科技集团有限公司、董事、监事高级管理人员	在承诺人及承诺人担任常州腾龙汽车零部件股份有限公司主要股东（董事、监事、高级管理人员）期间，承诺人及承诺人控制的其他企业或经济组织不会直接或间接从事与腾龙股份主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动。	长期	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	腾龙科技集团有限公司、董事、监事、高级管理人员	1、承诺人及承诺人控制的其他企业不会利用承诺人拥有的腾龙股份股东权利操纵、指示腾龙股份或者腾龙股份的董事、监事、高级管理人员，使得腾龙股份以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害腾龙股份利益的行为。2、承诺人及承诺人控制的其他企业与腾龙股份进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护腾龙股份的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。	长期	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	腾龙科技集团有限公司	本公司控股股东和实际控制人承诺，若出租方天津泰达科技工业发展建设有限公司未履行相关承诺给发行人造成损失，承诺人将全额承担损失赔偿责任，保证发行人不因此遭受任何经济损失。	长期	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	腾龙股份、腾龙科技集团有限公司	1、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出本公司存在上述事实的最终认定或生效判决后 5 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回	长期	是	是		

			购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如本公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。2、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

力驰雷奥公司 2016 年度至 2019 年度业绩达到了补充协议中约定的豁免补偿的业绩承诺。公司对资产包负债表截止日商誉进行了减值测试，力驰雷奥公司商誉 2019 年度不存在减值。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司现聘任审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2019 年 12 月 2 日以书面形式向原聘任审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）发出《与前任注册会计师的沟通函》进行沟通，原聘任审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2020 年 1 月 3 日以书面形式进行了回复。

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00	850,000.00
境内会计师事务所审计年限	9	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2019 年 12 月 16 日召开 2019 年第二次股东大会，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于回购注销激励对象已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，董事会一致同意将 179 名激励对象已获授的限制性股票 1,628,800 股全部进行回购注销。	《常州腾龙汽车零部件股份有限公司关于回购注销激励对象已授予但尚未解锁限制性股票的公告》（公告编号：2019-020）
2019 年 6 月 27 日，公司完成了对 179 名激励对象已获授的限制性股票 1,628,800 股的回购注销。	《常州腾龙汽车零部件股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2019-030）

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### (五) 其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本收益型	自有资金	6,318.00	0	
非保本收益型	自有资金	1,300.00	400.00	

注：400 万用于购买中国银行非保本收益型中银日积月累-日计划，年化收益率 2.8%，2019 年 11-12 月产生收益 2,852.33 元。

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
农业银行	保本浮动收益	5,000,000.00	2018-9-5	2019-3-13	自有资金		现金	3.00%		78,000.00	收回	是	否	
华夏	非保	5,000,000.00	2018-11-27	2019-3-7	自有		现金	4.55%		57,342.46	收回	是	否	

银行	本浮动收益型				资金									
浦发银行	保本收益型	10,000,000.00	2018-12-11	2019-3-22	自有资金		现金	4.00%		100,000	收回	是	否	i.
中信银行	保本浮动收益	2,060,000.00	2019-1-10	2019-2-20	自有资金		现金	1.25%		2,841.67	收回	是	否	
中信银行	保本浮动收益	4,000,000.00	2019-2-1	2019-3-15	自有资金		现金	1.25%		16,825.15	收回	是	否	
中信银行	结构性存款	10,000,000.00	2019-3-14	2019-6-26	自有资金		现金	3.75%		105,821.92	收回	是	否	
农业银行	保本浮动收益	5,000,000.00	2019-4-1	2019-9-11	自有资金		现金	3.00%		24,698.63	收回	是	否	
农业银行	保本浮动收益	3,000,000.00	2019-5-8	2019-5-28	自有资金		现金	2.00%		1,084.93	收回	是	否	
中信银行	结构性存款	8,000,000.00	2019-5-27	2019-9-11	自有资金		现金	3.80%		85,786.30	收回	是	否	
中信银行	保本浮动收益	2,000,000.00	2019-5-31	2019-6-19	自有资金		现金	2.10%		2,186.30	收回	是	否	
中信银行	结构性存款	2,000,000.00	2019-5-31	2019-9-11	自有资金		现金	3.80%		21,446.58	收回	是	否	
中信	结构	7,000,000.00	2019-6-28	2019-10-10	自有		现金	3.65%		72,800.00	收回	是	否	

银行	性存款				资金								
农业银行	保本浮动收益	2,000,000.00	2019-7-5	2019-7-11	自有资金		现金	2.00%		657.53	收回	是	否
农业银行	保本浮动收益	3,020,000.00	2019-8-15	2019-9-11	自有资金		现金	2.00%		3,624.66	收回	是	否
中信银行	结构性存款	15,100,000.00	2019-9-11	2019-12-30	自有资金		现金	3.60%		162,335.34	收回	是	否
中信银行	结构性存款	7,000,000.00	2019-10-9	2020-1-22	自有资金		现金	3.40%		67,161.64	收回	是	否
农业银行	保本浮动收益	2,000,000.00	2019-12-26	2020-1-8	自有资金		现金	2.00%		1,567.12	收回	是	否

### 其他情况

☐适用 ☒不适用

### (3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

### 其他情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

### 其他情况

☐适用 ☒不适用

### (3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

1、在符合公司发展战略的前提下，适时考虑到中西部贫困地区增设生产基地，促进当地经济发展。

2、在供应商遴选上，响应证监会和地方政府号召，在同等条件下优先选用省内苏北等欠发达地区的供应商，并帮助供应商提升产品质量，降低产品成本。

**2. 年度精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2019 年公司向武进光彩事业促进会捐赠 15 万元，子公司天津腾龙向天津市津南区慈善协会捐赠 1 万元，子公司力驰雷奥向温岭市慈善总会慈善捐款 3 万元。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	19.00

**4. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

1、在符合公司发展战略的前提下，适时考虑到中西部贫困地区增设生产基地，促进当地经济发展。

2、在供应商遴选上，响应证监会和地方政府号召，在同等条件下优先选用省内苏北等欠发达地区的供应商，并帮助供应商提升产品质量，降低产品成本。

## （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司坚持依法合规经营，在创造良好经济效益，回报股东的同时，积极履行社会责任，努力做到股东、员工、社会共赢，以成为在行业和地区受人尊敬的标杆企业为目标。

1、坚持依法合规运营，保护全体股东和各相关方的合法权益，报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司、股东及其它相关方的合法权益。

2、认真履行信息披露义务，维护投资者良好关系。

公司坚持信息披露工作真实、准确、完整、公平、及时，保证信息披露的效率和质量，满足广大投资者的信息需要，为投资者理性决策提供依据。公司严格按照有关法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，以保证所有股东都能公平地获取信息。

3、实现良好经济效益，为社会持续创造价值。全年缴纳各项税款 6,758.45 万元。

4、注重股东回报，给予投资者丰厚投资回报。2019 年 6 月实施了 2018 年度利润分配方案，派发现金红利 29,775,760 元。

5、积极组织 and 参与行业活动，推动行业进步。

6、保障职工权益。公司坚持以人为本的原则，视员工队伍为公司最宝贵的资产。在追求经济效益的同时，也同步追求社会效益的最大化。在公司持续发展壮大的过程中，确保企业职工收入保持增长；公司积极为职工提供各种职业技能和安全生产培训，提升职工的岗位适应能力和技能水平。2019 年度组织公司全体员工进行健康体检与职业健康体检。

## （三）环境信息情况

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

□适用 √不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司符合《常州市城市总体规划》（2004-2020）中清洁工业园发展规划，不属于重点排污企业。公司生产各环节不存在重大污染源，在生产过程中，采用环保型的生产工艺，减少对周边环境的污染。对排放的主要污染物采取了处理措施。

#### 1、排污信息

厂内已实行“雨污分流、清污分流”，雨水经厂内雨水管网收集后排入市政雨水管网；全厂生产废水（经公司污水处理设施预处理）和现有生活污水（食堂餐饮废水经隔油池预处理）一并接入市政污水管网进牛塘污水处理厂集中处理。

## 2、环保设施运行情况

公司建有污水处理设施，持续运行良好。

## 3、建设项目影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司针对公司生产现状进行了技改环评申报，于 2017 年 9 月 21 日，武环行审复【2017】191 号；并于 2017 年 12 月参照国家环保部国环规环评【2017】4 号文进行了环保竣工验收。

## 4、突发环境事件应急预案

公司于 2017 年 12 月 26 日签署发布了突发环境事件应急预案，并于 2017 年 12 月 29 日报常州市武进区环境保护局西太湖环境保护所备案。备案号为 320412-2018-XTH007-L。

## 5、环境自行监测方案

公司于每年年底委托有资质的第三方对厂区进行年度环境监测，监测均达标。

## 6、环境体系认证

公司于 2019 年 12 月顺利通过了 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系的监督审核。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份	162.88	0.75				-162.88	-162.88	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	162.88	0.75				-162.88	-162.88	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0							
境内自然人持股	162.88	0.75				-162.88	-162.88	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	21,697.12	99.25						21,697.12	100
1、人民币普通股	21,697.12	99.25						21,697.12	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	21,860	100				-162.88	-162.88	21,697.12	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司回购注销 179 名激励对象已授予但尚未解锁限制性股票 162.88 万股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	162.88	0	0	0	限制性股票激励限售	/
合计	162.88	0	0	0	/	/

注：162.88 万股限制性股票在报告期内已完成回购注销。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

### (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

### (三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,358
------------------	-------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,819
-------------------------	-------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
腾龙科技集团有 限公司	0	100,585,300	46.36	0	质押	78,250,000	境内 非国 有法 人
蒋依琳	0	40,000,000	18.44	0	质押	30,000,000	境内 自然 人
常州腾龙汽车零 部件股份有限公司 回购专用证券 账户	803,600	4,360,000	2.01	0	无		境内 非国 有法 人
杨轩华	-46,900	3,940,800	1.82	0	无		境内 自然 人
蒋建平	-464,600	3,637,500	1.68	0	无		境内 自然 人
中国建设银行股 份有限公司－华 富科技动能混合 型证券投资基金	2,611,764	2,611,764	1.20	0	无		其他
中国建设银行－ 华富竞争力优选 混合型证券投资 基金	2,475,226	2,475,226	1.14	0	无		其他
刘少群	1,850,600	1,865,600	0.86	0	无		境内 自然 人
江苏现代资产投 资管理顾问有限 公司	0	1,770,945	0.82	0	无		境内 非国 有法 人
招商银行股份有 限公司－华富成 长趋势混合型证 券投资基金	1,638,977	1,638,977	0.76	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量	
腾龙科技集团有限公司		100,585,300	人民币普通股			100,585,300	

蒋依琳	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
常州腾龙汽车零部件股份有限公司回购专用证券账户	4,360,000	人民币普通股	4,360,000
杨轩华	3,940,800	人民币普通股	3,940,800
蒋建平	3,637,500	人民币普通股	3,637,500
中国建设银行股份有限公司－华富科技动能混合型证券投资基金	2,611,764	人民币普通股	2,611,764
中国建设银行－华富竞争力优选混合型证券投资基金	2,475,226	人民币普通股	2,475,226
刘少群	1,865,600	人民币普通股	1,865,600
江苏现代资产投资管理顾问有限公司	1,770,945	人民币普通股	1,770,945
招商银行股份有限公司－华富成长趋势混合型证券投资基金	1,638,977	人民币普通股	1,638,977
上述股东关联关系或一致行动的说明	腾龙科技集团有限公司与蒋依琳互为一致行动人，其他股东未知其是否有关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	腾龙科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	董晓燕
成立日期	2005 年 1 月 27 日
主要经营业务	新型动力电池（组）、高性能电池（组）的研发；实业投资、投资管理、投资咨询业务。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

☐适用 ☒不适用

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

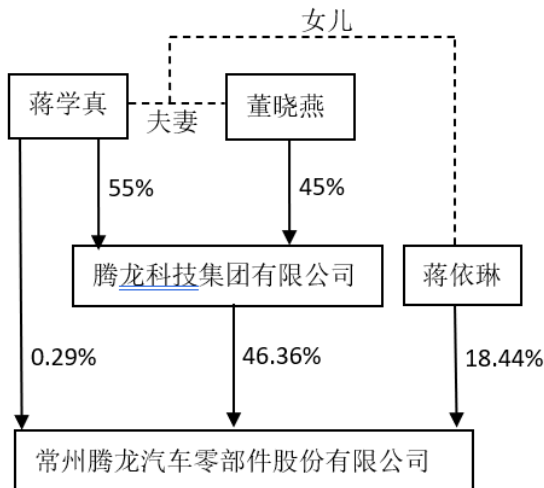
☐适用 ☒不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

☐适用 ☒不适用

### 2 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	蒋学真
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	腾龙股份董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	董晓燕
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	腾龙股份副董事长，腾龙科技执行董事兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

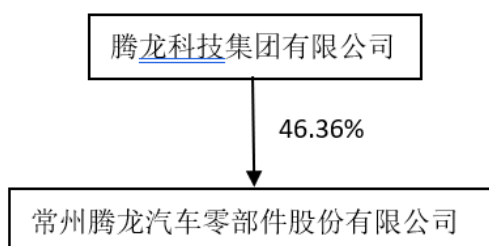
☐适用 ☒不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
蒋学真	董事长、总经理	男	60	2017-4-20	2020-4-19	638,000	638,000	0		38.68	否
董晓燕	副董事长	女	59	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		0	是
薛元林	董事	男	68	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		0	否
陶国良	独立董事	男	62	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		6	否
李芸达	独立董事	男	46	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		6	否
陆刚	独立董事	男	56	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		6	否
李猛	监事会主席、职工监事	男	47	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		24.2	否
薛惠芬	监事	女	49	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		6.89	否
薛超	监事	女	32	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		7.63	否
蒋建良	副总经理	男	43	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		34	否
商旭峰	副总经理	男	41	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		20.5	否
李敏	副总经理	男	40	2017-4-20	2020-4-19	0	0	0		28.37	否
徐亚明	财务总监	男	47	2018-3-15	2020-4-19	0	0	0		22	否
姜兆金	副总经理	男	40	2018-7-5	2020-4-19	0	0	0		24	否
陈靖	董事会秘书	男	37	2019-10-28	2020-4-19	0	0	0		30	否
沈义	原董事、董事会秘	男	50	2017-4-20	2019-7-28	0	0	0		21.8	否

