

浙江银轮机械股份有限公司

2020 年半年度财务报表及报告（未经审计）

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	629,152,075.04	604,625,830.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	447,102,570.81	418,910,621.51
衍生金融资产		
应收票据	664,188,080.79	420,889,763.64
应收账款	2,254,157,030.51	1,931,604,629.77
应收款项融资	449,733,941.12	374,192,411.29
预付款项	39,717,285.41	38,948,430.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,612,245.68	17,682,784.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	810,004,515.94	966,141,095.52
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	24,357,067.74	22,975,992.16
流动资产合计	5,338,024,813.04	4,795,971,559.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	371,026,845.03	364,413,339.55
其他权益工具投资	157,176,994.72	156,660,494.88
其他非流动金融资产	70,083,002.37	70,083,002.37
投资性房地产	39,102,969.90	35,153,192.10
固定资产	1,981,978,342.53	1,987,245,350.89
在建工程	271,189,474.35	205,793,248.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	469,835,661.50	455,638,173.57
开发支出		
商誉	230,221,839.32	226,061,393.76
长期待摊费用	20,646,188.57	19,483,304.80
递延所得税资产	48,937,659.40	45,760,631.41
其他非流动资产	61,604,408.03	61,842,944.01
非流动资产合计	3,721,803,385.72	3,628,135,075.81
资产总计	9,059,828,198.76	8,424,106,635.59
流动负债：		
短期借款	1,711,793,108.52	1,155,964,875.54
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	916,596,703.76	769,413,079.62
应付账款	1,603,134,035.33	1,691,651,321.68
预收款项	36,899,250.21	34,032,140.20
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	106,941,354.92	147,581,614.74
应交税费	152,589,526.93	104,622,161.59
其他应付款	31,017,371.77	35,345,254.72
其中：应付利息	91,665.00	91,665.00
应付股利	300,000.00	
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		19,027,576.39

其他流动负债		
流动负债合计	4,558,971,351.44	3,957,638,024.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	70,523,342.45	211,472,457.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	381,818.20	763,636.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	111,137,940.80	111,335,461.40
递延所得税负债	52,092,633.14	59,024,780.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	234,135,734.59	382,596,335.64
负债合计	4,793,107,086.03	4,340,234,360.12
所有者权益：		
股本	792,095,104.00	792,095,104.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	982,358,826.93	982,445,998.21
减：库存股	53,046,925.24	50,001,331.24
其他综合收益	-31,813,958.92	-36,837,469.38
专项储备		
盈余公积	227,484,980.07	227,484,980.07
一般风险准备		
未分配利润	1,960,619,221.75	1,814,440,014.27
归属于母公司所有者权益合计	3,877,697,248.59	3,729,627,295.93
少数股东权益	389,023,864.14	354,244,979.54
所有者权益合计	4,266,721,112.73	4,083,872,275.47
负债和所有者权益总计	9,059,828,198.76	8,424,106,635.59

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：贾伟耀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	330,973,358.83	230,939,657.97
交易性金融资产	224,052,570.81	295,710,621.51

衍生金融资产		
应收票据	692,503,208.24	429,492,022.75
应收账款	1,518,079,189.58	1,215,817,505.26
应收款项融资		
预付款项	14,394,791.39	18,491,848.61
其他应收款	190,731,169.58	308,262,805.44
其中：应收利息		
应收股利	96,167,250.34	96,167,250.34
存货	328,509,776.45	474,723,187.73
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		346,917.85
流动资产合计	3,299,244,064.88	2,973,784,567.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,457,727,134.24	2,292,718,289.55
其他权益工具投资	118,779,330.41	118,779,330.41
其他非流动金融资产	70,083,002.37	70,083,002.37
投资性房地产	19,873,776.08	20,728,554.75
固定资产	636,278,981.08	666,293,340.40
在建工程	150,606,388.04	138,611,156.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	99,456,745.24	92,711,790.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,396,499.52	2,908,397.00
递延所得税资产	35,765,808.05	35,514,272.14
其他非流动资产	29,535,529.23	30,609,406.70
非流动资产合计	3,621,503,194.26	3,468,957,540.37
资产总计	6,920,747,259.14	6,442,742,107.49
流动负债：		
短期借款	1,392,201,400.89	994,390,338.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	730,470,691.53	539,021,271.07
应付账款	820,615,011.22	880,979,872.22
预收款项	18,694,065.26	14,698,045.75
合同负债		

应付职工薪酬	60,734,009.30	83,893,141.87
应交税费	87,141,287.74	47,250,847.68
其他应付款	8,197,330.55	18,654,680.47
其中：应付利息	91,665.00	91,665.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		19,027,576.39
其他流动负债		
流动负债合计	3,118,053,796.49	2,597,915,774.34
非流动负债：		
长期借款		139,204,645.83
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	381,818.20	763,636.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	65,152,169.22	68,634,486.56
递延所得税负债	37,599,237.20	43,959,488.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,133,224.62	252,562,257.67
负债合计	3,221,187,021.11	2,850,478,032.01
所有者权益：		
股本	792,095,104.00	792,095,104.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,015,101,151.55	1,015,101,151.55
减：库存股	53,046,925.24	50,001,331.24
其他综合收益	-28,063,266.72	-28,063,266.72
专项储备		
盈余公积	226,879,730.63	226,879,730.63
未分配利润	1,746,594,443.81	1,636,252,687.26
所有者权益合计	3,699,560,238.03	3,592,264,075.48
负债和所有者权益总计	6,920,747,259.14	6,442,742,107.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,009,601,315.81	2,695,380,855.66
其中：营业收入	3,009,601,315.81	2,695,380,855.66

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,750,273,376.93	2,493,397,568.24
其中：营业成本	2,264,829,995.28	2,039,841,156.23
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	18,884,553.88	15,827,595.69
销售费用	142,747,008.94	111,089,326.90
管理费用	172,824,260.89	169,234,843.67
研发费用	122,271,005.93	119,516,117.43
财务费用	28,716,552.01	37,888,528.32
其中：利息费用	34,742,245.69	38,879,352.32
利息收入	2,492,744.31	1,145,382.50
加：其他收益	27,643,099.48	24,099,101.49
投资收益（损失以“-”号填列）	54,499,162.94	26,709,284.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,667,013.12	2,243,403.56
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）	-35,204,751.73	31,384,411.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,115,412.74	-15,908,347.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,462,637.54	-24,450,757.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	175,085.99	-6,151.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	262,862,485.28	243,810,828.15
加：营业外收入	986,294.83	540,494.43
减：营业外支出	3,763,992.40	822,867.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	260,084,787.71	243,528,455.26
减：所得税费用	38,296,692.47	25,712,474.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	221,788,095.24	217,815,980.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	221,788,095.24	217,815,980.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	203,590,038.42	201,725,524.41
2.少数股东损益	18,198,056.82	16,090,456.24
六、其他综合收益的税后净额	4,895,767.26	3,796,486.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,023,510.46	5,940,746.65

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,023,510.46	5,940,746.65
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	5,023,510.46	5,940,746.65
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-127,743.20	-2,144,260.20
七、综合收益总额	226,683,862.50	221,612,467.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	208,613,548.88	207,666,271.06
归属于少数股东的综合收益总额	18,070,313.62	13,946,196.04
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.26	0.25
(二) 稀释每股收益	0.26	0.25

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

法定代表人：徐小敏

主管会计工作负责人：朱晓红

会计机构负责人：贾伟耀

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,959,271,761.90	1,677,466,661.82
减：营业成本	1,520,817,855.69	1,315,524,743.65
税金及附加	10,739,140.65	7,770,222.26
销售费用	78,725,807.28	49,467,356.49
管理费用	56,556,204.78	60,775,651.52
研发费用	75,273,576.93	72,798,857.51
财务费用	19,024,132.84	26,143,757.74
其中：利息费用	27,863,940.95	29,854,823.88
利息收入	6,084,688.18	3,951,159.91
加：其他收益	15,060,418.89	14,353,946.36
投资收益（损失以“-”号填列）	57,168,860.32	32,045,207.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,306,576.59	-85,255.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-35,204,751.73	31,384,411.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,609,638.49	-21,834,758.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,544,478.40	-20,906,984.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-254,270.53	-472,411.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	197,751,183.79	179,555,483.37
加：营业外收入	422,030.33	289,444.53
减：营业外支出	2,992,527.34	351,473.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	195,180,686.78	179,493,454.62
减：所得税费用	22,046,605.03	18,295,966.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,134,081.75	161,197,488.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	173,134,081.75	161,197,488.47
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	173,134,081.75	161,197,488.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.20
（二）稀释每股收益	0.22	0.20

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,089,675,748.50	1,659,219,298.32
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	14,576,014.27	32,709,938.96
收到其他与经营活动有关的现金	35,440,350.60	50,992,642.85
经营活动现金流入小计	2,139,692,113.37	1,742,921,880.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,495,881,375.25	797,676,406.95
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	451,224,147.31	404,175,743.15
支付的各项税费	87,652,401.92	115,410,261.54
支付其他与经营活动有关的现金	186,132,411.64	187,992,563.30
经营活动现金流出小计	2,220,890,336.12	1,505,254,974.94
经营活动产生的现金流量净额	-81,198,222.75	237,666,905.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	591,580,494.04	523,979,157.16
取得投资收益收到的现金	7,734,400.00	15,854,718.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	588,119.48	3,619,234.75
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	1,351,460.78	
投资活动现金流入小计	601,254,474.30	543,453,110.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,728,520.29	184,611,843.20
投资支付的现金	633,680,000.00	615,375,983.50
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		47,208,765.46
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	794,408,520.29	847,196,592.16
投资活动产生的现金流量净额	-193,154,045.99	-303,743,482.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,449,412,775.26	1,003,403,040.38
收到其他与筹资活动有关的现金	552,858.70	
筹资活动现金流入小计	1,452,965,633.96	1,003,403,040.38
偿还债务支付的现金	1,019,813,757.59	831,671,374.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,767,412.66	76,370,568.41

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,598,452.70	98,154,063.08
筹资活动现金流出小计	1,122,179,622.95	1,006,196,005.50
筹资活动产生的现金流量净额	330,786,011.01	-2,792,965.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,686,700.41	6,932,624.48
五、现金及现金等价物净增加额	58,120,442.68	-61,936,917.50
加：期初现金及现金等价物余额	507,404,909.93	441,253,317.07
六、期末现金及现金等价物余额	565,525,352.61	379,316,399.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,214,232,867.32	991,170,277.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,165,243.06	37,725,252.20
经营活动现金流入小计	1,228,398,110.38	1,028,895,529.75
购买商品、接受劳务支付的现金	910,480,803.65	450,928,994.54
支付给职工以及为职工支付的现金	210,994,084.60	208,055,949.66
支付的各项税费	36,970,888.16	48,813,441.92
支付其他与经营活动有关的现金	95,685,888.48	89,996,358.27
经营活动现金流出小计	1,254,131,664.89	797,794,744.39
经营活动产生的现金流量净额	-25,733,554.51	231,100,785.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	266,911,557.02	276,394,873.05
取得投资收益收到的现金	7,734,400.00	15,854,718.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	187,316.87	146,701.73
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	134,355,564.43	
投资活动现金流入小计	409,188,838.32	292,396,292.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,634,937.71	84,732,307.25
投资支付的现金	352,380,000.00	459,991,804.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,051,955.00	109,333,849.20
投资活动现金流出小计	425,066,892.71	654,057,960.45
投资活动产生的现金流量净额	-15,878,054.39	-361,661,667.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,227,500,000.00	972,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	552,858.70	
筹资活动现金流入小计	1,228,052,858.70	972,000,000.00

偿还债务支付的现金	983,381,818.18	717,381,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,055,488.41	69,727,888.80
支付其他与筹资活动有关的现金	3,598,452.70	50,216,263.08
筹资活动现金流出小计	1,081,035,759.29	837,325,970.06
筹资活动产生的现金流量净额	147,017,099.41	134,674,029.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	527,080.43	43,384.04
五、现金及现金等价物净增加额	105,932,570.94	4,156,531.87
加：期初现金及现金等价物余额	215,296,984.85	156,624,415.69
六、期末现金及现金等价物余额	321,229,555.79	160,780,947.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	792,095,104.00				982,445,998.21	50,001,331.24	-36,837,469.38		227,484,980.07		1,814,440,014.27		3,729,627,295.93	354,244,979.54	4,083,872,275.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	792,095,104.00				982,445,998.21	50,001,331.24	-36,837,469.38		227,484,980.07		1,814,440,014.27		3,729,627,295.93	354,244,979.54	4,083,872,275.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-87,171.28	3,045,594.00	5,023,510.46				146,179,207.48		148,069,952.66	34,778,884.60	182,848,837.26
（一）综合收益总额							5,023,510.46				203,590,038.42		208,613,548.88	18,070,313.62	226,683,862.50
（二）所有者投入和减少资本						3,045,594.00							-3,045,594.00	17,001,399.70	13,955,805.70

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					-87,171.28							-87,171.28	7,171.28	-80,000.00	
四、本期末余额	792,095,104.00				982,358,826.93	53,046,925.24	-31,813,958.92	227,484,980.07		1,960,619,221.75		3,877,697,248.59	389,023,864.14	4,266,721,112.73	

上期金额

单位：元

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	801,081,664.00				1,083,007,705.71	9,784,904.21	30,847,811.34		176,591,602.71		1,523,860,934.06		3,605,604,813.61	491,308,105.18	4,096,912,918.79
加：会计政策变更							-26,980,690.85				26,980,690.85				
前期差															

错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	801,081,664.00				1,083,007,705.71	9,784,904.21	3,867,120.49		176,591,602.71		1,550,841,624.91		3,605,604,813.61	491,308,105.18	4,096,912,918.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-37,792,954.09	50,216,263.08	5,940,746.65				161,874,319.03		79,805,848.51	-105,498,649.88	-25,692,801.37
(一)综合收益总额							5,940,746.65				201,725,524.41		207,666,271.06	13,946,196.04	221,612,467.10
(二)所有者投入和减少资本						50,216,263.08							-50,216,263.08		-50,216,263.08
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他						50,216,263.08							-50,216,263.08		-50,216,263.08		
(三)利润分配													-39,851,205.38		-39,851,205.38	-5,300,000.00	-45,151,205.38
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配													-39,739,445.20		-39,739,445.20	-5,300,000.00	-45,039,445.20
4. 其他													-111,760.18		-111,760.18		-111,760.18
(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					-37,792,954.09							-37,792,954.09	-114,144,845.92	-151,937,800.01	
四、本期末余额	801,081,664.00				1,045,214,751.62	60,001,167.29	9,807,867.14	176,591,602.71		1,712,715,943.94		3,685,410,662.12	385,809,455.30	4,071,220,117.42	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	792,095,104.00				1,015,101,151.55	50,001,331.24	-28,063,266.72		226,879,730.63	1,636,252,687.26		3,592,264,075.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	792,095,104.00				1,015,101,151.55	50,001,331.24	-28,063,266.72		226,879,730.63	1,636,252,687.26		3,592,264,075.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						3,045,594.00				110,341,756.55		107,296,162.55
（一）综合收益总额										173,134,081.75		173,134,081.75
（二）所有者投入和减少资本						3,045,594.00						-3,045,594.00
1. 所有者投入的普通股						3,045,594.00						-3,045,594.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-62,792,325.20		-62,792,325.20
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-62,792,325.20	-62,792,325.20
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期末余额	792,095,104.00				1,015,101,151.55	53,046,925.24	-28,063,266.72		226,879,730.63	1,746,594,443.81		3,699,560,238.03

上期金额

单位：元

项目	2019年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	801,081,664.00				1,076,117,142.74	9,784,904.21	26,980,690.85		175,986,353.27	1,217,951,736.25		3,288,332,682.90
加：会计政策变更							-26,980,690.85			26,980,690.85		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	801,081,664.00				1,076,117,142.74	9,784,904.21			175,986,353.27	1,244,932,427.10		3,288,332,682.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						50,216,263.08				121,458,043.27		71,241,780.19
(一) 综合收益总额										161,197,488.47		161,197,488.47
(二) 所有者投入和减少资本						50,216,263.08						-50,216,263.08
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						50,216,263.08						-50,216,263.08
(三) 利润分配										-39,739,445.20		-39,739,445.20
1. 提取盈余公积												

截至2020年06月30日止，本公司累计发行股本总数792,095,104股，注册资本为792,095,104.00元，注册及总部办公地址：浙江省天台县福溪街道始丰东路8号。本公司主要经营活动为：实业投资；汽车零部件、船用配件、摩托车配件、机械配件、电子产品、基础工程设备、化工设备的设计、制造和销售，商用车、金属材料的销售；机械技术服务；经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）。本公司的实际控制人为徐小敏。