	书、副 总 经 理										
合计						638,000	638,000			276.07	

姓名	主要工作经历
蒋学真	大专学历,高级经济师,常州市武进区第十六届人大代表。1977年至1990年先后任职于武进区东安镇安北农机厂、常州制药厂和常州矿山机械厂。1990年至2006年历任常州市武进东安起重设备配件有限公司(原武进县东安起重设备配件厂)厂长、经理、执行董事、董事长。1994年至2011年任原东安起重下属公司管路公司董事长。2006年至今任腾龙科技监事。2006年至今任公司董事长。2008年至今兼任公司总经理。
董晓燕	工商管理硕士,高级经济师,常州市第十三、十四届政协常委。1990年至2006年历任常州市武进东安起重设备配件有限公司(原武进县东安起重设备配件厂)财务科长、董事。1994年至2011年历任原东安起重下属公司管路公司财务科长、董事、总经理。2005年至2006年任公司董事长。2006年至今历任公司董事、副董事长。2005年至今任腾龙科技集团有限公司执行董事兼总经理、通畅咨询执行董事兼总经理、青岛敏田汽车销售服务有限公司监事。2020年至今任新源动力股份有限公司董事。
沈义	本科学历,1991年至2006年曾任职于常州长江客车集团有限公司、常州依维柯客车有限公司、常州银河电器有限公司。2006年至2019年7月任公司行政人事部部长、副总经理、董事、董事会秘书。
薛元林	曾任常州市武进区环保局局长、党组书记。2012年11月退休至今。
陶国良	博士学位,教授职称,1982年至今在常州大学任教,曾任神力股份(603819.SH)独立董事、常州大学技术转移中心主任,兼任江苏省风电产业技术创新联盟副秘书长、中国机械工程学会材料分会理事。作为项目负责人获省部级科技进步二等奖2项,承担科技部国际合作项目、国家自然科学基金项目、江苏省重大九五攻关项目、常州市太阳能专项研究等科技项目,曾荣获“常州市有突出贡献专家”等荣誉。
李芸达	会计学博士学位,副教授,李芸达先生自苏州大学商学院毕业后,曾任职于南京财经大学会计系,现任江苏理工学院商学院副院长、中国会计学会高级会员、亚邦股份(603188.SH)独立董事,兼任常州民营经济研究所副所长。
陆刚	1985年新疆大学法律系毕业,江苏常联律师事务所主任,常州市第十四届政协常委。兼任常州市人民政府法律顾问团、武进区人民政府、钟楼区人民政府法律顾问团成员。兼任常州市无党派联谊会副会长。曾任苏常柴A(000570.SZ)、旷达科技(002516.SZ)独立董事。
李猛	本科学历,质量技术专业中级资格。1994年至2005年曾任职于常州兰翔机械总厂、江苏界达特异钢管有限公司、常州凯美铜管有限公司。2006年至今历任公司质量部部长、子公司福莱斯伯总经理。
薛惠芬	大专学历,2000年至2007年历任常州腾龙汽车空调管路有限公司操作工、质量检验员、采购员、仓库管理员,2007年11月至今任常州腾龙汽车零部件股份有限公司仓库统计员。
薛超	本科学历,2012年至2015年任常州腾兴汽车配件有限公司财务部会计,2015年至今任常州腾龙汽车零部件股份有限公司财务部会计。
蒋建良	大专学历,1995年至2000年曾任职于常州市华新电气研究所、平安保险公司常州分公司、常州市银海电源设备有限公司。2000年至2009年历任管路公司产品工程师、工艺科长、开发科长、技术部副部长、技术部部长、副总经理。2007年任公司董事、副总经理,2017年4月起任公司副总经理。
商旭峰	大专学历,1999年至2006年曾任职于常州常发动力机械有限公司。2006年至今历任公司商务部区域销售经理、公司子公司天津腾龙总经理。2014年2月起任公司副总经理。
李敏	大专学历,2003年至2009年历任管路公司销售业务员、销售主管,2010年至今历任公司商务部销售主管、商务部部长、监事、监事会主席。2016年3月任公司副总经理。
徐亚明	本科学历,具有会计师、经济师职称。1996年至2000年曾任职于武进链条厂,2000年至2012年曾任职江苏双菱链传动有限公司,2012年至2014年任常州腾龙汽车零部件股份有限公司信息主管、仓库主管,2014年2月至2018年2月任江苏双菱链传动有限公司财务部长,2018年3月起任公司财务总监。

姜兆金	本科学历。2005 年至 2006 年曾任职于宁波双林集团，2006 年至 2015 年历任常州腾龙汽车零部件股份有限公司出口车间主任、总成车间主任、制造部部长助理、子公司重庆常腾总经理等职，2018 年 7 月起任公司副总经理。
陈靖	陈靖，男，1983 年 2 月生，硕士学历，2012 年至 2018 年曾任职于海通证券股份有限公司投资银行部，兴业证券股份有限公司投资银行部。2018 年 7 月起任公司投资总监，2019 年 10 月起任公司董事会秘书。

## 其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
董晓燕	腾龙科技集团有限公司	执行董事、总经理	2005-1-27	
蒋学真	腾龙科技集团有限公司	监事	2005-1-27	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋学真	常州特林德尔螺旋伞齿轮有限公司	执行董事	2016-04-21	
董晓燕	常州通畅管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2011-07-14	
董晓燕	青岛敏田汽车销售服务有限公司	监事	2013-07-29	
董晓燕	新源动力股份有限公司	董事	2020-03-12	
沈义	常州通宝光电股份有限公司	董事	2016-05-28	
沈义	常州市钱璟康复股份有限公司	独立董事	2015-05-27	
沈义	江苏晶雪节能科技股份有限公司	独立董事	2016-09-20	
陶国良	常州大学	教授	1982-5	
李芸达	江苏理工学院商学院	副院长	1999-8	
李芸达	常州民营经济研究所	副所长	2012	
李芸达	江苏亚邦染料股份有	独立董事	2014-6-27	

	限公司			
李芸达	常州神力电机股份有限公司	独立董事	2018-7-23	
陆刚	江苏常联律师事务所	主任	1988-7	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会提出议案，董事会批准
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	基本工资与年终绩效奖励相结合
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员应获得报酬为 276.07 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬为 276.07 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈义	董事、董事会秘书、副总经理	离任	工作变动
陈靖	董事会秘书	聘任	工作变动

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	563
主要子公司在职员工的数量	2,643
在职员工的数量合计	3,206
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,232
销售人员	212
技术人员	336
财务人员	47
行政人员	379
合计	3,206
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

本科及以上	219
大专及以下	2,987
合计	3,206

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司《员工工资管理规定》明确规定了员工的薪酬由工资收入和福利组成，工资收入包含基本工资和绩效工资，并按职业通道设定不同级别的薪酬标准，形成《员工职级薪级对照表》，充分调动员工对绩效考核的重视度和积极性。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

为加强公司团队建设，不断提高员工的专业技术水平和职业素养，提高公司管理人员的专业水准和管理能力，公司每年根据企业发展的实际需要制定培训计划。2019 年计划培训项目 150 项，实际完成 150 项，完成率 100.00%，实施的培训计划主要包括：

1、新员工入职培训和上岗培训，共有 12 场 55 人次；公司组织的内训和外训共 145 场 428 人次。

2、专业技能培训：根据公司企业发展与经营管理需要，着重开展了项目管理、质量管理、技术专业等三大方面的提升学习，为公司的项目发展起到了铺垫作用。

3、项目技能培训：由公司安排项目人员到客户公司进行新项目的学习与培训，为顺利开展新项目作准备。

4、实验室专项培训：应公司实验室管理要求，专门组织人员进行了实验室管理体系（ISO/IEC：17025）培训。

5、学历、职称提升培训：改善现有人员学历结构，组织相关员工参加了学历、职称提升的培训。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	116,045.00
劳务外包支付的报酬总额	2,216,922.34

**七、其他**

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

按照《公司法》、《公司章程》以及其他法律法规的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了有效的职责分工和制衡机制。

1、建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了以《公司章程》为基础、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》等为主要架构的规章制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会及管理层各司其职、规范运作。公司董事会办公室作为董事会下设机构，从事上市公司的投资者关系等管理工作。

截至报告期末，公司董事会由1位内部董事、1位腾龙集团派出董事、1位外部非独立董事及3位独立董事构成。

2、公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对《公司章程》修订等重大事项进行了审议并作出有效决议。报告期内，公司共召开股东大会3次，均采用了网络投票与现场投票相结合的方式召开，股东大会的召集、召开和表决程序合法有效，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利，保障了全体股东的合法权益。

3、公司董事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对公司生产经营方案、基本制度的修订、对外投资等事项进行审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。报告期内，公司共召开董事会会议11次，全体董事出席了全部董事会会议。

4、公司监事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。报告期内，公司共召开监事会会议6次，全体监事出席了全部监事会会议。

5、公司独立董事自任职以来，均依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规和公司规定的要求，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略决策等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策事项提出异议。报告期内独立董事分别就利润分配、变更会计师事务所等事项发表了独立意见。

6、董事会内部按照功能分别设立了战略、提名、审计和薪酬与考核四个委员会，制定了《战略委员会工作制度》、《提名委员会工作制度》、《审计委员会工作制度》、《薪酬与考核委员会工作制度》。报告期内，公司董事会各专门委员会对公司财务状况、重大战略决策等事项进行

了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进了公司治理结构的完善。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
☐适用 ☒不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	2019-026	2019 年 5 月 17 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 10 月 28 日	2019-060	2019 年 10 月 29 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 16 日	2019-068	2019 年 12 月 17 日

### 股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蒋学真	否	11	11	1	0	0	否	2
董晓燕	否	11	11	3	0	0	否	3
薛元林	否	11	11	2	0	0	否	3
陶国良	是	11	11	3	0	0	否	2
李芸达	是	11	11	2	0	0	否	2
陆刚	是	11	11	3	0	0	否	2

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

### (三) 其他

☐适用 ☒不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

☐适用 ☒不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

☐适用 ☒不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

☒适用 ☐不适用

公司已建立并不断完善高级管理人员的考评激励机制。根据高管人员所负责的部门和业务单位的项目完成情况、日常例行工作完成度、绩效指标的实现情况进行月度、年度考核，通过考核，既实现公司总体经营运行和主要经济指标的达成，也实现了高级管理人员自身的拓展，从而充分调动发挥高级管理人员的工作积极性和经营潜力。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

☒适用 ☐不适用

详见与本年度报告同日披露的公司《2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

☒适用 ☐不适用

公司聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制情况出具内部控制审计报告，并于 2020 年 4 月 16 日公告于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

☐适用 ☒不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

中天运[2020]审字第 90424 号

常州腾龙汽车零部件股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了常州腾龙汽车零部件股份有限公司（以下简称腾龙股份公司）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了腾龙股份公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 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，我们独立于腾龙股份公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### 1、收入确认

###### （1）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、20 及五、35。

腾龙股份公司主要销售汽车零部件产品。内销产品收入确认需满足以下条件：在客户领用和安装下线后并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。外销产品收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。

由于营业收入是腾龙股份公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### （2）审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

3) 对营业收入及毛利率按月度等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

4) 从销售收入的会计记录选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单及客户确认记录、报关单等做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；

5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 2、商誉减值

### (1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、16 及五、14。

截至 2019 年 12 月 31 日，腾龙股份公司商誉账面原值为人民币 203,875,551.12 元，减值准备为人民币 15,711,781.11 元，账面价值为人民币 188,163,770.01 元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### (2) 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性；

5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

腾龙股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

腾龙股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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，管理层负责评估腾龙股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算腾龙股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督腾龙股份公司的财务报告过程。

## 六、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。

（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，就可能导致对腾龙股份公司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腾龙股份公司不能持续经营。

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

(6)就腾龙股份公司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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

在与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国注册会计师:

中国·北京

二〇二〇年四月十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 常州腾龙汽车零部件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	238,579,104.96	214,725,791.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	13,000,000.00	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			25,077,600.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	89,467,175.28	124,218,048.63
应收账款	七、5	512,845,407.37	283,037,863.76
应收款项融资	七、6	55,473,249.03	
预付款项	七、7	19,500,552.77	13,058,437.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,677,674.74	2,637,087.65
其中：应收利息	七、8	145,603.84	191,811.67
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	455,416,358.02	230,228,285.16
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	七、13	18,236,540.49	29,745,020.87
流动资产合计		1,407,196,062.66	922,728,134.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			35,900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	80,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	558,023,827.39	460,035,553.75
在建工程	七、22	7,561,502.41	9,269,190.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	177,843,965.27	68,805,898.03
开发支出			
商誉	七、28	188,163,770.01	98,862,924.82
长期待摊费用	七、29	10,270,837.88	7,330,641.26
递延所得税资产	七、30	17,491,569.48	7,948,934.41
其他非流动资产	七、31	6,604,949.18	3,024,031.06
非流动资产合计		1,045,960,421.62	691,177,173.79
资产总计		2,453,156,484.28	1,613,905,308.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	447,390,166.67	166,700,000.00
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	七、35	88,949,164.16	66,710,128.80
应付账款	七、36	303,010,254.22	136,856,044.91
预收款项	七、37	8,111,756.28	3,747,023.87
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	27,383,117.92	14,569,387.38
应交税费	七、40	16,195,780.32	13,264,146.17
其他应付款	七、41	187,270,018.16	22,857,009.68
其中：应付利息	七、41	801,212.46	306,634.82
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	12,500,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	七、44	9,360,000.00	
流动负债合计		1,100,170,257.73	434,703,740.81
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	37,500,000.00	90,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	31,075,389.18	18,984,563.83
递延所得税负债	七、30	19,195,299.57	3,761,640.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,770,688.75	112,746,203.83
负债合计		1,187,940,946.48	547,449,944.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	216,971,200.00	218,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	274,988,297.92	288,343,957.92
减：库存股	七、56	72,414,061.20	75,562,008.56
其他综合收益	七、57	791,916.53	525,142.91
专项储备			
盈余公积	七、59	63,908,932.45	59,810,048.04

一般风险准备			
未分配利润	七、60	576,370,260.89	488,288,273.62
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,060,616,546.59	980,005,413.93
少数股东权益		204,598,991.21	86,449,950.18
所有者权益(或股东权益) 合计		1,265,215,537.80	1,066,455,364.11
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		2,453,156,484.28	1,613,905,308.75