截至2020年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海银畅国际贸易有限公司（简称上海银畅）
YINCHANG INC.
LHPYINCHANGLLC（简称LHP）
上海创斯达热交换器有限公司（简称创斯达）
湖北银轮机械有限公司（简称湖北银轮）
杭州银轮科技有限公司（简称杭州银轮）
浙江银轮新能源热管理系统有限公司（简称银轮新能源）
上海银轮热交换系统有限公司（简称上海银轮）
山东银轮热交换系统有限公司（简称山东银轮）
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司（简称无锡银轮）
浙江开山银轮换热器有限公司（简称开山银轮）
湖北美标汽车制冷系统有限公司（简称湖北美标）
荆州市美标车用空调研究所（简称空调研究所）
浙江银吉汽车零部件股份有限公司（简称浙江银吉）
上海银轮热系统科技有限公司（简称银轮科技）
天台银申铝业有限公司（简称天台银申）
南昌银轮热交换系统有限公司（简称南昌银轮）
浙江银轮智能装备有限公司（简称智能装备）
天台银之园餐饮有限公司（简称银之园）
上海银轮普锐汽车环保技术有限公司（简称上海银轮普锐）
湖北宇声环保科技有限公司（简称湖北宇声）
上海银轮投资有限公司（简称上海银轮投资）

Puritech GmbH（简称德国普锐）
赤壁银轮工业换热器有限公司（简称赤壁银轮）
上海银颀投资合伙企业（有限合伙）（简称上海银颀）
YINLUN HOLDINGS LIMITED
YLSQ HOLDINGS Limited Partnership
YLSQ HOLDINGS INC
Yinlun TDI, LLC（简称 TDI）
THERMAL DYNAMICS GLOBAL,LLC（简称 TDG）
腾拓贸易（上海）有限公司（简称上海腾拓）
广州银轮热交换系统有限公司（简称广州银轮）
Edgewater High Tech III Limited（简称萨摩亚 SPV）
天台银昌表面处理有限公司（简称天台银昌）
江苏朗信电气有限公司（简称江苏朗信）
芜湖朗信电气有限公司（简称芜湖朗信）
江苏唯益换热器有限公司（简称江苏唯益）
YINLUN Europe Holding B.V.（简称欧洲银轮）
YINLUN Europe GmbH（简称德国银轮）
Yinlun ADM India Pvt. Ltd.（简称印度银轮）
Setrab Aktiebolag（简称 Setrab AB）
Scanrad sp.z.o.o（简称 Scanrad）
Setrab UK,Ltd.（简称 Setrab UK）
Setrab GmbH（简称 Setrab GmbH）
广西银轮环保科技有限公司（简称广西银轮）
天台县大车配科技创新服务有限公司（简称大车配科技）
天台振华表面处理有限公司（简称振华表面）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

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

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事汽车零部件制造行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年06月30日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢

价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益性证券或债务性证券的初始确认金额。。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“五、重要会计政策及会计估计”“17、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似

的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”。

12、应收账款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

17、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的

公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

19、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.00%	4.80%
机器设备	年限平均法	3-15	4.00%	32.00-6.40%
运输设备	年限平均法	3-5	4.00%	32.00-19.20%
电子设备及其他	年限平均法	3-15	4.00%	32.00-6.40%
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20.00%

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚

可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

20、在建工程

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

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，

对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
客户关系	15年	预期受益周期
非专利技术	10年	预期受益周期
技术与商标许可证	10年	技术与商标的许可寿命周期
专利权	8年、10年	使用该专利的预期寿命周期
软件	3-5年、10年	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据：本公司境外子公司拥有永久使用权的土地使用权，本公司将其判断为使用寿命不确定的无形资产。

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，应当按照会计估计变更进行处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产

等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产装修、长期租赁费用、临时办公场所、排污使用权、船级社证。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

1. 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或

相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

26、预计负债

预计负债的确认标准

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

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定

交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价

格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

内销：一般情况下，主机厂客户领用货物或者领用货物所生产的产品验收合格后，开具开票通知单，双方确认后，公司确认收入；其他客户在收到货物并验收合格后确认收入。

外销：对以FOB、CIF方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为主要风险报酬转移时点；对以EXWORK方式进行交易的客户，公司可以在其所在地或其他指定的地点将货物交给买方处置时作为主要风险报酬转移时点；对以FCA方式进行交易的客户，公司以将货物交给其与客户之间指定运输工具的承运人并完成报关作为主要风险报酬转移时点；对以DDP、DDU方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定地点作为主要风险报酬转移时点。以上各交易方式以主要风险报酬转移时点作为公司收入确认时点。

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

不存在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。

28、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为

租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号), 根据财政部要求, 在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起施行。	董事会审批	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司自2020年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第14号——收入》，对年初数据无影响。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江银轮机械股份有限公司	15%
上海银畅国际贸易有限公司	25%
上海创斯达热交换器有限公司	15%
湖北银轮机械有限公司	15%
杭州银轮科技有限公司	25%
浙江银轮新能源热管理系统有限公司	25%
上海银轮热交换系统有限公司	15%
山东银轮热交换系统有限公司	25%
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	25%

YINCHANG INC.、LHP 、YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership、YLSQ HOLDINGS INC、Yinlun TDI, LLC、THERMAL DYNAMICS GLOBAL,LLC、萨摩亚 SPV、YINLUN Europe Holding B.V.、Yinlun ADM India Pvt. Ltd.、Setrab Aktiebolag、Scanrad sp.z.o.o.、Setrab UK Ltd、Setrab GmbH	子公司 YINCHANG INC.和 YLSQ HOLDINGS INC 的所得税分为联邦税和州税，2019 年联邦税税率为 21%，各州州税适用当地税率。子公司 LHP、Yinlun TDI, LLC、THERMAL DYNAMICS GLOBAL,LLC 类型为 Limited Liability Company，公司无需纳税，由公司所有者分得利润后按照适用的税率纳税。YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership 为英属维尔京群岛设立的公司，无需缴纳企业所得税。Edgewater High Tech III Limited 为萨摩亚独立国设立的公司，无需缴纳企业所得税。YINLUN Europe Holding B.V.为在荷兰设立的公司，应税利润 20 万欧元以内，所得税税率为 20%，应税利润超过 20 万欧元，所得税税率为 25%。
浙江开山银轮换热器有限公司	25%
湖北美标汽车制冷系统有限公司	15%
浙江银吉汽车零部件股份有限公司	25%
上海银轮热系统科技有限公司	25%
天台银申铝业有限公司	25%
南昌银轮热交换器有限公司	15%
浙江银轮智能装备有限公司	15%
上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	25%
湖北宇声环保科技有限公司	15%
上海银轮投资有限公司	25%
德国普锐、德国银轮	15%
赤壁银轮工业换热器有限公司	25%
江苏朗信电气有限公司	15%
芜湖朗信电气有限公司	25%
江苏唯益换热器有限公司	15%
腾拓贸易（上海）有限公司	25%
天台振华表面处理有限公司	25%
广西银轮环保科技有限公司	25%
天台县大车配科技创新服务有限公司	25%

2、税收优惠

1、根据科学技术部火炬高技术产业开发中心（国科火字〔2017〕201号）文，公司通过高新技术企业重新认定，自2017年起三年内企业所得税减按15%征收，目前在重新认定中，暂按15%计提所得税

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司创斯达认定为高新技术企业，自2018年起三年内企业所得税减按15%征收。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司上海银轮认定为高新技术企业，自2018年起三年内企业所得税减按15%征收。

4、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作

指引》（国科发火〔2016〕195号）及《关于公示湖北省2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司湖北银轮通过高新技术企业重新认定，自2019年起三年内企业所得税减按15%征收。

5、根据国科火字〔2018〕7号文《关于公布湖北省2017年第一批和第二批高新技术企业认定结果的通知》，子公司湖北美标被认定为高新技术企业，自2017年起三年内企业所得税减按15%征收，目前在重新认定中，暂按15%计提所得税

6、根据科学技术部火炬高技术产业开发中心（国科发火〔2016〕195号）文，子公司南昌银轮通过高新技术企业重新认定，自2019年起三年内企业所得税减按15%征收。

7、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司智能装备通过高新技术企业认定，自2018年起三年内企业所得税减按15%征收。

8、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示湖北省2019年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司湖北宇声通过高新技术企业认定，自2019年起三年内企业所得税减按15%征收。

9、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司江苏朗信通过高新技术企业重新认定，自2019年起三年内企业所得税减按15%征收。

10、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示江苏省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司江苏唯益认定为高新技术企业，2017年至2019年企业所得税减按15%计缴，目前在重新认定中，暂按15%计提所得税

11、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税〔2019〕13号）》等有关规定，子公司上海银轮于2020年1月1日至6月30日享受减免土地使用税金额101,276.25元，计入其他收益。