法定代表人：蒋学真

主管会计工作负责人：徐亚明

会计机构负责人：徐亚明

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：常州腾龙汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		91,517,257.98	145,704,975.30
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			25,077,600.00
衍生金融资产			
应收票据		8,962,779.83	26,935,663.27
应收账款	十七、1	193,415,393.69	150,293,882.41
应收款项融资		31,947,208.71	
预付款项		11,037,652.95	23,882,550.39
其他应收款	十七、2	2,003,399.61	1,054,750.00
其中：应收利息	十七、2		94,791.67
应收股利			
存货		85,406,548.09	81,246,490.01
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		944,326.61	10,000,000.00
流动资产合计		425,234,567.47	464,195,911.38
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			35,900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	897,410,969.65	470,322,493.65
其他权益工具投资		80,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		219,566,170.71	225,791,761.92
在建工程		1,169,435.85	1,826,097.76

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,194,113.49	40,000,856.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,424,225.42	1,009,798.61
递延所得税资产		2,536,614.24	2,062,534.90
其他非流动资产		3,719,168.48	1,895,830.06
非流动资产合计		1,245,020,697.84	778,809,373.37
资产总计		1,670,255,265.31	1,243,005,284.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		437,815,500.00	155,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,113,143.16	10,000,000.00
应付账款		100,621,202.00	72,571,950.33
预收款项		20,033,713.50	7,202,253.12
合同负债			
应付职工薪酬		4,011,717.61	3,592,145.97
应交税费		1,837,336.67	7,755,507.42
其他应付款		162,526,828.63	17,061,707.31
其中：应付利息		801,212.46	306,634.82
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,500,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		764,459,441.57	283,183,564.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		37,500,000.00	90,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		211,083.33	248,083.33
递延所得税负债		2,896,171.69	3,761,640.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,607,255.02	94,009,723.33
负债合计		805,066,696.59	377,193,287.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		216,971,200.00	218,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		280,991,515.49	294,347,175.49
减：库存股		72,414,061.20	75,562,008.56
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,908,932.45	59,810,048.04
未分配利润		375,730,981.98	368,616,782.30
所有者权益（或股东权益）合计		865,188,568.72	865,811,997.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,670,255,265.31	1,243,005,284.75

法定代表人：蒋学真

主管会计工作负责人：徐亚明

会计机构负责人：徐亚明

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,033,542,443.10	1,018,362,309.13
其中：营业收入	七、61	1,033,542,443.10	1,018,362,309.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		888,513,090.31	880,133,846.50
其中：营业成本	七、61	677,819,581.42	698,190,676.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	11,874,368.93	12,073,438.79
销售费用	七、63	45,691,626.33	38,662,244.17
管理费用	七、64	74,932,745.22	62,775,385.10
研发费用	七、65	64,326,779.81	60,098,807.70
财务费用	七、66	13,867,988.60	8,333,293.90
其中：利息费用	七、66	15,665,128.94	9,896,266.12
利息收入	七、66	1,647,368.74	1,000,812.88
加：其他收益	七、67	6,874,189.06	6,974,302.84
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,165,607.09	1,586,605.37
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			
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）			25,077,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,599,519.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,094,008.47	-23,552,851.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	689,626.16	169,173.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		148,065,246.97	148,483,292.55
加：营业外收入	七、74	158,128.66	3,105,581.26
减：营业外支出	七、75	1,013,122.74	1,447,555.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,210,252.89	150,141,318.26
减：所得税费用	七、76	11,559,576.43	24,949,047.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		135,650,676.46	125,192,271.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		135,650,676.46	125,192,271.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		121,956,631.68	116,950,289.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,694,044.78	8,241,981.40
六、其他综合收益的税后净额		266,773.62	525,142.91
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		266,773.62	525,142.91
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		266,773.62	525,142.91
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额	七、77	266,773.62	525,142.91
(9) 其他			
(二) 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		135,917,450.08	125,717,414.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		122,223,405.30	117,475,432.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		13,694,044.78	8,241,981.40
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.57	0.54
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.57	0.54

法定代表人: 蒋学真

主管会计工作负责人: 徐亚明

会计机构负责人: 徐亚明

## 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	573,559,412.05	523,156,697.65
减: 营业成本	十七、4	437,418,921.72	380,754,329.70
税金及附加		5,635,051.95	5,630,764.54
销售费用		21,184,548.61	16,216,260.80
管理费用		31,455,165.24	26,674,062.56
研发费用		24,424,227.24	21,696,257.31
财务费用		13,930,990.33	8,812,157.64
其中: 利息费用		15,543,413.93	9,808,766.12
利息收入		531,984.73	506,990.23
加: 其他收益		720,400.00	1,259,161.58
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	2,385,414.75	132,474,473.18
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			
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)			25,077,600.00
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-2,438,708.64	
资产减值损失(损失以“—”号填列)		-861,608.10	-13,564,585.42
资产处置收益(损失以“—”号填列)		161,189.30	2,120,413.07

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,477,194.27	210,739,927.51
加：营业外收入			
减：营业外支出		153,044.52	684,989.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,324,149.75	210,054,938.14
减：所得税费用		-1,664,694.34	13,872,032.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,988,844.09	196,182,905.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		40,988,844.09	196,182,905.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		40,988,844.09	196,182,905.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蒋学真

主管会计工作负责人：徐亚明

会计机构负责人：徐亚明

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		897,757,802.15	846,876,506.80
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		19,388,830.66	10,928,718.42
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	46,820,605.59	28,212,842.36
经营活动现金流入小计		963,967,238.40	886,018,067.58
购买商品、接受劳务支付的现金		435,774,619.85	405,158,340.75
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		199,172,311.56	191,726,655.95
支付的各项税费		67,584,511.02	66,677,772.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	154,494,829.35	93,822,430.28
经营活动现金流出小计		857,026,271.78	757,385,199.12
经营活动产生的现金流量净额		106,940,966.62	128,632,868.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		189,904,239.33	338,753,404.55
取得投资收益收到的现金		26,668,211.23	1,586,605.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,430,714.03	2,250,526.31
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		225,003,164.59	342,590,536.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,303,933.61	80,984,350.98
投资支付的现金		222,776,997.28	316,089,521.74
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		224,993,605.73	18,967,400.98
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		517,074,536.62	416,041,273.70
投资活动产生的现金流量净额		-292,071,372.03	-73,450,737.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,100,000.00	13,280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收		8,100,000.00	13,280,000.00

到的现金			
取得借款收到的现金		667,889,966.67	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		1,666,607.71
筹资活动现金流入小计		675,989,966.67	239,946,607.71
偿还债务支付的现金		427,199,800.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,870,038.46	87,190,907.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		750,000.00	7,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	28,807,665.64	69,046,013.09
筹资活动现金流出小计		501,877,504.10	256,236,920.50
筹资活动产生的现金流量净额		174,112,462.57	-16,290,312.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		673,256.29	1,497,356.61
五、现金及现金等价物净增加额		-10,344,686.55	40,389,174.81
加：期初现金及现金等价物余额		185,346,958.77	144,957,783.96
六、期末现金及现金等价物余额		175,002,272.22	185,346,958.77

法定代表人：蒋学真

主管会计工作负责人：徐亚明

会计机构负责人：徐亚明

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		488,171,379.62	409,737,439.33
收到的税费返还		4,050,015.39	3,507,078.23
收到其他与经营活动有关的现金		4,770,686.71	4,544,948.75
经营活动现金流入小计		496,992,081.72	417,789,466.31
购买商品、接受劳务支付的现金		308,828,185.33	296,351,760.55
支付给职工及为职工支付的现金		56,404,288.69	58,405,165.81
支付的各项税费		17,310,578.72	16,052,540.55
支付其他与经营活动有关的现金		64,048,213.64	23,723,639.23
经营活动现金流出小计		446,591,266.38	394,533,106.14
经营活动产生的现金流量净额		50,400,815.34	23,256,360.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	91,646,645.61
取得投资收益收到的现金		27,463,014.75	110,810,872.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,885,918.90	5,579,232.70
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		41,348,933.65	208,036,751.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,529,374.31	32,067,074.85
投资支付的现金		74,158,800.00	118,169,281.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		235,320,000.00	3,900,000.00

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		329,008,174.31	154,136,356.09
投资活动产生的现金流量净额		-287,659,240.66	53,900,395.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		658,315,300.00	215,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		658,315,300.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金		425,499,800.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,570,597.36	97,305,487.46
支付其他与筹资活动有关的现金		28,807,665.64	62,049,100.28
筹资活动现金流出小计		498,878,063.00	259,354,587.74
筹资活动产生的现金流量净额		159,437,237.00	-44,354,587.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,203,471.00	584,006.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-76,617,717.32	33,386,174.35
加：期初现金及现金等价物余额		145,704,975.30	112,318,800.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		69,087,257.98	145,704,975.30

法定代表人：蒋学真

主管会计工作负责人：徐亚明

会计机构负责人：徐亚明

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	218,600,000.00				288,343,957.92	75,562,008.56	525,142.91		59,810,048.04		488,288,273.62		980,005,413.93	86,449,950.18	1,066,455,364.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	218,600,000.00				288,343,957.92	75,562,008.56	525,142.91		59,810,048.04		488,288,273.62		980,005,413.93	86,449,950.18	1,066,455,364.11
三、本期增减变动金额（减	-1,628,800.00				-13,355,660.00	-3,147,947.36	266,773.62		4,098,884.41		88,081,987.27		80,611,132.66	118,149,041.03	198,760,173.69

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						266,773.62				121,956,631.68		122,223,405.30	13,694,044.78	135,917,450.08
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-1,628,800.00				-13,355,660.00	11,836,512.64						-26,820,972.64	105,204,996.25	78,384,023.61
1.所有 者投入 的普通 股	-1,628,800.00				-13,355,660.00							-14,984,460.00	8,100,000.00	-6,884,460.00
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						11,836,512.64						-11,836,512.64	97,104,996.25	85,268,483.61
(三) 利润分 配								4,098,884.41		-33,874,644.41		-29,775,760.00	-750,000.00	-30,525,760.00
1.提取 盈余公 积								4,098,884.41		-4,098,884.41				
2.提取 一般风 险准备														

3.对所有者 (或股东)的分配										-29,775,760.00		-29,775,760.00	-750,000.00	-30,525,760.00
4.其他														
(四)所有者 权益内部结转														
1.资本公 积转增资本 (或股本)														
2.盈余公 积转增资本 (或股本)														
3.盈余公 积弥补亏损														
4.设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5.其他综 合收益结转 留存收益														
6.其他														
(五)														

专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他					-14,984,460.00							14,984,460.00		14,984,460.00	
四、本期期末余额	216,971,200.00				274,988,297.92	72,414,061.20	791,916.53		63,908,932.45		576,370,260.89		1,060,616,546.59	204,598,991.21	1,265,215,537.80

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	218,811,000.00				290,565,334.50	33,315,996.00			40,191,757.52		480,582,274.41		996,834,370.43	53,964,925.66	1,050,799,296.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	218,811,000.00				290,565,334.50	33,315,996.00			40,191,757.52		480,582,274.41		996,834,370.43	53,964,925.66	1,050,799,296.09
三、本期增	-211,000.00				-2,221,376.58	42,246,012.56	525,142.91		19,618,290.52		7,705,999.21		-16,828,956.5	32,485,024.52	15,656,068.02

减变动金 额(减少以 “—”号 填列)														
(一)综合 收益总额						525,142.91				116,950,289.73		117,475,432.6	8,241,981.40	125,717,414.04
(二)所有 者投入和 减少资本	-211,000.00				-2,221,376.58	60,577,548.56						-63,009,925.14	13,278,746.83	-49,731,178.31
1. 所有者 投入的普 通股	-211,000.00				-1,800,460.00							-2,011,460.00	13,280,000.00	11,268,540.00
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					-116,934.20							-116,934.20	-1,253.17	-118,187.37
4. 其他					-303,982.38	60,577,548.56						-60,881,530.94		-60,881,530.94
(三)利润 分配								19,618,290.52		-109,244,290.52		-89,626,000.00	-6,000,000.00	-95,626,000.00
1. 提取盈 余公积								19,618,290.52		-19,618,290.52				
2. 提取一 般风险准 备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配										-89,626,000.00		-89,626,000.00	-6,000,000.00	-95,626,000.00
4. 其他														
(四)所有 者权益内 部结转														
1. 资本公														

积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他						-18,331,536.00						18,331,536.00	16,964,296.29	35,295,832.29	
四、本期期末余额	218,600,000.00				288,343,957.92	75,562,008.56	525,142.91		59,810,048.04		488,288,273.62		980,005,413.93	86,449,950.18	1,066,455,364.11

法定代表人：蒋学真

主管会计工作负责人：徐亚明

会计机构负责人：徐亚明

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度
----	---------

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,600,000.00				294,347,175.49	75,562,008.56			59,810,048.04	368,616,782.30	865,811,997.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,600,000.00				294,347,175.49	75,562,008.56			59,810,048.04	368,616,782.30	865,811,997.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,628,800.00				-13,355,660.00	-3,147,947.36			4,098,884.41	7,114,199.68	-623,428.55
（一）综合收益总额										40,988,844.09	40,988,844.09
（二）所有者投入和减少资本	-1,628,800.00				-13,355,660.00	11,836,512.64					-26,820,972.64
1．所有者投入的普通股	-1,628,800.00				-13,355,660.00						-14,984,460.00
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						11,836,512.64					-11,836,512.64
（三）利润分配									4,098,884.41	-33,874,644.41	-29,775,760.00
1．提取盈余公积									4,098,884.41	-4,098,884.41	
2．对所有者（或股东）的分配										-29,775,760.00	-29,775,760.00
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						-14,984,460.00				14,984,460.00
四、本期期末余额	216,971,200.00				280,991,515.49	72,414,061.20		63,908,932.45	375,730,981.98	865,188,568.72

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	218,811,000.00				296,265,822.86	33,315,996.00			40,191,757.52	281,678,167.64	803,630,752.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,811,000.00				296,265,822.86	33,315,996.00			40,191,757.52	281,678,167.64	803,630,752.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-211,000.00				-1,918,647.37	42,246,012.56			19,618,290.52	86,938,614.66	62,181,245.25
(一) 综合收益总额										196,182,905.18	196,182,905.18
(二) 所有者投入和减少资本	-211,000.00				-1,918,647.37	60,577,548.56					-62,707,195.93
1. 所有者投入的普通股	-211,000.00				-1,800,460.00						-2,011,460.00
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					-118,187.37						-118,187.37
4. 其他						60,577,548.56					-60,577,548.56
(三) 利润分配									19,618,290.52	-109,244,290.52	-89,626,000.00
1. 提取盈余公积									19,618,290.52	-19,618,290.52	
2. 对所有者 (或股东)										-89,626,000.00	-89,626,000.00

的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-18,331,536.00					18,331,536.00
四、本期期末余额	218,600,000.00				294,347,175.49	75,562,008.56			59,810,048.04	368,616,782.30	865,811,997.27

法定代表人：蒋学真

主管会计工作负责人：徐亚明

会计机构负责人：徐亚明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

常州腾龙汽车零部件股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经江苏省人民政府颁发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资苏府资字〔2005〕58315号），由腾龙科技集团有限公司和拉古贸易股份有限公司发起设立，于2005年5月26日在江苏省常州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。2017年公司外资股东变更后，公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”，公司现持有统一社会信用代码为91320400773797816G的营业执照，注册资本21,697.12万元，股份总数21,697.12万股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份A股21,697.12万股。公司股票已于2015年3月20日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造行业。经营范围：从事汽车用各种散热器铝管、蒸发器铝管和空调管组件、汽车热交换系统空调管路总成、汽车热交换系统连接管、汽车热交换系统附件、汽车用传感器、汽车电子水泵、电子真空泵的研发、设计、制造、加工，销售自产产品及提供售后维护服务、咨询服务；从事汽车零部件的国内采购、批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。产品主要有：汽车空调零部件和汽车废气再循环冷却器零部件等。

本财务报表业经公司2020年4月15日第三十三次董事会批准对外报出。

本公司将常州腾龙轻合金材料有限公司（以下简称腾龙轻合金公司）、江苏福莱斯伯汽车零件制造有限公司（以下简称福莱斯伯公司）、天津腾龙联合汽车零部件制造有限公司（以下简称天津腾龙公司）、常州腾兴汽车配件有限公司（以下简称腾兴汽配公司）、芜湖腾龙汽车零部件制造有限公司（以下简称芜湖腾龙公司）、柳州龙润汽车零部件制造有限公司（以下简称柳州龙润公司）、重庆常腾汽车零部件制造有限公司（以下简称重庆常腾公司）、厦门大钧精密工业有限公司（以下简称厦门大钧公司）、常州腾龙汽车节能科技有限公司（以下简称腾龙节能公司）、广东腾龙联合汽车零部件制造有限公司（以下简称广东腾龙公司）、浙江力驰雷奥环保科技有限公司（以下简称力驰雷奥公司）、湖北腾龙汽车零部件制造有限公司（以下简称湖北腾龙公司）、腾龙汽车零部件（香港）有限公司（以下简称腾龙香港公司）、常州腾龙麦极客汽车电子科技有限公司（以下简称腾龙麦极客公司）、常州腾龙国际贸易有限公司（以下简称腾龙国际贸易公司）、陕西腾龙泰德汽车零部件制造有限公司（以下简称陕西腾龙公司）、山东腾驰汽车零部件制造有限公司（以下简称山东腾驰公司）、北京天元奥特橡塑有限公司（以下简称北京天元公司）和江苏腾龙氢能科技有限公司（以下简称腾龙氢能公司）等19家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司合并报表范围内子公司共 19 家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

###### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

###### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

### （1）金融资产和金融负债的分类

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

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

## (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### 2) 金融资产的后续计量方法

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 3) 金融负债的后续计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### ①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		

### ②应收商业承兑汇票、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率(%)	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30

3-4 年	60	60
4 年以上	100	100

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

## 13. 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

## 14. 其他应收款

## 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

## 15. 存货

☒适用 ☐不适用

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

(2) 发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

## (1). 合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 共同控制、重要影响的判断**

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

**(2) 投资成本的确定**

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

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

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

**(3) 后续计量及损益确认方法**

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

**(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75-9.50
通用设备	年限平均法	2-10	5%	9.50-47.50
专用设备	年限平均法	2-10	5%	9.50-47.50
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19.00-23.75

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化金额

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

## 26. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 27. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 28. 使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	45-50
软件使用权	10
专利权	5-10

(3) 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**32. 合同负债****(1). 合同负债的确认方法**

□适用 √不适用

**33. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

## 34. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 35. 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 36. 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 1) 以权益结算的股份支付

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

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

## 2) 以现金结算的股份支付

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

## 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

## 38. 收入

## (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

## (1) 收入确认原则

## 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车热交换系统管路等汽车零部件产品。内销产品收入确认需满足以下条件：在客户领用和安装下线后并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。外销产品收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。模具开发销售收入：根据合同约定分情况确认，合同约定模具达产后一次性付款的，按模具验收合格达产后确认收入；合同约定模具验收达产后，按使用模具生产的产品销售量结算的，在产品销售时确认收入。公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

## 39. 合同成本

☐适用 ☒不适用

## 40. 政府补助

☒适用 ☐不适用

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则变化		

其他说明

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会

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	407,255,912.39	应收票据	124,218,048.63
		应收账款	283,037,863.76
应付票据及应付账款	203,566,173.71	应付票据	66,710,128.80
		应付账款	136,856,044.91

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

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

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

①执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产	-	30,077,600.00	30,077,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,077,600.00	-25,077,600.00	-
其他流动资产	29,745,020.87	-5,000,000.00	24,745,020.87
可供出售金融资产	35,900,000.00	-35,900,000.00	-
其他权益工具投资		35,900,000.00	35,900,000.00

②2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则	新金融工具准则
----	---------	---------

	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	214,725,791.30	以摊余成本计量的金融资产	214,725,791.30
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	30,077,600.00
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	25,077,600.00		
应收票据	贷款和应收款项	124,218,048.63	以摊余成本计量的金融资产	124,218,048.63
应收账款	贷款和应收款项	283,037,863.76	以摊余成本计量的金融资产	283,037,863.76
其他应收款	贷款和应收款项	2,637,087.65	以摊余成本计量的金融资产	2,637,087.65
其他流动资产-理财产品	可供出售金融资产	5,000,000.00		
可供出售金融资产	可供出售金融资产	35,900,000.00		
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	35,900,000.00
短期借款	其他金融负债	166,700,000.00	以摊余成本计量的金融负债	166,700,000.00
应付票据	其他金融负债	66,710,128.80	以摊余成本计量的金融负债	66,710,128.80
应付账款	其他金融负债	136,856,044.91	以摊余成本计量的金融负债	136,856,044.91
其他应付款	其他金融负债	22,857,009.68	以摊余成本计量的金融负债	22,857,009.68
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	10,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	10,000,000.00
长期借款	其他金融负债	90,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	90,000,000.00

③2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	214,725,791.30	-	-	214,725,791.30
应收票据	124,218,048.63	-	-	124,218,048.63
应收账款	283,037,863.76	-	-	283,037,863.76
其他应收款	2,637,087.65	-	-	2,637,087.65
其他流动资产	5,000,000.00	-5,000,000.00	-	-
以摊余成本计量的总金融资产	629,618,791.34	-5,000,000.00	-	624,618,791.34
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产	-	30,077,600.00	-	30,077,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,077,600.00	-25,077,600.00	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	25,077,600.00	5,000,000.00	-	30,077,600.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产	35,900,000.00	-35,900,000.00	-	-
其他权益工具投资	-	35,900,000.00	-	35,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	35,900,000.00	-	-	35,900,000.00
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	166,700,000.00	-	-	166,700,000.00
应付票据	66,710,128.80	-	-	66,710,128.80
应付账款	136,856,044.91	-	-	136,856,044.91

其他应付款	22,857,009.68	-	-	22,857,009.68
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
长期借款	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00
以摊余成本计量的总金融负债	493,123,183.39	-	-	493,123,183.39

④2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收票据	677,278.87	-	-	677,278.87
应收账款	17,257,847.47	-	-	17,257,847.47
其他应收款	534,149.35	-	-	534,149.35

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒适用 ☐不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	214,725,791.30	214,725,791.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		30,077,600.00	30,077,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,077,600.00		-25,077,600.00
衍生金融资产			
应收票据	124,218,048.63	124,218,048.63	
应收账款	283,037,863.76	283,037,863.76	
应收款项融资			
预付款项	13,058,437.59	13,058,437.59	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,637,087.65	2,637,087.65	
其中：应收利息	191,811.67	191,811.67	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	230,228,285.16	230,228,285.16	
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	29,745,020.87	24,745,020.87	-5,000,000.00
流动资产合计	922,728,134.96	922,728,134.96	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	35,900,000.00		-35,900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		35,900,000.00	35,900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	460,035,553.75	460,035,553.75	
在建工程	9,269,190.46	9,269,190.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	68,805,898.03	68,805,898.03	
开发支出			
商誉	98,862,924.82	98,862,924.82	
长期待摊费用	7,330,641.26	7,330,641.26	
递延所得税资产	7,948,934.41	7,948,934.41	
其他非流动资产	3,024,031.06	3,024,031.06	
非流动资产合计	691,177,173.79	691,177,173.79	
资产总计	1,613,905,308.75	1,613,905,308.75	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	166,700,000.00	166,700,000.00	
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	66,710,128.80	66,710,128.80	
应付账款	136,856,044.91	136,856,044.91	
预收款项	3,747,023.87	3,747,023.87	
合同负债			

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	14,569,387.38	14,569,387.38	
应交税费	13,264,146.17	13,264,146.17	
其他应付款	22,857,009.68	22,857,009.68	
其中：应付利息	306,634.82	306,634.82	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	434,703,740.81	434,703,740.81	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,984,563.83	18,984,563.83	
递延所得税负债	3,761,640.00	3,761,640.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	112,746,203.83	112,746,203.83	
负债合计	547,449,944.64	547,449,944.64	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	218,600,000.00	218,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	288,343,957.92	288,343,957.92	
减：库存股	75,562,008.56	75,562,008.56	
其他综合收益	525,142.91	525,142.91	
专项储备			
盈余公积	59,810,048.04	59,810,048.04	
一般风险准备			
未分配利润	488,288,273.62	488,288,273.62	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	980,005,413.93	980,005,413.93	
少数股东权益	86,449,950.18	86,449,950.18	
所有者权益（或股东权益）合计	1,066,455,364.11	1,066,455,364.11	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,613,905,308.75	1,613,905,308.75	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

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

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

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	145,704,975.30	145,704,975.30	
交易性金融资产		25,077,600.00	25,077,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,077,600.00		-25,077,600.00
衍生金融资产			
应收票据	26,935,663.27	26,935,663.27	
应收账款	150,293,882.41	150,293,882.41	
应收款项融资			
预付款项	23,882,550.39	23,882,550.39	
其他应收款	1,054,750.00	1,054,750.00	
其中：应收利息	94,791.67	94,791.67	
应收股利			
存货	81,246,490.01	81,246,490.01	
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	10,000,000.00	10,000,000.00	
流动资产合计	464,195,911.38	464,195,911.38	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	35,900,000.00		-35,900,000.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	470,322,493.65	470,322,493.65	
其他权益工具投资		35,900,000.00	35,900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	225,791,761.92	225,791,761.92	
在建工程	1,826,097.76	1,826,097.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,000,856.47	40,000,856.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,009,798.61	1,009,798.61	
递延所得税资产	2,062,534.90	2,062,534.90	
其他非流动资产	1,895,830.06	1,895,830.06	
非流动资产合计	778,809,373.37	778,809,373.37	
资产总计	1,243,005,284.75	1,243,005,284.75	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	155,000,000.00	155,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付账款	72,571,950.33	72,571,950.33	
预收款项	7,202,253.12	7,202,253.12	
合同负债			
应付职工薪酬	3,592,145.97	3,592,145.97	
应交税费	7,755,507.42	7,755,507.42	
其他应付款	17,061,707.31	17,061,707.31	
其中：应付利息	306,634.82	306,634.82	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	283,183,564.15	283,183,564.15	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	248,083.33	248,083.33	
递延所得税负债	3,761,640.00	3,761,640.00	

其他非流动负债			
非流动负债合计	94,009,723.33	94,009,723.33	
负债合计	377,193,287.48	377,193,287.48	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	218,600,000.00	218,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	294,347,175.49	294,347,175.49	
减：库存股	75,562,008.56	75,562,008.56	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,810,048.04	59,810,048.04	
未分配利润	368,616,782.30	368,616,782.30	
所有者权益（或股东权益）合计	865,811,997.27	865,811,997.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,243,005,284.75	1,243,005,284.75	

各项目调整情况的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

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

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

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%或 13%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
城市维护建设税	应税消费品的销售额	子公司腾兴汽配公司和柳州龙润公司按 5%缴纳,本公司及其他子公司按 7%缴纳
教育费附加	应缴增值税、消费税税额	3%
地方教育费附加	应缴增值税、消费税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
腾龙轻合金公司	15
福莱斯伯公司	15
柳州龙润公司	15
力驰雷奥公司	15
腾兴汽配公司	15
天津腾龙公司	15
厦门大钧公司	15
宜宾天瑞达汽车零部件有限公司	15
北京天元公司	15
武城水星天元橡塑材料科技研发有限公司	15
香港腾龙公司、TenglongPolskaSp. zo. o. (以下简称腾龙波兰公司)、TLGF MALAYSIA SDN. BHD (以下简称腾龙马来西亚公司)	按照当地所得税率
除上述以外的其他纳税主体	25

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1) 2018 年 11 月, 公司通过高新技术企业复审, 取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR201832004219《高新技术企业证书》, 公司 2018 年—2020 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

2) 2018 年 11 月, 子公司力驰雷奥公司通过高新技术企业评定, 取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局联合颁发的编号为 GR201833003039 的《高新技术企业证书》, 力驰雷奥公司 2018 年—2020 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

3) 2019 年 11 月, 子公司腾龙轻合金公司通过高新技术企业评定, 取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR201932002146 的《高新技术企业证书》, 腾龙轻合金公司 2019 年—2022 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

4) 2018 年 11 月, 子公司福莱斯伯公司通过高新技术企业评定, 取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR201832007461 的《高新技术企业证书》, 福莱斯伯公司 2018 年—2020 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

5) 根据财政部、国家税务总局、海关总署印发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号), 子公司柳州龙润经柳州市发展和改革委员会以柳发改函[2018]324 号认定为国家鼓励类产业, 2019 年度享受西部大开发税收优惠政策, 按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

6) 2017 年 11 月, 子公司腾兴汽配公司通过高新技术企业评定, 取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201732002001 的《高新技术企业证书》, 腾兴汽配公司 2017 年—2019 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