12、根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），子公司江苏唯益于2020年1月1日至6月30日合计收到增值税退税420,698.50元，计入其他收益。

13、根据《荆州市人民政府关于大力支持中小微企业共渡难关健康发展的意见》（荆政发〔2020〕1号）和荆州市政府的要求，子公司湖北美标于2020年1月1日至6月30日享受减免土地使用税金额225,337.55元，计入其他收益。

3、其他

1、 增值税

公司、子公司创斯达、上海银畅、湖北银轮、杭州银轮、无锡银轮、银轮新能源、上海银轮、湖北美标、开山银轮、浙江银吉、银轮科技、天台银申、空调研究所、山东银轮、南昌银轮、智能装备、上海银

轮普锐、湖北宇声、赤壁银轮、广州银轮、江苏朗信、江苏唯益、振华表面根据销售额的13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司上海银畅、杭州银轮、无锡银轮、浙江银吉按提供劳务收入的6%计算销项税额；子公司振华表面本期发生出租不动产业务，按照9%计算销项税额；公司、子公司赤壁银轮、浙江银吉、振华表面本期发生出租不动产业务，选择简易计税办法，按5%的征收率计算应纳税额；子公司银之园、天台银昌为小规模纳税人，根据销售额的3%计算应纳税额。

自2020年5月1日起，根据《国家税务总局关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告2020年第9号）第二条第（一）条规定以及财税〔2016〕36号文件印发，子公司振华表面提供的污水处理服务符合该政策，按照“现代服务”中的“专业技术服务”，其收取的处理费用适用6%的增值税税率。

自2020年3月1日起，根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第13号）规定，小规模纳税人按照销售额的1%计算增值税。

2、城市维护建设税

公司、子公司银轮新能源、浙江银吉、天台银申、南昌银轮、天台银昌、智能装备、银之园、江苏朗信、江苏唯益、振华表面按应缴流转税税额的5%计缴；

子公司上海银畅、湖北银轮、无锡银轮、山东银轮、湖北美标、开山银轮、杭州银轮、空调研究所、湖北宇声、赤壁银轮、上海腾拓、广州银轮、芜湖朗信按应缴流转税税额的7%计缴；

子公司创斯达、银轮科技、上海银轮普锐、上海银轮按应缴流转税税额的1%计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,820.07	151,321.25
银行存款	557,873,852.19	507,253,551.56
其他货币资金	71,160,402.78	97,220,957.91
合计	629,152,075.04	604,625,830.72
其中：存放在境外的款项总额	25,648,368.81	21,052,804.31
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	63,626,722.43	97,220,920.79

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	63,626,722.43	97,220,920.79
合计	63,626,722.43	97,220,920.79

2、交易性金融资产

单位：元

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	447,102,570.81	418,910,621.51
其中：		
权益工具投资	44,052,570.81	103,710,621.51
理财产品	403,050,000.00	315,200,000.00
其中：		
合计	447,102,570.81	418,910,621.51

其他说明：
无。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	542,454,593.58	331,789,508.75
商业承兑票据	121,733,487.21	89,100,254.89
合计	664,188,080.79	420,889,763.64

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	670,595,106.43	100.00%	6,407,025.64	0.96%	664,188,080.79	426,195,136.94	100.00%	5,305,373.30	1.24%	420,889,763.64
其中：										
银行承兑汇票	542,454,593.58	80.89%	0.00	0.00%	542,454,593.58	331,789,508.75	77.85%	0.00	0.00%	331,789,508.75
商业承兑汇票	128,140,512.85	19.11%	6,407,025.64	5.00%	121,733,487.21	94,405,628.19	22.15%	5,305,373.30	5.62%	89,100,254.89
合计	670,595,106.43	100.00%	6,407,025.64	0.96%	664,188,080.79	426,195,136.94	100.00%	5,305,373.30	1.24%	420,889,763.64

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：6407025.64 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	542,454,593.58		
商业承兑汇票	128,140,512.85	6,407,025.64	5.00%
合计	670,595,106.43	6,407,025.64	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	5,305,373.30	1,101,652.34				6,407,025.64
合计	5,305,373.30	1,101,652.34				6,407,025.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	432,634,278.58
商业承兑票据	121,078,719.04
合计	553,712,997.62

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	267,311,808.05	
合计	267,311,808.05	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,729,356.55	0.49%	11,729,356.55	100.00%		26,887,487.93	1.29%	26,887,487.93	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,388,126,546.97	99.51%	133,969,516.46	5.61%	2,254,157,030.51	2,049,681,345.36	98.71%	118,076,715.59	5.76%	1,931,604,629.77
其中：										
合计	2,399,855,903.52	100.00%	145,698,873.01	6.07%	2,254,157,030.51	2,076,568,833.29	100.00%	144,964,203.52	6.98%	1,931,604,629.77

按单项计提坏账准备：11,729,356.55 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	3,951,486.40	3,951,486.40	100.00%	预计难以收回
广东华南生态修复投资有限公司	2,789,443.38	2,789,443.38	100.00%	预计难以收回
重庆凯特动力科技有限公司	2,663,436.44	2,663,436.44	100.00%	预计难以收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	1,498,460.34	1,498,460.34	100.00%	预计难以收回
湖北美洋汽车工业有限公司	596,869.80	596,869.80	100.00%	预计难以收回
荣成华泰汽车有限公司	229,660.19	229,660.19	100.00%	预计难以收回
合计	11,729,356.55	11,729,356.55	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：133,969,516.46 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	2,352,095,759.92	117,604,787.98	5.00%
1-2年（含2年）	22,636,708.29	6,791,012.50	30.00%
2-3年（含3年）	7,640,725.58	3,820,362.80	50.00%
3年以上	5,753,353.18	5,753,353.18	100.00%
合计	2,388,126,546.97	133,969,516.46	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,352,095,759.92
1至2年	24,603,836.54
2至3年	14,949,558.83
3年以上	8,206,748.23

3至4年	8,206,748.23
合计	2,399,855,903.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	26,887,487.93			15,158,131.38		11,729,356.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,076,715.59	16,509,506.75		743,927.84	127,221.96	133,969,516.46
合计	144,964,203.52	16,509,506.75		15,902,059.22	127,221.96	145,698,873.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,902,059.22

其中重要的应收账款核销情况：无
应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	144,930,633.57	6.04%	7,246,531.68
第二名	144,362,965.81	6.02%	7,218,148.29
第三名	138,381,005.65	5.77%	6,919,050.28
第四名	107,708,993.03	4.49%	5,385,449.65
第五名	86,708,553.74	3.61%	4,335,427.69
合计	622,092,151.80	25.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	425,673,503.92	363,400,639.63
商业承兑汇票	24,060,437.20	10,791,771.66
合计	449,733,941.12	374,192,411.29

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

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	363,400,639.63	1,123,958,336.37	1,061,685,472.08		425,673,503.92	
商业承兑汇票	10,791,771.66	25,938,753.14	11,971,736.78	-698,350.82	24,060,437.20	
合计	374,192,411.29	1,149,897,089.51	1,073,657,208.86	-698,350.82	449,733,941.12	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	451,000,279.92	100.00	1,266,338.80	0.28	449,733,941.12
其中：					
银行承兑汇票	425,673,503.92	94.38			425,673,503.92
商业承兑汇票	25,326,776.00	5.62	1,266,338.80	5.00	24,060,437.20
合计	451,000,279.92	100.00	1,266,338.80	0.28	449,733,941.12

其他说明：

1、按组合计提坏账准备：银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票按账龄分析法计提坏账准备：

名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
	应收款项融资		
1年以内 (含1年)	25,326,776.00	1,266,338.80	5.00
合计	25,326,776.00	1,266,338.80	5.00

2、期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	178,261,686.79
商业承兑汇票	3,256,023.44
合计	181,517,710.23

3.期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	406,186,784.94	
商业承兑汇票		
合计	406,186,784.94	

4.期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	91,989,727.30	
商业承兑汇票		
合计	91,989,727.30	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	33,042,103.51	83.19%	32,287,061.73	82.91%
1至2年	3,559,882.36	8.96%	3,475,713.79	8.92%
2至3年	2,362,926.50	5.95%	2,373,701.78	6.09%
3年以上	752,373.04	1.89%	811,953.05	2.08%
合计	39,717,285.41	--	38,948,430.35	--