7) 2018 年 11 月, 子公司天津腾龙公司通过高新技术企业评定, 根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的编号为 GR201812001980 的《高新技术企业证书》, 天津腾龙公司 2018 年—2020 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

8) 2018 年 12 月, 子公司厦门大钧公司通过高新技术企业评定, 根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的编号为 GR201835100452 的《高新技术企业证书》, 厦门大钧公司 2018 年—2020 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

9) 根据财政部、国家税务总局、海关总署印发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号), 天瑞达公司经四川省经济和信息化委员会以川经信产业函[2012]532 号批准为国家鼓励类项目的产品, 于 2012 年 5 月 10 日报宜宾县国家税务局申请从 2011 年度起执行西部大开发税收优惠政策, 按 15% 的所得税税率计缴企业所得税, 优惠期自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日; 天瑞达公司于 2019 年 11 月取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省税务局、四川省地方税务局批准的编号为 GR201951001706 的高新证书, 按 15% 的所得税税率计缴企业所得税, 优惠期自 2019 年至 2022 年。

10) 2018 年 9 月, 子公司北京天元公司通过高新技术企业评定, 取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR201811002286 高新技术企业证书, 公司 2018 年—2020 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

11) 2018 年 11 月, 武城水星公司通过高新技术企业评定, 取得山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局联合颁发的编号为 GR201837001366 的高新技术企业证书, 公司 2018 年—2020 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,769.20	51,992.93
银行存款	195,717,503.02	190,870,693.61
其他货币资金	42,576,832.74	23,803,104.76
合计	238,579,104.96	214,725,791.30
其中：存放在境外的款项总额	10,527,734.20	2,416,695.96

其他说明

期末用于开立银行承兑汇票质押的保证金使用受限如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款	21,000,000.00	10,000,000.00
其他货币资金	42,576,832.74	19,378,832.53
合计	63,576,832.74	29,378,832.53

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,000,000.00	30,077,600.00
其中：		
理财产品	13,000,000.00	5,000,000.00
其他		25,077,600.00
合计	13,000,000.00	30,077,600.00

其他说明：

√适用 □不适用

上期确认指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 25,077,600.00 元，为力驰雷奥公司业绩承诺方承诺退回的交易价格。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,069,038.61	111,349,750.10
商业承兑票据	27,398,136.67	12,868,298.53
合计	89,467,175.28	124,218,048.63

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	31,804,736.48
商业承兑票据	
合计	31,804,736.48

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		9,360,000.00
合计		9,360,000.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	62,069,038.61	68.28			62,069,038.61	111,349,750.10	89.15			111,349,750.10

商业承兑汇票	28,840,143.86	31.72	1,442,007.19	5.00	27,398,136.67	13,545,577.40	10.85	677,278.87	5.00	12,868,298.53
合计	90,909,182.47	/	1,442,007.19	/	89,467,175.28	124,895,327.50	/	677,278.87	/	124,218,048.63

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	28,840,143.86	1,442,007.19	5.00
合计	28,840,143.86	1,442,007.19	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

#### (6). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	677,278.87	764,728.32			1,442,007.19
合计	677,278.87	764,728.32			1,442,007.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

本期计提金额中有 214,000.00 系非同一控制下企业合并北京天元公司转入。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	526,672,949.73
1 年以内小计	526,672,949.73
1 至 2 年	27,067,707.76
2 至 3 年	5,582,041.79
3 至 4 年	938,072.01
4 年以上	2,551,311.43
合计	562,812,082.72

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,544,888.37	3.30	18,544,888.37	100.00						
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	18,544,888.37	3.30	18,544,888.37	100.00						
按组合计提坏账准备	544,267,194.35	96.70	31,421,786.98	5.77	512,845,407.37	300,295,711.23	100.00	17,257,847.47	5.75	283,037,863.76
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	544,267,194.35	96.70	31,421,786.98	5.77	512,845,407.37	300,295,711.23	100.00	17,257,847.47	5.75	283,037,863.76
合计	562,812,082.72	/	49,966,675.35	/	512,845,407.37	300,295,711.23	/	17,257,847.47	/	283,037,863.76

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江众泰汽车制造有限公司	6,229,230.49	6,229,230.49	100.00	客户运营出问题，财务较差
湖北美洋汽车工业有限公司	2,964,817.79	2,964,817.79	100.00	客户运营出问题，财务较差
杭州益维汽车工业有限公司	3,051,093.79	3,051,093.79	100.00	客户运营出问题，财务较差
临沂众泰汽车零部件制造有	2,629,286.28	2,629,286.28	100.00	客户运营出问题，

限公司				财务较差
江苏金坛汽车工业有限公司	791,586.98	791,586.98	100.00	客户运营出问题, 财务较差
重庆众泰汽车工业有限公司	1,309,389.31	1,309,389.31	100.00	客户运营出问题, 财务较差
众泰控股集团有限公司	1,061,979.90	1,061,979.90	100.00	客户运营出问题, 财务较差
湖南江南汽车制造有限公司重庆分公司	507,503.83	507,503.83	100.00	客户运营出问题, 财务较差
合计	18,544,888.37	18,544,888.37	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

以上单项计提坏账准备的应收账款均为非同一控制下企业合并北京天元公司转入。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	544,267,194.35	31,421,786.98	5.77
合计	544,267,194.35	31,421,786.98	5.77

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	523,636,312.17	26,181,815.62	5.00
1-2 年	15,083,164.59	1,508,316.48	10.00
2-3 年	2,058,334.15	617,500.24	30.00
3-4 年	938,072.01	562,843.21	60.00
4 年以上	2,551,311.43	2,551,311.43	100.00
合计	544,267,194.35	31,421,786.98	5.77

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提					18,544,888.37	18,544,888.37

预期信用损失的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,257,847.47	752,912.04		50,000.00	13,461,027.47	31,421,786.98
合计	17,257,847.47	752,912.04		50,000.00	32,005,915.84	49,966,675.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,000.00

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	62,413,537.78	1 年以内	11.09	3,120,676.89
第二名	24,465,807.43	1 年以内	4.35	1,223,290.37
第三名	20,449,376.18	1 年以内	3.63	1,022,468.81
第四名	15,242,622.47	1 年以内	2.71	762,131.12
第五名	13,232,022.89	1 年以内	2.35	661,601.14
合计	135,803,366.75	—	24.13	6,790,168.33

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	55,473,249.03	
合计	55,473,249.03	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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款项融资情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	116,185,907.24	
合计	116,185,907.24	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认，但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,040,187.90	82.26	11,571,402.49	88.61
1 至 2 年	3,165,402.87	16.23	1,295,837.71	9.92
2 至 3 年	119,415.71	0.61	58,214.16	0.45
3 年以上	175,546.29	0.90	132,983.23	1.02
合计	19,500,552.77	100.00	13,058,437.59	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	2,890,934.65	14.82
第二名	1,689,285.71	8.66
第三名	1,434,356.00	7.36
第四名	1,136,189.56	5.83
第五名	1,110,635.88	5.70
合计	8,261,401.80	42.37

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	145,603.84	191,811.67
应收股利		
其他应收款	4,532,070.90	2,445,275.98
合计	4,677,674.74	2,637,087.65

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	145,603.84	191,811.67
委托贷款		
债券投资		
合计	145,603.84	191,811.67

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,583,031.94
1 年以内小计	3,583,031.94
1 至 2 年	706,776.79
2 至 3 年	519,667.74
3 至 4 年	484,609.96
4 年以上	452,293.68
合计	5,746,380.11

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,650,413.33	1,221,266.96
代扣代缴款	2,770,565.80	1,394,977.20
出口退税款		100,699.13
其他	1,325,400.98	262,482.04
合计	5,746,380.11	2,979,425.33

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	534,149.35			534,149.35
2019年1月1日余额在本期	534,149.35			534,149.35
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	322,879.30			322,879.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	357,280.56			357,280.56
2019年12月31日余额	1,214,309.21			1,214,309.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款					93,600.00	93,600.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	534,149.35	322,879.30			263,680.56	1,120,709.21
合计	534,149.35	322,879.30			357,280.56	1,214,309.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏泽邦包装材料有限公司	应收房租费及代垫电费	861,013.28	1 年以内	14.98	43,050.66
常州富莱克汽车零部件制造有限公司	应收房租费及代垫电费	805,563.47	1 年以内	14.02	40,278.17
个人社保及公积金	代扣代缴款	703,968.25	1 年以内	12.25	35,198.41
肇庆市维科特机械有限公司	保证金	362,860.00	1 年以内 112860 元, 2-3 年 250000 元	6.31	80,643.00
北京宏怀房地产开发有限公司	其他	300,000.00	3-4 年	5.22	180,000.00
合计	/	3,033,405.00	/	52.78	379,170.24

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	115,903,890.66	2,993,919.92	112,909,970.74	72,975,424.48	1,004,064.79	71,971,359.69
在产品	57,859,724.69		57,859,724.69	28,178,524.03		28,178,524.03
库存商品	288,635,884.03	14,748,331.37	273,887,552.66	129,982,228.94	8,639,473.32	121,342,755.62
委托加工物资	7,399,755.07		7,399,755.07	6,481,111.44		6,481,111.44
周转材料	3,375,774.45	16,419.59	3,359,354.86	2,256,350.36	1,815.98	2,254,534.38
合计	473,175,028.90	17,758,670.88	455,416,358.02	239,873,639.25	9,645,354.09	230,228,285.16

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,004,064.79	2,065,433.35	199,566.74	275,144.96		2,993,919.92
库存商品	8,639,473.32	2,013,665.45	7,184,449.54	3,089,256.94		14,748,331.37
周转材料	1,815.98	14,909.67		306.06		16,419.59
合计	9,645,354.09	4,094,008.47	7,384,016.28	3,364,707.96		17,758,670.88

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	14,835,557.58	4,228,724.73
预缴企业所得税	2,960,110.48	1,289,383.28
理财产品		19,226,912.86
其他	440,872.43	
合计	18,236,540.49	24,745,020.87

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
常州通宝光电股份有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
海宁海睿产业投资合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	12,000,000.00
北京弗圣威尔科技有限公司	9,000,000.00	7,900,000.00
新源动力股份有限公司	22,000,000.00	
常州睿泰玖号创业投资中心（有限合伙）	21,000,000.00	
合计	80,000,000.00	35,900,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	558,023,827.39	460,035,553.75
固定资产清理		
合计	558,023,827.39	460,035,553.75

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	303,753,324.74	16,916,364.63	291,798,673.43	18,994,286.54	631,462,649.34
2. 本期增加金额	68,250,693.58	5,879,272.17	133,083,462.00	1,880,698.99	209,094,126.74
(1) 购置	490,388.77	1,464,913.68	45,668,335.05	515,090.60	48,138,728.10
(2) 在建工程转入		10,425.23	11,908,285.20		11,918,710.43
(3) 企业合并增加	67,760,304.81	4,403,933.26	75,506,841.75	1,365,608.39	149,036,688.21
3. 本期减少金额	5,855,335.19	85,705.52	5,878,429.46	290,908.25	12,110,378.42
(1) 处置或报废	5,855,335.19	85,705.52	5,878,429.46	290,908.25	12,110,378.42
4. 期末余额	366,148,683.13	22,709,931.28	419,003,705.97	20,584,077.28	828,446,397.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,057,170.23	10,325,296.94	116,584,394.24	11,460,234.18	171,427,095.59
2. 本期增加金额	32,579,075.80	5,341,011.77	59,689,929.06	3,889,157.60	101,499,174.23
(1) 计提	14,917,548.44	2,671,992.84	29,085,602.26	2,952,921.93	49,628,065.47
(2) 企业合并增加	17,661,527.36	2,669,018.93	30,604,326.80	936,235.67	51,871,108.76
3. 本期减少金额	672,143.73	81,420.23	1,601,880.68	283,173.21	2,638,617.85
(1) 处置或报废	672,143.73	81,420.23	1,601,880.68	283,173.21	2,638,617.85
4. 期末余额	64,964,102.30	15,584,888.48	174,672,442.62	15,066,218.57	270,287,651.97
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额			134,918.30		134,918.30
(1) 计提					
(2) 企业合并增加			134,918.30		134,918.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			134,918.30		134,918.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	301,184,580.83	7,125,042.80	244,196,345.05	5,517,858.71	558,023,827.39
2. 期初账面价值	270,696,154.51	6,591,067.69	175,214,279.19	7,534,052.36	460,035,553.75

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,561,502.41	9,269,190.46
工程物资		
合计	7,561,502.41	9,269,190.46

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
腾龙波兰建筑工程				2,875,807.90		2,875,807.90
腾兴车间装修工程	4,098,698.90		4,098,698.90			
设备采购及安装工程	3,441,803.51		3,441,803.51	6,393,382.56		6,393,382.56
零星工程	21,000.00		21,000.00			
合计	7,561,502.41		7,561,502.41	9,269,190.46		9,269,190.46

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
腾龙波兰建筑工程		2,875,807.90		2,875,807.90								自筹
腾兴车间装修工程			4,098,698.90			4,098,698.90						自筹
预付工程款		6,393,382.56	6,091,323.48	9,042,902.53		3,441,803.51						自筹
零星工程			21,000.00			21,000.00						自筹
合计		9,269,190.46	10,211,022.38	11,918,710.43		7,561,502.41	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□ 适用 √ 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件使用权	商标权	专利权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	67,035,226.76	1,050,000.00	9,249,721.17	2,210,816.67	2,558,141.66	82,103,906.26
2. 本期增加金额	42,749,784.48		1,936,679.57	12,050,214.98	61,062,898.88	117,799,577.91
(1) 购置			833,923.46		2,500,000.00	3,333,923.46
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	42,749,784.48		1,102,756.11	12,050,214.98	58,562,898.88	114,465,654.45
3. 本期减少金额	1,095,818.61					1,095,818.61
(1) 处置	1,095,818.61					1,095,818.61
4. 期末余额	108,689,192.63	1,050,000.00	11,186,400.74	14,261,031.65	63,621,040.54	198,807,665.56
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,831,122.53	1,050,000.00	4,809,927.36	281,376.67	325,581.67	13,298,008.23

2. 本期增加金额	4,202,514.01		2,146,291.92	345,964.48	1,107,899.10	7,802,669.51
(1) 计提	1,487,633.54		1,732,387.38	345,964.48	1,078,119.04	4,644,104.44
(2) 企业合并增加	2,714,880.47		413,904.54		29,780.06	3,158,565.07
3. 本期减少金额	136,977.45					136,977.45
(1) 处置	136,977.45					136,977.45
4. 期末余额	10,896,659.09	1,050,000.00	6,956,219.28	627,341.15	1,433,480.77	20,963,700.29
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	97,792,533.54		4,230,181.46	13,633,690.50	62,187,559.77	177,843,965.27
2. 期初账面价值	60,204,104.23		4,439,793.81	1,929,440.00	2,232,559.99	68,805,898.03

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%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
厦门大钧精密工业有限公司	19,818,048.95					19,818,048.95
浙江力驰雷奥环保科技有限公司	94,756,656.98					94,756,656.98
北京天元奥特橡塑有限公司		89,300,845.19				89,300,845.19
合计	114,574,705.93	89,300,845.19				203,875,551.12

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江力驰雷奥环保科技有限公司	15,711,781.11					15,711,781.11
合计	15,711,781.11					15,711,781.11

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组或资产组组合的构成	厦门大钧精密工业有限公司相关经营性资产及负债	浙江力驰雷奥环保科技有限公司相关经营性资产及负债	北京天元奥特橡塑有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	88,128,007.58	45,430,295.20	421,295,406.05
分摊至本资产组的商誉账面价值	24,772,561.19	146,379,399.75	117,501,112.09
包含商誉的资产组的账面价值	112,900,568.77	191,809,694.95	538,796,518.14
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是

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

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，厦门大钧公司现金流量预测使用的税前折现率12.33%，力驰雷奥公司现

现金流量预测使用的税前折现率 12.93%，预测期以后的现金流量按预测期最后一年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕111号），力驰雷奥公司包含商誉的资产组可收回金额为 199,200,000.00 元，高于账面价值 191,809,694.95 元，力驰雷奥公司商誉本年度不存在减值情况；根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2020〕112号），厦门大钧公司包含商誉的资产组可收回金额为 114,800,000.00 元，高于账面价值 112,900,568.77 元，厦门大钧公司商誉不存在减值情况；根据管理层预计的北京天元公司包含商誉的资产组可收回金额为 543,600,000.00 元，高于账面价值 538,796,518.14 元，北京天元公司商誉不存在减值情况。

#### (5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 29、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,026,197.44	3,919,296.13	2,928,385.75		8,017,107.82
绿化费	248,111.11	702,190.00	372,585.59		577,715.52
零星工程	56,332.71	1,928,710.60	309,028.77		1,676,014.54
合计	7,330,641.26	6,550,196.73	3,610,000.11		10,270,837.88

其他说明：

本期增加数中含因企业合并转入北京天元公司合并日余额 2,209,025.75 元。

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备/信用减值损失	67,958,366.42	10,458,498.95	26,709,743.31	4,097,776.95
与资产相关政府补助	26,550,412.18	5,000,751.55	14,031,081.47	3,130,344.22
内部交易未实现利润	13,417,912.05	2,032,318.98	4,513,460.36	720,813.24

合计	107,926,690.65	17,491,569.48	45,254,285.14	7,948,934.41
----	----------------	---------------	---------------	--------------

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			25,077,600.00	3,761,640.00
固定资产一次性税前扣除的影响	19,307,811.27	2,896,171.69		
非同一控制企业合并资产评估增值	108,660,852.50	16,299,127.88		
合计	127,968,663.77	19,195,299.57	25,077,600.00	3,761,640.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	3,204,949.18		3,204,949.18	2,624,031.06		2,624,031.06
预付委托开发款	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
预付投资意向金	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	6,604,949.18		6,604,949.18	3,024,031.06		3,024,031.06

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,574,666.67	1,700,000.00

抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	207,815,500.00	
信用借款	190,000,000.00	165,000,000.00
合计	447,390,166.67	166,700,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	88,949,164.16	66,710,128.80
合计	88,949,164.16	66,710,128.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	267,250,948.35	115,565,912.25
应付长期资产款	18,684,825.24	15,263,501.54
应付费账款	17,074,480.63	6,026,631.12
合计	303,010,254.22	136,856,044.91

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,111,756.28	3,747,023.87
合计	8,111,756.28	3,747,023.87

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,462,091.77	189,675,912.20	176,853,980.12	27,284,023.85
二、离职后福利-设定提存计划	107,295.61	12,965,201.77	12,973,403.31	99,094.07
三、辞退福利		2,696,426.01	2,696,426.01	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,569,387.38	205,337,539.98	192,523,809.44	27,383,117.92

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	13,728,749.47	165,227,254.84	152,479,481.19	26,476,523.12
二、职工福利费		10,496,000.79	10,467,696.79	28,304.00
三、社会保险费	48,505.37	7,460,731.54	7,439,485.43	69,751.48
其中：医疗保险费	40,335.59	5,998,567.70	5,983,838.63	55,064.66
工伤保险费	4,695.44	900,444.27	895,909.77	9,229.94
生育保险费	3,474.34	561,719.57	559,737.03	5,456.88
四、住房公积金	19,816.00	3,852,407.90	3,855,829.90	16,394.00
五、工会经费和职工教育经费	665,020.93	2,639,517.13	2,611,486.81	693,051.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,462,091.77	189,675,912.20	176,853,980.12	27,284,023.85

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	101,217.55	12,536,684.17	12,543,200.50	94,701.22
2、失业保险费	6,078.06	428,517.60	430,202.81	4,392.85
3、企业年金缴费				
合计	107,295.61	12,965,201.77	12,973,403.31	99,094.07

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,898,579.55	4,169,592.86
企业所得税	9,349,234.39	6,560,833.28
代扣代缴个人所得税	319,025.76	163,062.13
代扣代缴分红税金	112,934.20	166,844.07
城市维护建设税	493,684.75	499,870.41
教育费附加	237,581.45	218,611.59
地方教育费附加	158,124.64	139,962.69
地方基金等	31,297.56	16,107.56
印花税	294,450.52	103,876.45
房产税	844,815.91	820,840.27
土地使用税	456,051.59	404,544.86
合计	16,195,780.32	13,264,146.17

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	801,212.46	306,634.82
应付股利		
其他应付款	186,468,805.70	22,550,374.86
合计	187,270,018.16	22,857,009.68

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付利息

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	74,861.11	133,411.48
企业债券利息		
短期借款应付利息	726,351.35	173,223.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	801,212.46	306,634.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付股利

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	24,054,829.54	5,509,252.92
费用款	791,302.73	245,496.53
限制性股票回购款		14,984,460.00
限制性股票回购利息		1,767,674.64
股权转让款	161,480,000.00	

其他	142,673.43	43,490.77
合计	186,468,805.70	22,550,374.86

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	12,500,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	12,500,000.00	10,000,000.00

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期商业承兑	9,360,000.00	
合计	9,360,000.00	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	37,500,000.00	50,000,000.00

信用借款		
合计	37,500,000.00	90,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

##### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

## 专项应付款

## (1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,984,563.83	13,754,197.66	1,663,372.31	31,075,389.18	与资产相关
合计	18,984,563.83	13,754,197.66	1,663,372.31	31,075,389.18	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三位一体专项资金	1,551,773.14			212,055.56		1,339,717.58	与资产相关
汽车空调管路用连接压板、紧箍件及储液器生产水平技改项目	179,666.67			44,000.00		135,666.67	与资产相关
RHF200 全自动高频直缝焊管机项目补助	198,982.47			53,000.00		145,982.47	与资产相关
企业落地扶持专项资金	10,256,819.95			554,422.70		9,702,397.25	与资产相关
技术改造专项资金	49,428.33			6,310.00		43,118.33	与资产相关
省级创新驱动发展基金	3,203,167.55			222,949.80		2,980,217.75	与资产相

							关
柳东新区汽车空调管路扩能项目	1,360,725.72			124,234.25		1,236,491.47	与资产相关
柳州市企业挖潜改造资金	585,000.00			130,000.00		455,000.00	与资产相关
汽车空调管路自动化生产线建设	630,000.00			140,000.00		490,000.00	与资产相关
工业发展基金	969,000.00			114,000.00		855,000.00	与资产相关
年产 120 万套汽车空调管路生产线智能化改造项目		479,500.00				479,500.00	与资产相关
清洁能源改造工程补助金				4,000.00	396,000.00	392,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金				37,900.00	1,877,400.00	1,839,500.00	与资产相关
土地出让金返还				20,500.00	11,001,297.66	10,980,797.66	与资产相关
合计	18,984,563.83	479,500.00		1,663,372.31	13,274,697.66	31,075,389.18	

其他说明：

√适用 □不适用

其他变动金额为企业合并转入北京天元公司合并日余额 13,274,697.66 元。

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,600,000.00				-1,628,800.00	-1,628,800.00	216,971,200.00

其他说明：

1) 本期其他减少系 2018 年度业绩未达到限制性股票激励计划确定的解锁条件，公司回购注销了尚未解锁的 1,628,800.00 股限制性股票，同时冲减资本公积 13,355,660.00 元，减少库存股 14,984,460.00 元。

## 2) 其他

截至 2019 年 12 月 31 日, 控股股东腾龙科技集团有限公司及其一致行动人(蒋学真、蒋依琳)通过股票质押式回购交易等方式, 累计质押其持有本公司股份 10,825 万股, 累计质押股数占本公司股本总额 49.89%。

## 54、其他权益工具

## (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	272,853,607.85	15,490,350.07	13,355,660.00	274,988,297.92
其他资本公积	15,490,350.07		15,490,350.07	
合计	288,343,957.92	15,490,350.07	28,846,010.07	274,988,297.92

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本溢价(股本溢价)本期增加 15,490,350.07 元以及其他资本公积本期减少

15,490,350.07 元系公司限制性股票激励计划结束, 将累计计算的权益结算的股份支付确认的股权激励费用从其他资本公积调整至资本公积(股本溢价)。

资本溢价(股本溢价)本期减 13,355,660.00 元, 系 2018 年度股权激励业绩无法达标, 不能达到解锁条件, 冲减之前年度收到的激励对象缴纳的出资额中扣除股本部分 13,355,660.00 元。

## 56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	14,984,460.00		14,984,460.00	
股份回购	60,577,548.56	11,836,512.64		72,414,061.20
合计	75,562,008.56	11,836,512.64	14,984,460.00	72,414,061.20

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股本期增加系根据公司 2018 年第三次临时股东大会决议，公司回购股票，2019 年度公司回购 803,600.00 股，支付回购款及手续费 11,836,512.64 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司共计回购 4,360,000.00 股，支付回购款及手续费 72,414,061.20 元。

库存股本期减少 14,984,460.00 元，系 2018 年度股权激励业绩无法达标，不能达到解锁条件，公司注销未解锁的 1,628,800.00 股限制性库存股股票成本 14,984,460.00 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	525,142.91	266,773.62				266,773.62		791,916.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								

外币财务报表折算差额	525,142.91	266,773.62				266,773.62		791,916.53
其他综合收益合计	525,142.91	266,773.62				266,773.62		791,916.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

☐适用 ☒不适用

## 59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,810,048.04	4,098,884.41		63,908,932.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	59,810,048.04	4,098,884.41		63,908,932.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据母公司本期实现净利润的 10%计提的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	488,288,273.62	480,582,274.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	488,288,273.62	480,582,274.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,956,631.68	116,950,289.73
减：提取法定盈余公积	4,098,884.41	19,618,290.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,775,760.00	89,626,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	576,370,260.89	488,288,273.62

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 0.00 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。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,001,084,188.32	666,419,803.42	988,440,493.33	675,599,160.12
其他业务	32,458,254.78	11,399,778.00	29,921,815.80	22,591,516.72
合计	1,033,542,443.10	677,819,581.42	1,018,362,309.13	698,190,676.84

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,625,180.28	3,903,000.41
教育费附加	1,670,816.99	1,767,428.29
地方教育费附加	1,101,342.33	1,172,993.89
印花税	697,372.33	405,118.43
房产税	2,871,006.01	2,582,589.60
土地使用税	1,580,220.50	1,910,239.33
车船税	17,578.80	1,755.00
残保金	255,147.91	221,181.96
地方水利建设专项基金	50,725.04	64,828.96
防洪工程维护费		34,516.95
环境保护税	4,978.74	9,785.97
合计	11,874,368.93	12,073,438.79

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	20,189,161.19	16,390,392.74
仓储费	4,379,624.84	3,881,630.31
业务招待费	5,204,012.66	5,410,330.95
职工薪酬	6,039,914.71	4,206,095.77
差旅费	1,269,962.96	1,149,395.11
办公费	305,323.83	224,501.40
广告业务宣传费	1,427,351.02	1,059,475.06
其他	6,876,275.12	6,340,422.83
合计	45,691,626.33	38,662,244.17

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,637,976.04	25,802,119.23
长期资产折旧及摊销	17,404,822.69	15,402,561.00
办公费	8,348,993.23	8,617,367.72
业务招待费	6,754,358.45	3,294,469.59
差旅费	4,037,738.03	3,926,259.98
中介服务及咨询费	4,876,361.13	3,975,443.63
股权激励费用		-118,187.37
其他	1,872,495.65	1,875,351.32
合计	74,932,745.22	62,775,385.10

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	33,890,222.05	30,614,120.63
直接投入	24,769,178.85	21,000,758.11
长期资产折旧及摊销	4,485,909.91	3,859,610.91
其他	1,181,469.00	4,624,318.05
合计	64,326,779.81	60,098,807.70

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,665,128.94	9,896,266.12
利息收入	-1,647,368.74	-1,000,812.88
汇兑损益	-788,996.53	-965,062.92
手续费及其他	639,224.93	402,903.58
合计	13,867,988.60	8,333,293.90

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,663,372.31	1,720,904.24
与收益相关的政府补助	5,178,924.69	5,039,260.54
代扣代缴个人所得税手续费返还	31,892.06	214,138.06
合计	6,874,189.06	6,974,302.84

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	35,414.75	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	1,130,192.34	1,586,605.37
合计	1,165,607.09	1,586,605.37

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

#### 70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,077,600.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		25,077,600.00

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-323,078.37	
应收账款坏账损失	-752,712.97	
应收票据坏账损失	-523,728.32	
合计	-1,599,519.66	

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,213,149.93
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,094,008.47	-4,627,920.37
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		-15,711,781.11
十四、其他		
合计	-4,094,008.47	-23,552,851.41

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	599,837.07	169,173.12
无形资产处置收益	89,789.09	
合计	689,626.16	169,173.12