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：
无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额6,982,152.47元，占预付款项期末余额合计数的比例17.57%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,612,245.68	17,682,784.82
合计	19,612,245.68	17,682,784.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无应收利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无应收股利。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	2,698,367.38	2,723,934.31
备用金	4,751,005.51	4,712,204.81
保证金	2,720,106.30	2,328,214.50
出口退税	2,870,026.25	3,343,089.65
个人借款	164,144.60	184,144.60
天津飞马逊破产款项	3,982,000.00	3,982,000.00
其他	13,404,268.07	11,560,901.72
坏账准备	-10,977,672.43	-11,151,704.77
合计	19,612,245.68	17,682,784.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,169,704.77		3,982,000.00	11,151,704.77
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-194,097.17			
本期核销	20,000.00			
其他变动	40,064.83			
2020 年 6 月 30 日余额	6,995,672.43	0.00	3,982,000.00	10,977,672.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,402,606.00
1 至 2 年	4,543,223.32

2至3年	666,416.36
合计	19,612,245.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,982,000.00					3,982,000.00
按组合计提坏账准备	7,169,704.77	-194,097.17		20,000.00	40,064.83	6,995,672.43
合计	11,151,704.77	-194,097.17	0.00	20,000.00	40,064.83	10,977,672.43

其他系本期收购振华表面期初转入22,404.18元,以及外币报表折算增加17,660.65元

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	20,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
飞马逊自动化技术(天津)有限公司	破产导致无法收回的设备款项	3,982,000.00	3年以上	13.02%	3,982,000.00
应收出口退税	出口退税	2,870,026.25	1年以内	9.38%	0.00
代垫个人社保	代扣代缴	2,374,120.42	1年以内,1-2年	7.76%	707,162.63
友力建设集团有限公司	代付款	1,950,000.00	1-2年	6.38%	585,000.00
潍坊高新技术产业开发区财政局综合预算科	保证金	1,376,500.00	3年以上	4.50%	1,376,500.00
合计	--	12,552,646.67	--	41.04%	6,650,662.63

6) 涉及政府补助的应收款项

无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	182,289,968.46	3,473,239.38	178,816,729.08	191,495,252.06	3,084,415.32	188,410,836.74
在产品	31,509,113.84		31,509,113.84	32,207,073.70		32,207,073.70
库存商品	641,797,572.42	51,827,598.79	589,969,973.63	781,816,703.79	47,900,824.69	733,915,879.10
周转材料	9,060,393.90		9,060,393.90	11,478,632.81		11,478,632.81
委托加工物资	648,305.49		648,305.49	128,673.17		128,673.17
合计	865,305,354.11	55,300,838.17	810,004,515.94	1,017,126,335.53	50,985,240.01	966,141,095.52

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,084,415.32	388,824.06				3,473,239.38
库存商品	47,900,824.69	25,073,813.48	28,183.38	21,175,222.76		51,827,598.79
合计	50,985,240.01	25,462,637.54	28,183.38	21,175,222.76		55,300,838.17

其他系外币报表折算差额增加影响28,183.38元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无存货期末余额含有借款费用资本化的情况。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无期末建造合同形成的已完工未结算资产情况。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	10,883,779.01	2,561,158.57
未交增值税	12,252,367.04	16,931,790.96
预交税金	1,220,921.69	3,483,042.63
合计	24,357,067.74	22,975,992.16

其他说明：
无。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
杭州君卓 投资合伙企业（有 限合伙） （以下简 称杭州君 卓）	12,283,38 3.44			-292.44						12,283,09 1.00	
YLAT LLC（以 下简称 YLAT）	348,810.0 0								5,165.00	353,975.0 0	
小计	12,632,19 3.44			-292.44					5,165.00	12,637,06 6.00	
二、联营企业											
天台县银 信小额贷 款股份有 限公司 （以下简 称天台银 信）	65,609,86 4.86			911,218.4 1			7,200,000 .00			59,321,08 3.27	
十堰银轮 汽车零部件 有限公司（以 下简称十 堰银轮）	18,438,48 3.90			1,335,594 .44						19,774,07 8.34	
东风银轮 （十堰） 非金属部 件有限公 司（以下	21,580,29 4.79			1,792,615 .88						23,372,91 0.67	

简称东风银轮)											
Rochi Indien(印度公司)	31,163.06								580.15	31,743.21	
天台振华表面处理有限公司(以下简称天台振华)	20,607,243.83			852,008.96					-21,459,252.79	0.00	
天台民商投资中心(有限合伙)(以下简称天台民商投)	101,220,774.72			-320,906.76						100,899,867.96	
皮尔博格银轮排放技术(上海)有限公司(以下简称皮尔博格银轮)	113,658.33			-1,613.23						112,045.10	
台州银祺股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称台州银祺)	29,473,819.56			202,525.70						29,676,345.26	
佛吉亚银轮(潍坊)排气控制技术有限公司(以下简称佛吉亚银轮)	42,915,525.05			1,360,436.53						44,275,961.58	
重庆上方汽车配件有限责任公司(以下简称重庆上方)	44,004,562.41			-1,865,171.56						42,139,390.85	
浙江天和联建设投资有限公司(以下简称天和联)	7,578,023.90			507,417.88						8,085,441.78	
天台大车配贸易服务有限公司	207,731.70			-3,310.03						204,421.67	

司（以下简称天台大车配）											
天台银康生物医药有限公司（以下简称银康生物）		30,600.00		-103,510.66						30,496.48	9.34
小计	351,781,146.11	30,600.00		4,667,305.56			7,200,000.00		-21,458,672.64	358,389.7	79.03
合计	364,413,339.55	30,600.00	0.00	4,667,013.12	0.00	0.00	7,200,000.00	0.00	-21,453,507.64	371,026.8	45.03

其他说明

无

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
智科恒业重型机械股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
徐州银轮机械有限公司	4,215,909.35	4,215,909.35
辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00
浙江力太工业互联网有限公司	16,717,800.00	16,717,800.00
浙江太阳股份有限公司	3,000,174.93	3,000,174.93
浙江严牌过滤技术股份有限公司	26,400,000.00	26,400,000.00
上海普天物流有限公司	45,390,000.00	45,390,000.00
上海运百国际物流有限公司	555,621.06	555,621.06
Hyperloop Transportation Technologies, Inc	35,397,489.38	34,880,989.54
浙江银轮普天供应链管理有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
合计	157,176,994.72	156,660,494.88

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
智科恒业重型机械股份有限公司					不以出售为目的	
徐州银轮机械有限公司		320,909.35			不以出售为目的	
辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司		500,000.00			不以出售为目的	
浙江力太工业互联网有限公司			13,282,200.00		不以出售为目的	
浙江太阳股份有限公司			33,563,915.07		不以出售为目的	

浙江严牌过滤技术股份有限公司	400,000.00	2,400,000.00			不以出售为目的	
上海普天物流有限公司		15,390,000.00			不以出售为目的	
上海运百国际物流有限公司		75,621.06			不以出售为目的	
Hyperloop Transportation Technologies, Inc					不以出售为目的	
浙江银轮普天供应链管理有限公司					不以出售为目的	

其他说明：

12、其他非流动金融资产

单位：元

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	70,083,002.37	70,083,002.37
合计	70,083,002.37	70,083,002.37

其他说明：无

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,629,360.23	9,105,359.83		51,734,720.06
2.本期增加金额	5,294,334.89			5,294,334.89
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,294,334.89			5,294,334.89
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,923,695.12	9,105,359.83		57,029,054.95
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,442,666.79	2,137,147.37		16,579,814.16
2.本期增加金额	1,249,755.29	94,801.80		1,344,557.09
(1) 计提或摊销	1,249,755.29	94,801.80		1,344,557.09
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,692,422.08	2,231,949.17		17,924,371.25
三、减值准备				
1.期初余额	1,713.80			1,713.80
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,713.80			1,713.80
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,229,559.24	6,873,410.66		39,102,969.90
2.期初账面价值	28,184,979.64	6,968,212.46	0.00	35,153,192.10

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	16,290,864.98	正在办理中

其他说明

无

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,981,978,342.53	1,987,245,350.89
合计	1,981,978,342.53	1,987,245,350.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,352,547,786.52	1,627,919,624.37	26,402,439.15	135,241,286.15	17,474,370.49	3,159,585,506.68
2.本期增加金额	47,530,641.25	82,622,245.15	772,459.86	10,683,038.17	0.00	141,608,384.43
(1) 购置	20,188.42	21,226,786.27	709,136.77	8,316,650.20		30,272,761.66
(2) 在建工程转入	7,510,452.83	54,387,950.94				61,898,403.77

(3) 企业合并增加	40,000,000.00	6,396,921.09	57,168.14	2,074,162.97		48,528,252.20
(4) 外币报表折算差额		610,586.85	6,154.95	292,225.00		908,966.80
3.本期减少金额	178,155.54	12,981,555.36	138,339.78	391,324.45	0.00	13,689,375.13
(1) 处置或报废		12,981,555.36	138,339.78	391,324.45		13,511,219.59
(2) 外币报表折算差额	178,155.54					178,155.54
4.期末余额	1,399,900,272.23	1,697,560,314.16	27,036,559.23	145,532,999.87	17,474,370.49	3,287,504,515.98
二、累计折旧						
1.期初余额	333,822,520.30	703,371,159.18	18,167,951.36	86,302,902.55	6,281,721.84	1,147,946,255.23
2.本期增加金额	34,856,585.33	93,296,657.44	1,639,222.92	7,116,437.46	1,114,015.60	138,022,918.75
(1) 计提	32,689,370.57	92,595,192.03	1,620,325.06	6,779,934.63	1,114,015.60	134,798,837.89
(2) 企业合并增加	2,167,214.76	371,439.83	11,433.61	92,102.24		2,642,190.44
(3) 外币报表折算差额		330,025.58	7,464.25	244,400.59		581,890.42
3.本期减少金额	69,285.07	4,314,094.41	117,187.24	336,334.37	0.00	4,836,901.09
(1) 处置或报废		4,314,094.41	117,187.24	336,334.37		4,767,616.02
(2) 外币报表折算差额	69,285.07					69,285.07
4.期末余额	368,609,820.56	792,353,722.21	19,689,987.04	93,083,005.64	7,395,737.44	1,281,132,272.89
三、减值准备						
1.期初余额	1,264,841.55	23,121,117.43	535.22	7,406.36		24,393,900.56
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,264,841.55	23,121,117.43	535.22	7,406.36		24,393,900.56
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,030,025,610.12	882,085,474.52	7,346,036.97	52,442,587.87	10,078,633.05	1,981,978,342.53
2.期初账面价值	1,017,460,424.67	901,427,347.76	8,233,952.57	48,930,977.24	11,192,648.65	1,987,245,350.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

机器设备	622,261.57	508,666.48	25,831.12	87,763.97	
运输设备	40,507.60	29,590.91	535.22	10,381.47	
电子设备及其他	55,818.86	51,482.93		4,335.93	
合计	718,588.03	589,740.32	26,366.34	102,481.37	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,424,356.82

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	253,604,085.32	尚在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

无固定资产清理。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	271,189,474.35	205,793,248.47
合计	271,189,474.35	205,793,248.47

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	72,076,695.72		72,076,695.72	36,182,319.96		36,182,319.96
安装工程	2,085,054.13		2,085,054.13	2,722,985.16		2,722,985.16
在安装设备	190,840,732.88		190,840,732.88	161,177,823.60		161,177,823.60
自制设备	6,186,991.62		6,186,991.62	5,710,119.75		5,710,119.75
合计	271,189,474.35		271,189,474.35	205,793,248.47		205,793,248.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华龙洁具厂房		13,744.0 24.14				13,744.0 24.14		在建				其他
F 厂房		8,136.76 5.57	4,549.91 1.76			12,686.6 77.33		在建				其他
新厂房		7,615.02 9.28	5,791.08 2.70			13,406.1 11.98		在建				其他
厂房工程及其配套设施			27,852.4 44.36			27,852.4 44.36		在建				其他
曲轴车间二期工程		4,070.20 2.88	3,640.34 5.71	6,977.44 6.82		733,101. 77		在建				其他
安装工程		2,722.98 5.16	-0.02	637,931. 01		2,085,05 4.13		在安装				其他
在安装设备		161,177. 823.60	84,050.8 60.22	54,387.9 50.94		190,840, 732.88		在安装				其他
自制设备		5,710.11 9.75	476,871. 87			6,186,99 1.62		在建				其他
合计		203,176, 950.38	126,361, 516.60	62,003,3 28.77		267,535, 138.21	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

本期无计提在建工程减值准备情况。

(4) 工程物资

无工程物资。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	技术与商标许可证	客户关系	合计
一、账面原值							
1.期初余额	326,991,470.25	45,768,415.98	3,828,301.89	44,971,225.94	9,959,106.55	149,165,205.71	580,683,726.32
2.本期增加金额	21,149,572.00	284,378.91	0.00	7,953,477.56	148,325.00	4,784,814.28	34,320,567.75
(1) 购	2,603,331.00	0.00		7,774,741.60			10,378,072.60

置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	18,546,241.00						18,546,241.00
(4) 外币报表折算差额		284,378.91		178,735.96	148,325.00	4,784,814.28	5,396,254.15
3.本期减少金额	579,718.41						579,718.41
(1) 处置							
(2) 外币报表折算	579,718.41						579,718.41
4.期末余额	347,561,323.84	46,052,794.89	3,828,301.89	52,924,703.50	10,107,431.55	153,950,019.99	614,424,575.66
二、累计摊销							
1.期初余额	54,823,414.35	11,794,025.32	1,220,551.04	16,999,037.69	3,704,446.24	36,504,078.11	125,045,552.75
2.本期增加金额	4,869,407.39	3,326,335.55	192,830.22	2,736,319.45	542,274.31	7,876,194.49	19,543,361.41
(1) 计提	3,539,564.24	3,304,200.46	192,830.22	2,730,146.32	531,344.64	5,018,975.61	15,317,061.49
(2) 企业合并增加	1,329,147.23						1,329,147.23
(3) 外币报表折算差额	695.92	22,135.09		6,173.13	10,929.67	2,857,218.88	2,897,152.69
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	59,692,821.74	15,120,360.87	1,413,381.26	19,735,357.14	4,246,720.55	44,380,272.60	144,588,914.16
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	287,868,502.10	30,932,434.02	2,414,920.63	33,189,346.36	5,860,711.00	109,569,747.40	469,835,661.50
2.期初账面价值	272,168,055.90	33,974,390.66	2,607,750.85	27,972,188.25	6,254,660.31	112,661,127.60	455,638,173.57

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	5,045,100.90	尚在办理中

其他说明：

无

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加			本期减少		期末余额
		企业合并形成的	计提	其他	处置	其他	
无锡银轮	1,459,286.03						1,459,286.03
湖北美标	4,508,639.19						4,508,639.19
浙江银吉	82,339.29						82,339.29
原并购昌宇达商誉	5,389,234.69						5,389,234.69
德国普锐	1,298,276.91						1,298,276.91
湖北宇声	980,364.25						980,364.25
银之园	80,901.13						80,901.13
TDI	171,795,680.07			2,525,422.46			174,321,102.53
江苏朗信	54,797,996.75						54,797,996.75
Setrab AB	6,720,603.03			112,550.29			6,833,153.32
振华表面		1,522,472.81					1,522,472.81
合计	247,113,321.34	1,522,472.81		2,637,972.75			251,273,766.90

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加			本期减少		期末余额
		计提	合并形成	其他	处置	其他	
无锡银轮	1,459,286.03						1,459,286.03
原并购昌宇达	5,389,234.69						5,389,234.69

商誉							
浙江银吉	82,339.29						82,339.29
湖北宇声	980,364.25						980,364.25
银之园	80,901.13						80,901.13
江苏朗信	13,059,802.19						13,059,802.19
合计	21,051,927.58						21,051,927.58

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无锡银轮主要经营房地产租赁业务，主要现金流入来源于房屋建筑物及土地使用权，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

湖北美标主要经营汽车空调业务，主要现金流入来源于房屋建筑物、机器设备及土地使用权，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

浙江银吉主要经营房地产租赁业务，主要现金流入来源于房屋建筑物和土地使用权，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

原并购昌宇达商誉资产组主要经营汽车零部件业务，主要现金流入来源于房屋建筑物、机器设备及土地使用权，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

德国普锐主要经营汽车改装业务，主要现金流入来源于房屋建筑物和机器设备，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

湖北宇声主要经营市政建材业务，主要现金流入来源于机器设备及非专利技术，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

银之园主要经营餐饮服务，主要现金流入来源于房屋建筑物和土地使用权，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

TDI主要经营汽车零部件生产与销售业务，主要现金流入来源于房屋建筑物、土地使用权及客户关系，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

江苏朗信主要经营乘用车的电子冷却风扇及各类电机业务，主要现金流入来源于机器设备及专利权，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

Setrab AB主要设计和制造中小批量的铝制散热器和热交换器业务，主要现金流入来源于房屋建筑物、机器设备、土地使用权及客户关系、专利权、商标，因此将上述作为一个资产组。