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	39,130.40		39,130.40
无法支付款项	67,380.02	2,865,076.12	67,380.02
其他	51,618.24	240,505.14	51,618.24
合计	158,128.66	3,105,581.26	158,128.66

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,950.93	579,360.99	19,950.93
其中：固定资产处置损失	19,950.93	579,360.99	19,950.93
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
捐赠支出	190,000.00	640,000.00	190,000.00
产品报废损失	546,256.01		546,256.01
罚款滞纳金	11,181.45	139,829.20	11,181.45
其他	245,734.35	88,365.36	245,734.35
合计	1,013,122.74	1,447,555.55	1,013,122.74

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,782,005.27	20,145,127.88
递延所得税费用	-2,222,428.84	4,803,919.25
合计	11,559,576.43	24,949,047.13

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	147,210,252.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,081,537.94
子公司适用不同税率的影响	1,519,659.29
调整以前期间所得税的影响	-9,390,935.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,284,301.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,555,473.33
税收优惠	-7,490,460.02
所得税费用	11,559,576.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,475,924.69	8,521,760.54
收回票据保证金	37,281,452.05	16,149,974.35
收到经营性款项	1,104,275.88	1,157,253.75
其他	2,958,952.97	2,383,853.72
合计	46,820,605.59	28,212,842.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	81,186,059.11	60,090,802.05
支付票据保证金	70,644,618.63	27,371,401.53
其他	2,664,151.61	6,360,226.70
合计	154,494,829.35	93,822,430.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到商业承兑汇票贴现		1,666,607.71
合计		1,666,607.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	16,971,153.00	1,471,551.72
股票回购	11,836,512.64	60,577,548.56
收购少数股东权益		6,996,912.81
合计	28,807,665.64	69,046,013.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	135,650,676.46	125,192,271.13
加：资产减值准备	5,693,528.13	23,552,851.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,236,503.38	42,743,426.90
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,643,944.93	3,527,780.31
长期待摊费用摊销	3,054,344.07	2,609,060.04
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）	-689,626.16	-169,173.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,913.23	579,360.99
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-25,077,600.00
财务费用（收益以“－”号填列）	15,073,951.18	8,493,741.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,165,607.09	-1,586,605.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,235,042.70	1,042,279.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-987,386.14	3,761,640.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-104,096,609.84	6,995,770.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,070,321.78	-29,805,010.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	54,826,698.95	-33,108,737.18
其他		-118,187.37
经营活动产生的现金流量净额	106,940,966.62	128,632,868.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	175,002,272.22	185,346,958.77
减：现金的期初余额	185,346,958.77	144,957,783.96
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	-10,344,686.55	40,389,174.81

### (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	235,320,000.00
其中：北京天元公司	235,320,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,326,394.27
其中：北京天元公司	10,326,394.27
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	224,993,605.73

其他说明：

无

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4). 现金和现金等价物的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	175,002,272.22	185,346,958.77
其中：库存现金	284,769.20	51,992.93
可随时用于支付的银行存款	174,717,503.02	180,870,693.61
可随时用于支付的其他货币资金		4,424,272.23
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	175,002,272.22	185,346,958.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

期末银行存款中定期存款 21,000,000.00 元、其他货币资金 42,576,832.74 元系银行承兑汇票保证金，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,576,832.74	开具银行承兑汇票保证金
应收票据	31,804,736.48	开具银行承兑汇票质押
固定资产	12,267,240.24	用于取得银行借款抵押
无形资产	35,061,312.69	用于取得银行借款抵押
合计	142,710,122.15	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,982,924.65	6.9762	13,833,278.94
欧元	1,740,173.08	7.8155	13,600,322.71
日元	13,751.00	0.0641	881.25
港币	5,172.26	0.8958	4,633.31
兹罗提	55,225.91	1.8368	101,438.95
林吉特	2,637,515.57	1.6986	4,480,083.95
应收账款	-	-	
其中：美元	13,417,852.45	6.9762	93,605,622.26
欧元	14,613,961.15	7.8155	114,215,413.37
日元	11,458,374.80	0.0641	734,321.41
兹罗提	2,334,235.14	1.8368	4,287,523.11
林吉特	691,688.60	1.6986	1,174,902.26
短期借款	-	-	
其中：欧元	1,000,000.00	7.8155	7,815,500.00
应付账款			
其中：美元	31,539.84	6.9762	220,028.23
欧元	34,198.53	7.8155	267,278.61
兹罗提	3,250,057.64	1.8368	5,969,705.88
林吉特	528,338.02	1.6986	897,434.96

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
TenglongPolskaSp. zo. o.	波兰	波兰兹罗提	经营地法定货币
腾龙香港公司	香港	美元	国际结算货币
腾龙马来西亚公司	马来西亚	林吉特	经营地法定货币

### 83、套期

☐适用 ☒不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
三位一体专项资金	1,339,717.58	递延收益	212,055.56
汽车空调管路用连接压板、紧箍件及储液器生产水平技改项目	135,666.67	递延收益	44,000.00
RHF200 全自动高频直缝焊管机项目补助	145,982.47	递延收益	53,000.00
企业落地扶持专项资金	9,702,397.25	递延收益	554,422.70
技术改造专项资金	43,118.33	递延收益	6,310.00
省级创新驱动发展基金	2,980,217.75	递延收益	222,949.80
柳东新区汽车空调管路扩能项目	1,236,491.47	递延收益	124,234.25
柳州市企业挖潜改造资金	455,000.00	递延收益	130,000.00
汽车空调管路自动化生产线建设	490,000.00	递延收益	140,000.00
工业发展基金	855,000.00	递延收益	114,000.00
年产 120 万套汽车空调管路生产线智能化改造项目	479,500.00	递延收益	
清洁能源改造工程补助金	392,000.00	递延收益	4,000.00
中小企业发展专项资金	1,839,500.00	递延收益	37,900.00
土地出让金返还	10,980,797.66	递延收益	20,500.00
高企奖励	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
外经贸发展专项资金	532,900.00	其他收益	532,900.00
研发补助	459,532.00	其他收益	459,532.00
稳岗补贴	399,866.72	其他收益	399,866.72
商务发展专项资金	355,035.41	其他收益	355,035.41
企业职工基本养老保险基金补助	336,897.80	其他收益	336,897.80
税费返还	481,300.00	其他收益	481,300.00
园区租赁扶持资金	207,082.53	其他收益	207,082.53
两融两化补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
知识产权专项资金	184,000.00	其他收益	184,000.00
社保费返还	176,599.92	其他收益	176,599.92
用电用气补贴	140,788.00	其他收益	140,788.00
工业发展考核创新奖励	75,000.00	其他收益	75,000.00
2018 年市级引智奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
社保补差款	54,385.51	其他收益	54,385.51
瞪羚企业补助	52,608.80	其他收益	52,608.80

研发仪器设备补助	47,000.00	其他收益	47,000.00
其他奖励	35,928.00	其他收益	35,928.00
科技型中小企业及科技中介扶持资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
合计	36,254,313.87		6,842,297.00

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京天元公司	2019年12月	39,680.00	76.00	购入	2019年12月	签订收购协议、办理工商变更、支付价款	5,150.47	950.93

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京天元公司
--现金	396,800,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	396,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	307,499,154.81
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	89,300,845.19

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京天元公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	622,624,822.48	513,151,184.43
货币资金	11,464,678.00	11,464,678.00
应收票据	33,894,569.64	33,894,569.64
应收账款	198,287,328.33	198,287,328.33
应收款项融资	14,148,654.96	14,148,654.96
预付款项	9,329,968.40	9,329,968.40
其他应收款	641,907.02	641,907.02
存货	123,918,267.40	123,918,267.40
其他流动资产	10,156,875.81	10,156,875.81
固定资产	97,030,661.15	81,962,439.25
在建工程	1,251,226.75	1,251,226.75
无形资产	111,307,089.38	16,901,673.23
长期待摊费用	2,858,803.27	2,858,803.27
递延所得税资产	8,307,592.37	8,307,592.37
其他非流动资产	27,200.00	27,200.00
负债：	218,020,671.42	201,599,625.71
应付票据	16,438,054.05	16,438,054.05
应付账款	121,285,000.05	121,285,000.05
预收款项	4,233,590.20	4,233,590.20
应付职工薪酬	9,243,560.64	9,243,560.64
应交税费	10,851,590.75	10,851,590.75
其他应付款	23,863,132.36	23,863,132.36
其他流动负债	2,410,000.00	2,410,000.00
递延收益	13,274,697.66	13,274,697.66
递延所得税负债	16,421,045.71	
净资产	404,604,151.06	311,551,558.72
减：少数股东权益	97,104,996.25	74,772,374.09
取得的净资产	307,499,154.81	236,779,184.63

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

☐适用 ☒不适用

**(6). 其他说明**

☐适用 ☒不适用

**2、 同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

**3、 反向购买**

☐适用 ☒不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

☒适用 ☐不适用

本期公司新设子公司腾龙国际贸易公司、陕西腾龙公司、山东腾驰公司、腾龙氢能公司。

**6、 其他**

☐适用 ☒不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
腾龙轻合金公司	常州市	常州市	制造业	100.00		设立
福莱斯伯公司	常州市	常州市	制造业	75.00		设立
天津腾龙公司	天津市	天津市	制造业	100.00		设立
芜湖腾龙公司	芜湖市	芜湖市	制造业	100.00		设立
柳州龙润公司	柳州市	柳州市	制造业	100.00		设立
腾兴汽配公司	常州市	常州市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
重庆常腾公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		设立
厦门大钧公司	厦门市	厦门市	制造业	80.00		非同一控制下企业合并
腾龙节能公司	常州市	常州市	制造业	60.00		设立
广东腾龙公司	肇庆市	肇庆市	制造业	100.00		设立
力驰雷奥公司	温岭市	温岭市	制造业	54.00		非同一控制下企业合并
湖北腾龙公司	孝感市	孝感市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
腾龙香港公司	香港	香港	商业	100.00		设立
腾龙麦极客公司	常州市	常州市	制造业	60.00		设立
腾龙国际贸易公司	常州市	常州市	商业	100.00		设立
陕西腾龙公司	西安市	西安市	制造业	55.00		设立
山东腾驰公司	德州市	德州市	制造业	100.00		设立
北京天元公司	北京市	北京市	制造业	76.00		非同一控制下企业合并
腾龙氢能公司	常州市	常州市	技术开发	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福莱斯伯公司	25.00%	263,478.13	750,000.00	9,409,059.14
厦门大钧公司	20.00%	2,417,177.75		21,206,331.49
力驰雷奥公司	46.00%	8,939,408.06		68,065,159.61
北京天元公司	24.00%	2,282,230.63		99,387,226.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福莱斯伯公司	33,390,053.12	12,449,541.52	45,839,594.64	8,042,983.11	160,375.00	8,203,358.11	36,216,225.90	11,533,085.73	47,749,311.63	7,981,112.61	185,875.00	8,166,987.61
厦门大钧公司	103,313,232.01	19,645,917.58	122,959,149.59	16,927,492.11		16,927,492.11	92,589,165.19	19,093,815.93	111,682,981.12	17,737,212.40		17,737,212.40
力驰雷奥公司	139,531,349.10	44,919,851.31	184,451,200.41	49,711,748.08	3,835,217.75	53,546,965.83	101,205,714.40	54,274,169.39	155,479,883.79	40,998,225.18	4,172,167.55	45,170,392.73
北京天元公司	420,665,142.79	219,497,908.75	640,163,051.54	196,538,180.66	29,511,425.54	226,049,606.20						

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
福莱斯伯公司	35,262,909.71	1,053,912.51	1,053,912.51	5,469,080.39	57,981,404.29	10,246,002.66	10,246,002.66	4,618,947.60
厦门大钧公司	101,668,401.69	12,085,888.76	12,085,888.76	19,366,409.60	121,595,935.33	23,011,216.80	23,011,216.80	13,572,360.21
力驰雷奥公司	108,322,986.63	20,594,743.52	20,594,743.52	11,311,968.96	76,097,898.04	7,025,889.48	7,025,889.48	13,103,263.94
北京天元公司	51,504,668.98	9,509,294.28	9,509,294.28	11,452,907.22				

其他说明：  
无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

**其他说明：**

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

**1、信用风险**

2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负

债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 2、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司通过利用银行借款及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，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，并降低现金流量波动的影响。本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

## 3、市场风险

(1) 外汇风险：外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有现金和银行存款、部分供应商货款有关，由于美元、港币或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，美元、港币或欧元的现金和银行存款、部分供应商货款于本公司总资产所占比例较小，此外本集团主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 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。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(3) 其他价格风险：无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			13,000,000.00	13,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			13,000,000.00	13,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			80,000,000.00	80,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			93,000,000.00	93,000,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
☐适用 ☒不适用

9、其他  
☐适用 ☒不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
腾龙科技集团有限公司	常州市	投资管理	6,800 万元	46.36	46.36

本企业的母公司情况的说明

蒋学真和董晓燕分别持有腾龙科技集团有限公司 55%和 45%的股权。

本企业最终控制方是蒋学真和董晓燕夫妇。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏泽邦包装材料有限公司	实际控制人之子控制的公司
香港富莱德投资控股有限公司	控股股东控制的公司
常州富莱克汽车零部件制造有限公司	香港富莱德投资控股有限公司全资子公司
Flexider Poland Sp. zo. o.	香港富莱德投资控股有限公司全资子公司
沈义	公司前董事、前董事会秘书、前副总经理
江苏双菱链传动有限公司	股东的子公司
嘉兴敏田汽车销售服务有限公司	股东的子公司
海宁腾睿汽车销售服务有限公司	股东的子公司
常州通畅管理咨询有限公司	股东的子公司
常州特林德尔螺旋伞齿轮有限公司	实际控制人控制的公司
常州康尔智能科技有限公司	实际控制人控制的公司
江苏安华包装材料有限公司	实际控制人控制的公司
苏尔威（常州）智能科技有限公司	实际控制人控制的公司
常州福德斯波纹管有限公司	实际控制人控制的公司
青岛敏田汽车销售服务有限公司	股东的孙公司
常州震海链传动有限公司	股东的孙公司
Brilliant Global Investments Ltd.（布莱特投资有限公司）	实际控制人控制的公司
无锡富莱克波纹管有限公司	香港富莱德投资控股有限公司全资子公司
Tuyaux Flexibles Rudolph S. A. (France)	香港富莱德投资控股有限公司全资子公司
常州市南方驱动技术有限公司	实际控制人控制的公司
Organic World Initiatmes Limited（欧甘世界有限公司）	控股股东控制的公司