振华表面主要收取污水处理以及房租租赁业务，主要现金流入来源于房屋建筑物和土地使用权，因此将上述作为一个资产组。

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

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试的影响

除无锡银轮、昌宇达、浙江银吉、湖北宇声、银之园以前年度已全额计提商誉减值准备，江苏朗信以前年度已提1,305.98万元，其他无影响。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修	17,282,784.03	2,967,606.97	1,496,290.93	3,439.41	18,750,660.66
长期租赁费用	1,768,730.41	95.53	310,517.84		1,458,308.10
临时办公场所	175,320.69		134,595.79		40,724.90
排污使用权	162,340.00	303,285.00	86,224.73	55,602.25	323,798.02
船级社证	94,129.67		21,432.78		72,696.89
合计	19,483,304.80	3,270,987.50	2,049,062.07	59,041.66	20,646,188.57

其他说明

其他减少金额，经营租入固定资产装修为外币报表折算差额，排污使用权的为振华表面期初累计摊销转入。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	211,406,043.26	33,890,472.56	211,499,215.60	33,923,819.31
内部交易未实现利润	25,324,680.50	4,597,145.24	16,183,377.92	2,948,289.46
可抵扣亏损	60,551,594.05	6,922,617.62	31,532,240.66	5,543,990.58
递延收益引起的可抵扣差异	8,766,536.67	1,314,980.50	8,464,396.67	1,269,659.50
交易性金融资产公允价值变动	1,467,423.20	220,113.48	550,283.70	82,542.56
其他权益工具投资公允价值变动	13,282,200.00	1,992,330.00	13,282,200.00	1,992,330.00
合计	320,798,477.68	48,937,659.40	281,511,714.55	45,760,631.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	62,802,156.92	11,410,476.68	66,665,443.17	12,031,300.02
其他权益工具投资公允价值变动	18,686,530.41	2,802,979.56	18,686,530.41	2,802,979.56
交易性金融资产公允价值变动	31,753,866.20	4,763,079.93	77,955,139.77	11,693,270.97
其他非流动金融资产公允价值变动	44,209,713.92	6,631,457.09	44,209,713.92	6,631,457.09
固定资产折旧年限差异	176,564,265.88	26,484,639.88	172,438,487.40	25,865,773.11

合计	334,016,533.33	52,092,633.14	379,955,314.67	59,024,780.75
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		48,937,659.40		45,760,631.41
递延所得税负债		52,092,633.14		59,024,780.75

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	70,105,407.20	65,557,626.26
可抵扣亏损	149,498,349.74	150,352,409.86
合计	219,603,756.94	215,910,036.12

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		14,725,644.71	
2021	13,144,569.08	13,318,358.85	
2022	19,595,675.76	23,903,918.28	
2023	17,989,716.86	13,889,503.35	
2024	24,476,806.79	25,464,215.67	
2025年	3,436,328.02	2,342,269.03	
2026年及以后	70,855,253.23	56,708,499.97	
合计	149,498,349.74	150,352,409.86	--

其他说明：

无

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	38,604,408.03		38,604,408.03	38,842,944.01		38,842,944.01
预付资产受让款	23,000,000.00		23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00
合计	61,604,408.03		61,604,408.03	61,842,944.01		61,842,944.01

其他说明：

无

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	66,250,009.08	39,334,289.03
抵押借款	119,152,189.58	139,184,754.17
保证借款	225,610,911.07	105,108,313.29
信用借款	1,300,779,998.79	872,337,519.05
合计	1,711,793,108.52	1,155,964,875.54

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无已逾期未偿还的短期借款。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		9,000,000.00
银行承兑汇票	916,596,703.76	760,413,079.62
合计	916,596,703.76	769,413,079.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,528,974,167.43	1,614,326,848.78
1-2 年（含 2 年）	47,929,842.30	52,270,695.50
2-3 年（含 3 年）	15,403,847.25	16,049,347.84
3 年以上	10,826,178.35	9,004,429.56
合计	1,603,134,035.33	1,691,651,321.68

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	34,517,410.34	31,574,312.34
1-2年（含2年）	468,424.18	838,679.60
2-3年（含3年）	1,503,696.34	1,386,187.30
3年以上	409,719.35	232,960.96
合计	36,899,250.21	34,032,140.20

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	142,868,904.90	401,695,701.55	441,863,741.93	102,700,864.52
二、离职后福利-设定提存计划	4,712,709.84	14,222,913.43	14,695,132.87	4,240,490.40
三、辞退福利				0.00
合计	147,581,614.74	415,918,614.98	456,558,874.80	106,941,354.92

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	125,187,956.88	370,798,470.58	403,805,264.69	92,181,162.77
2、职工福利费	11,555,454.26	14,366,841.01	21,251,151.00	4,671,144.27
3、社会保险费	2,142,974.12	8,185,258.45	8,497,471.60	1,830,760.97
其中：医疗保险费	1,793,942.00	7,027,697.57	7,268,102.48	1,553,537.09
工伤保险费	229,459.58	947,384.61	1,028,178.47	148,665.72
生育保险费	119,572.54	210,176.27	201,190.65	128,558.16
4、住房公积金	178,585.03	7,610,094.47	7,608,057.47	180,622.03
5、工会经费和职工教育经费	3,803,934.61	735,037.04	701,797.17	3,837,174.48
合计	142,868,904.90	401,695,701.55	441,863,741.93	102,700,864.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,469,251.57	13,858,741.82	14,302,396.30	3,025,597.09
2、失业保险费	1,243,458.27	364,171.61	392,736.57	1,214,893.31
合计	4,712,709.84	14,222,913.43	14,695,132.87	4,240,490.40

其他说明：无

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	86,664,732.34	68,526,301.77
企业所得税	53,975,395.90	25,780,388.13
个人所得税	1,222,358.42	2,427,058.85
城市维护建设税	2,782,430.51	652,870.41
房产税	2,990,195.35	4,683,042.82
教育费附加	2,657,013.54	703,584.22
土地使用税	1,112,018.47	680,600.66
印花税	175,664.30	178,989.02
河道工程修建维护管理费	118.08	118.08
其他	1,009,600.02	989,207.63
合计	152,589,526.93	104,622,161.59

其他说明：

无

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	91,665.00	91,665.00
应付股利	300,000.00	
其他应付款	30,625,706.77	35,253,589.72
合计	31,017,371.77	35,345,254.72

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债转贷资金利息	91,665.00	91,665.00
合计	91,665.00	91,665.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
奉贤城镇集体工业联合社	300,000.00	
其他		0.00
合计	300,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,801,893.67	8,864,693.67
代扣代缴款	3,854,983.44	3,382,208.38
资金往来款	9,157,095.32	9,623,817.63
保险赔款	180,934.52	167,475.21
备用金	508,762.14	478,854.77
押金	1,324,629.27	1,380,566.86
其他	9,813,336.96	10,256,195.75
待付股权转让款	984,071.45	1,099,777.45
合计	30,625,706.77	35,253,589.72

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
友力建设集团有限公司	3,000,000.00	履约保证金
合计	3,000,000.00	--

其他说明
无

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	19,027,576.39
合计	0.00	19,027,576.39

其他说明：
无

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,523,342.45	
信用借款		211,472,457.11
合计	70,523,342.45	211,472,457.11

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	381,818.20	763,636.38
合计	381,818.20	763,636.38

(1) 按款项性质列示长期应付款

无长期应付款。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项应付款	763,636.38		381,818.18	381,818.20	天台县财政局国债转贷本金分期还款
合计	763,636.38		381,818.18	381,818.20	--

其他说明：

无

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	111,335,461.40	8,422,852.61	8,620,373.21	111,137,940.80	
合计	111,335,461.40	8,422,852.61	8,620,373.21	111,137,940.80	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016年机器	844,444.44			44,444.45			799,999.99	与资产相关