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Flexider Poland Sp. zo. o.	购空调管路车间		2,226,858.85

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏泽邦包装材料有限公司	电费、伙食费	3,463,973.10	2,754,445.27
常州富莱克汽车零部件制造有限公司	电费、伙食费	405,685.50	138,894.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
香港富莱德投资控股有限公司	常州腾龙汽车零部件股份有限公司	其他资产托管	2017-7-5	2020-7-4	3,322,641.51	1,089,622.64

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

本公司于2017年7月5日与香港富莱德投资控股有限公司(Fleder Investments Hongkong Ltd. 简称“Fleder 控股”)签署《委托经营管理协议》，Fleder 控股将持有100%股权的无锡富莱克波纹管有限公司、Flexider Poland SP.ZO.O.及Tuyaux Flexibles Rudolph S.A. (France)公司(以上三家企业简称为“标的公司”)委托给本公司进行经营管理。委托期限为本协议生效之日起三年，年托管费用为第一个管理年度人民币100万元(含税价)，以后每个管理年度在前一管理年度的基础上增加10%，本期公司确认托管费收入1,089,622.64元。

本公司委托管理/出包情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
Tenglong Polska Sp. zo. o.	Flexider Poland SP. ZO. O.	其他资产托管				141,604.79

关联管理/出包情况说明

√适用 □不适用

根据腾龙香港公司子公司 Tenglong Polska Sp. zo. o. (以下简称腾龙波兰公司)与 Flexider Poland SP.ZO.O. (以下简称富莱克波兰公司)签订的《合作协议》，富莱克波兰公司向腾龙波兰公司提供包括但不限于生产资源、技术、维修、质量体系、物流、卫生、安全(OSH)以及运营管理等方面的支持，本期腾龙波兰公司共计应支付77,093.20波兰兹罗提(不含税)。

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏泽邦包装材料有限公司	厂房租赁	718,200.00	684,000.00
常州富莱克汽车零部件制造有限公司	厂房租赁	358,400.06	298,666.72

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
Flexider Poland SP. ZO.O.	办公室租赁	243,480.31	208,067.83

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本期公司向江苏泽邦包装材料有限公司出租厂房，租赁面积为 5,700 平方米，原合同租赁时间为三年，租赁期自 2016 年 10 月 1 日起，至 2019 年 9 月 30 日止，租金为 1-9 月 10 元/平方/月，每月租金 57,000.00 元；新合同租赁时间为三年，租赁期自 2019 年 10 月 1 日起，至 2022 年 9 月 30 日止，10-12 月 12 元/平方/月，每月租金 68,400.00 元。本期确认含税租赁收入 718,200.00 元。

本期公司向常州富莱克汽车零部件制造有限公司出租厂房，租赁面积为 3,360 平方米，租赁时间为三年，租金为 10 元/平方/月，每月租金 33,600.00 元，租赁期自 2018 年 2 月 1 日起，至 2021 年 1 月 31 日止。本期确认含税租赁收入 358,400.06 元。

根据腾龙香港公司子公司腾龙波兰公司富莱克波兰公司签订的《转租合同》，富莱克波兰公司在获得原厂房所有者书面同意后将用于建设空调管路车间的 450 m<sup>2</sup>土地转租给腾龙波兰公司，并转租 17.3 m<sup>2</sup>的办公室给腾龙波兰公司使用，租金和运管费用合计金额为 2,507.37（不含税）欧元每月，本期共计应支付房租及运管费用 132,556.79 波兰兹罗提（不含税）。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
腾龙科技集团有限公司	35,000,000.00	2017-06-26	2022-12-16	否
腾龙科技集团有限公司	15,000,000.00	2017-12-08	2023-06-26	否
腾龙科技集团有	100,000,000.00	2019-03-27	2021-03-27	否

限公司、蒋学真、董晓燕				
蒋学真、董晓燕	80,000,000.00	2019-06-24	2021-06-24	否
蒋学真、董晓燕	80,000,000.00	2019-06-24	2021-06-24	否
蒋学真	80,000,000.00	2019-08-19	2020-03-28	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	276.07	231.44

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	香港富莱德投资控股有限公司	1,155,000.00	57,750.00	1,550,000.00	77,500.00
其他应收款	江苏泽邦包装材料有限公司	805,563.47	40,278.17	235,999.50	11,799.98
其他应收款	常州富莱克汽车零部件制造有限公司	861,013.28	43,050.66	459,133.52	22,956.68

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	富莱克波兰公司	52,413.66	49,778.22

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,628,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

**1) 限制性股票授予情况**

根据公司 2016 年 4 月 8 日召开的 2016 年第一次临时股东大会会议决议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》，并经 2016 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，经中国证券监督管理委员会确认无异议并备案，公司决定授予激励对象限制性股票 274.55 万股，其中首次授予 251.30 万股，预留 23.25 万股。首次授予激励对象人员共计 144 人，包括公司中层管理人员、核心团队成员，授予价格为 18.52 元/股，授予日为 2016 年 4 月 28 日；公司于 2017 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2017 年 4 月 27 日为本次限制性股票的授予日，向 51 名激励对象授予共计 46.5 万股限制性股票（资本公积 10 转 10 后，变更为 46.5 万股），授予价格为 13.61 元/股。

首期授予的限制性股票有效期为自授予日起 4 年，自首次授予日起满 12 个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为 40%、30%、30%，解锁条件为：2016 年-2018 年各年度与 2015 年相比，净利润增长率分别不低于 18%、36%、54%。预留部分授予的限制性股票有效期为自授予日起 3 年，自首次授予日起满 12 个月后分两期解锁，每期解锁的比例均为 50%，解锁条件为：2017 年度和 2018 年度与 2015 年度相比，净利润增长率分别不低于 36%和 54%。

**2) 限制性股票解锁情况**

2017 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件达成的议案》，首次授予部分的限制性股票第一个解锁期解锁条件已成就，第一期解锁数量为 200.24 万股；2018 年 6 月 25 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划解锁期解锁条件达成的议案》，首期激励股份第二个解锁期及预留激励股份第一个解锁期已届满，解锁条件已达成，共计解锁数量为 162.88 万股。

**3) 限制性股票回购注销情况**

①根据 2016 年 11 月 1 日公司第二次临时股东大会会议审议通过的《关于限制性股票回购注销的公告》，鉴于公司激励对象卢辉已离职，根据《公司 2016 年限制性股票激励计划》（以下简称《激励计划》）的相关规定，公司对上述人员持有的已获授但尚未解锁的 20,000 股限制性股票进行回购并注销，其中：卢辉持有首次授予的尚未解锁的限制性股票 20,000 股，公司于 2016 年 11 月完成上述股份的回购，合计支付回购款 190,756.20 元，其中：减少股本 20,000.00 元，减少资本公积-股本溢价 170,756.20 元，公司已于 2016 年 11 月完成上述股份的过户注销手续，并于 2016 年 11 月办理完毕相关工商变更登记手续。

②根据 2017 年 10 月 25 日公司第三届董事会第十次会议审议通过的《关于限制性股票回购注销的公告》，鉴于公司激励对象鉴于激励对象薛曙光、王道敏、徐骏奇、岳阳华、许学军、李一鸣和黄必虎因个人原因已离职，根据《公司 2016 年限制性股票激励计划》的相关规定，公司对上述人员持有的已获授但尚未解锁的 156,000 股限制性股票进行回购并注销，应支付回购款 1,493,702.98 元，其中：1,401,660.00 为限制性股票回购款，92,042.98 元为回购款对应的利息。公司于 2018 年完成上述股份的过户注销手续，并于 2018 年 2 月办理完毕相关工商变更登记手续。

③根据公司 2018 年 3 月 15 日第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，鉴于公司激励对象鉴于激励对象戴小波、徐伟、徐亮、周婷、罗涵逍、陈森、刘炎、蒋慧敏因个人原因已离职，根据《公司 2016 年限制性股票激励计划》的相关规定，公司对上述人员持有的已获授但尚未解锁的 55,000 股限制性股票进行回购并注销，公司已支付回购款 644,850.00 元，其中：609,800.00 为限制性股票回购款，35,050.00 元为回购款对应的利息。公司于 2018 年 6 月完成上述股份的过户注销手续，并于 2018 年 6 月办理完毕相关工商变更登记手续。

④根据公司 2019 年 4 月 25 日第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于回购注销激励对象已授予但尚未解锁限制性股票的议案》，公司 2018 年业绩未达到《常州腾龙汽车零部件股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）》规定的首次授予限制性股票第三个解锁期及预留限制性股票第二个解锁期的业绩考核条件，公司对将已授予但尚未解除限售的 1,628,800 股限制性股票进行回购并注销，公司已支付回购款 16,971,153.00 元，其中：14,984,460.00 为限制性股票回购款，1,986,693.00 元为回购款对应的利息。公司于 2019 年 6 月完成上述股份的过户注销手续，并于 2019 年 7 月办理完毕相关工商变更登记手续。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,490,350.07
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**5、其他**☐适用 ☒不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、其他**☐适用 ☒不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、利润分配情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	25,513,344.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区、产品分部为基础确定报告分部，未单独核算各报告分部的资产及负债情况。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
产品分部		
其中：汽车热管理系统零部件	669,321,893.65	446,879,244.75
EGR 系统及传感器	182,460,171.50	118,540,151.55
汽车制动系统零部件及其他	99,019,844.30	70,422,441.34
汽车胶管	50,282,278.87	30,577,965.78
小计	1,001,084,188.32	666,419,803.42
地区分部		
其中：境内	762,524,742.26	501,269,865.44
境外	238,559,446.06	165,149,937.98
小计	1,001,084,188.32	666,419,803.42

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	202,880,367.96
1 年以内小计	202,880,367.96
1 至 2 年	733,192.16
2 至 3 年	4,828.76
3 至 4 年	39,477.66
4 年以上	887,809.25
合计	204,545,675.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提预期信用损失的应收账款	204,545,675.79	100.00	11,130,282.10	5.44	193,415,393.69	158,833,602.16	100.00	8,539,719.75	5.38	150,293,882.41
合计	204,545,675.79	/	11,130,282.10	/	193,415,393.69	158,833,602.16	/	8,539,719.75	/	150,293,882.41

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按组合计提预期信用损失的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	204,545,675.79	11,130,282.10	5.44
合计	204,545,675.79	11,130,282.10	5.44

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,539,719.75	2,590,562.35				11,130,282.10
合计	8,539,719.75	2,590,562.35				11,130,282.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	12,712,332.02	1 年以内	6.21	635,616.60
第二名	16,225,153.74	1 年以内	7.93	811,257.69
第三名	8,990,712.30	1 年以内	4.40	449,535.62
第四名	10,240,208.35	1 年以内	5.01	512,010.42
第五名	9,608,390.80	1 年以内	4.70	480,419.54
合计	57,776,797.21	—	28.25	2,888,839.87

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		94,791.67
应收股利		
其他应收款	2,003,399.61	959,958.33
合计	2,003,399.61	1,054,750.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款		94,791.67
委托贷款		
债券投资		
合计		94,791.67

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,108,841.70
1 年以内小计	2,108,841.70
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 年以上	84,700.00
合计	2,193,541.70

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金及押金	84,700.00	84,700.00
代扣代缴款	2,108,841.70	1,010,482.45
合计	2,193,541.70	1,095,182.45

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	135,224.12			135,224.12
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	54,917.97			54,917.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	190,142.09			190,142.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	135,224.12	54,917.97				190,142.09
合计	135,224.12	54,917.97				190,142.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏泽邦包装材料有限公司	应收房租费及代垫电费	861,013.28	1 年以内	39.25	43,050.66
常州富莱克汽车零部件制造有限公司	应收房租费及代垫电费	805,563.47	1 年以内	36.72	40,278.17
个人社保及公积金	代扣代缴款	400,563.68	1 年以内	18.26	20,028.18
押金	保证金及押金	78,700.00	4 年以上	3.59	78,700.00
柳州龙润汽车零部件制造有限公司	代扣代缴款	25,499.66	1 年以内	1.16	1,274.98
合计	/	2,171,340.09	/	98.98	183,331.99

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	906,467,303.95	9,056,334.30	897,410,969.65	479,378,827.95	9,056,334.30	470,322,493.65

对联营、合营企业投资						
合计	906,467,303.95	9,056,334.30	897,410,969.65	479,378,827.95	9,056,334.30	470,322,493.65

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
腾龙轻合金公司	56,831,996.53			56,831,996.53		
天津腾龙公司	20,563,735.58			20,563,735.58		
福莱斯伯公司	17,129,571.23			17,129,571.23		
腾兴汽配公司	37,912,335.99			37,912,335.99		
芜湖腾龙公司	25,122,248.48			25,122,248.48		
柳州龙润公司	35,965,300.41			35,965,300.41		
重庆常腾公司	17,368,837.16			17,368,837.16		
厦门大钧公司	80,090,164.80			80,090,164.80		
腾龙节能公司	7,416,000.00	2,790,000.00		10,206,000.00		
广东腾龙公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
力驰雷奥公司	140,508,000.00			140,508,000.00		9,056,334.30
湖北腾龙公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
腾龙香港公司	10,370,637.77	13,468,800.00		23,839,437.77		
腾龙麦极客公司	600,000.00	800,000.00		1,400,000.00		
腾龙国际贸易公司		200,000.00		200,000.00		
陕西腾龙公司		8,800,000.00		8,800,000.00		
山东腾驰公司		4,229,676.00		4,229,676.00		
北京天元公司		396,800,000.00		396,800,000.00		
腾龙氢能公司						
合计	479,378,827.95	427,088,476.00		906,467,303.95		9,056,334.30

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	529,014,906.16	411,439,074.16	496,848,504.64	363,508,355.48
其他业务	44,544,505.89	25,979,847.56	26,308,193.01	17,245,974.22
合计	573,559,412.05	437,418,921.72	523,156,697.65	380,754,329.70

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,250,000.00	134,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	35,414.75	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	100,000.00	258,230.58
子公司注销产生的投资收益		-1,783,757.40
合计	2,385,414.75	132,474,473.18

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	669,675.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,874,189.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	1,130,192.34	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-835,043.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-702,035.82	
少数股东权益影响额	-1,306,609.60	
合计	5,830,368.06	

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

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.15%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.57%	0.55	0.55

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司第三届董事会第三十五次会议
备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本
备查文件目录	载有单位负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本

董事长：蒋学真

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 15 日

### 修订信息

☐适用 ☒不适用