人奖励								
纯电动汽车 电池冷却器 项目	2,875,000.00			150,000.00			2,725,000.00	与资产相关
2017 信息化 应用项目	829,629.63			51,851.85			777,777.78	与资产相关
后处理工程 智能制造与 数字化工厂 建设项目	4,537,318.52			283,582.41			4,253,736.11	与资产相关
热交换器行 业数字化应 用项目	1,659,259.26			103,703.71			1,555,555.55	与资产相关
重点产业振 兴国债补助	351,769.93			351,769.93			0	与资产相关
中央保持外 贸稳定增长 专项资金	44,247.80			44,247.80			0	与资产相关
车辆换热器 专项资金	375,000.00			150,000.00			225,000.00	与资产相关
战略性新兴 产业财政专 项补助资金	1,294,117.65			221,848.74			1,072,268.91	与资产相关
车辆换热器 检测专项资 金	405,789.49			135,263.15			270,526.34	与资产相关
废水废气综 合整治项目	172,624.26			31,386.22			141,238.04	与资产相关
大型工程机 械换热系统 产业化项目	6,975,000.00			232,500.00			6,742,500.00	与资产相关
2012 年度外 贸公共服务 平台建设专 项资金	857,500.00			183,750.00			673,750.00	与资产相关
2013 年工业 转型升级专 项资金	456,952.62			66,871.11			390,081.51	与资产相关
2013 外贸公 共服务平台	770,000.00			165,000.00			605,000.00	与资产相关
汽车发动机 废热发电 ORC 系统技 术开发及产 业化	888,888.89			5,555.56			883,333.33	与资产相关
购置机器人 奖励	152,865.74			15,286.58			137,579.16	与资产相关
物联网技术 应用于铝油 冷器生产线 提升	545,000.00			68,125.00			476,875.00	与资产相关
机器人换人	320,400.00			40,050.00			280,350.00	与资产相关

补助奖励款								
“机器人”项目--年产20000套尾气颗粒过滤器生产线(DPF)技改项目	1,004,117.23			33,030.23			971,087.00	与资产相关
2017年工业机器人购置项目	262,974.37			32,871.80			230,102.57	与资产相关
2018信息化应用项目	1,635,185.00			83,145.00			1,552,040.00	与资产相关
2017年机器人换人技改项目	2,354,370.68			128,420.22			2,225,950.46	与资产相关
2018汽车零部件智能化项目	32,176,163.12			1,736,000.00			30,440,163.12	与资产相关
汽车冷却器扩能技术改造项目	762,769.63			156,000.00			606,769.63	与资产相关
工业企业技术改造技术创新财政专项补助资金	42,347.06			8,631.42			33,715.64	与资产相关
机器人换人技改项目	187,309.69			21,216.01			166,093.68	与资产相关
县财政机器人换人补助	77,551.30			8,784.00			68,767.30	与资产相关
机器人换人技改项目(2018)	162,095.42			18,360.06			143,735.36	与资产相关
年产10万套新型中置式车用HVAC总成项目	625,000.00			62,500.00			562,500.00	与资产相关
工业转型项目政府补助	580,000.00			60,000.00			520,000.00	与资产相关
车用空调研发与检测系统改造提升项目	325,000.00			32,500.00			292,500.00	与资产相关
车用空调研发设计及检测服务平台项目	6,847,916.67			482,500.00			6,365,416.67	与资产相关
科学技术发展计划	46,666.67			5,000.00			41,666.67	与资产相关
高效SCR尿素溶液喷射雾化技术研发及项目补	6,049,050.79			429,460.98			5,619,589.81	与资产相关

助								
生产技术改造创新	2,273,400.00			189,450.00			2,083,950.00	与资产相关
柴油发动机项目	5,366,666.56			1,533,333.36			3,833,333.20	与资产相关
高新技术产业发展专项资金	187,100.52			39,686.94			147,413.58	与资产相关
机器换人技术改造	601,427.00			56,955.26			544,471.74	与资产相关
重点技术改造项目(乘用车水空中冷器项目)专项资金支持资金	5,733,055.14	4,840,000.00		289,548.34			10,283,506.80	与资产相关
年产100万套铝压铸件(发动机配件)生产线技改项目	946,112.29			145,335.94			800,776.35	与资产相关
年产200万套铝压铸件(乘用车配件)生产线技改项目	399,381.22			73,644.74			325,736.48	与资产相关
2018年省传统产业转型升级专项切块资金	900,000.00			50,000.00			850,000.00	与资产相关
机器换人技改项目(2019)	53,636.71			6,075.27			47,561.44	与资产相关
2017年工业机器人购置奖励	134,245.01			8,390.32			125,854.69	与资产相关
2017年机器换人技改创新项目	988,763.16			61,797.70			926,965.46	与资产相关
2017年先进制造业第二批补助	411,480.00			22,860.00			388,620.00	与资产相关
高效板式换热器科技成果转化专项资金补助	9,000,000.00						9,000,000.00	与资产相关
省级重点企业研究院建设配套资金奖励	6,845,867.93			479,203.50			6,366,664.43	与资产相关
2018年工业机器人购置项目		107,566.75					107,566.75	与资产相关
企业机器换		248,023.17					248,023.17	与资产相关

人技改补助								
2019年信息化应用项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
年产20万套集成式车用发动机和空调冷却模块		630,000.00					630,000.00	与资产相关
2018年机器换人技改补助		134,248.42					134,248.42	与资产相关
2018年机器人购置奖励		613,068.42		20,435.61			592,632.81	与资产相关
企业“机器换人”技改补助		106,945.85					106,945.85	与资产相关
2019年工业技术改造专项资金		743,000.00					743,000.00	与资产相关
合计	111,335,461.40	8,422,852.61		8,620,373.21			111,137,940.80	

其他说明：
无

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	792,095,104.00						792,095,104.00

其他说明：
无

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	966,078,241.69		87,171.28	966,078,241.69
其他资本公积	16,367,756.52			16,280,585.24
合计	982,445,998.21		87,171.28	982,358,826.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期收购子公司大车配科技创新服务有限公司少数股东权益,持股比例从75.00%上升到95%，支付对价与按照新增持股比例计算应享有大车配科技创新服务有限公司自购买日开始持续计算的可辨认资产、负债公允价值的差额-87,171.28元，减少合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	50,001,331.24	3,045,594.00		53,046,925.24

合计	50,001,331.24	3,045,594.00		53,046,925.24
----	---------------	--------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据2018年9月13日公司召开的第七届董事会第十二次会议、2018年10月10日公司召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，回购股份资金总额不低于人民币5,000.00万元，不超过人民币1亿元，回购股份价格为不超过人民币9.00元/股，具体回购股份的数量及金额以回购期满时实际回购的股份数量及金额为准，在回购股份实施完成后，对回购股份进行注销。公司累计回购并注销股份8,986,560股，回购资金人民币70,002,551.19元。

2、根据2019年10月29日公司召开的第七届董事会第十八次会议通过了《关于回购公司股份的方案》，同意公司以集中竞价方式使用自有资金回购部分公司股份，用于股权激励。回购股份资金总额不低于人民币5000万元，不超过人民币1亿元，回购股份价格为不超过人民币9.00元/股。

截止2020年06月30日公司累计回购股份数量7,191,039股，按实际支付的金额确认库存股53,046,925.24元。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-55,333,947.71						-55,333,947.71
权益法下不能转损益的其他综合收益	-32,656,947.57						-32,656,947.57
其他权益工具投资公允价值变动	-22,677,000.14						-22,677,000.14
二、将重分类进损益的其他综合收益	18,496,478.33	4,895,767.26				5,023,510.46	23,519,988.79
外币财务报表折算差额	18,496,478.33	4,895,767.26				5,023,510.46	23,519,988.79
其他综合收益合计	-36,837,469.38	4,895,767.26				5,023,510.46	-31,813,958.92

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

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	227,484,980.07			227,484,980.07
合计	227,484,980.07			227,484,980.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,814,440,014.27	1,523,860,934.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	26,980,690.85
调整后期初未分配利润	1,814,440,014.27	1,550,841,624.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	203,590,038.42	201,725,524.41
应付普通股股利	62,792,325.20	39,739,445.20
提取职工奖福基金	-5,381,494.26	111,760.18
期末未分配利润	1,960,619,221.75	1,712,715,943.94

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。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,954,428,869.70	2,233,617,091.88	2,643,004,284.92	2,008,411,675.05
其他业务	55,172,446.11	31,212,903.40	52,376,570.74	31,429,481.18
合计	3,009,601,315.81	2,264,829,995.28	2,695,380,855.66	2,039,841,156.23

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,253,884.85	5,206,900.23
教育费附加	5,770,189.69	4,587,806.98
房产税	3,956,727.79	3,202,568.12
土地使用税	1,871,279.84	1,744,471.16

车船使用税	660.00	660.00
印花税	999,069.49	1,065,264.15
环境保护税	32,742.22	19,925.05
合计	18,884,553.88	15,827,595.69

其他说明：

无

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	38,411,652.40	40,101,791.71
三包损失	25,663,912.34	20,511,116.80
业务招待费	3,712,661.25	5,623,002.15
职工薪酬	20,957,375.33	20,308,066.71
仓储费	9,394,110.93	10,530,487.83
差旅费	1,089,677.27	3,525,419.10
市场推广费	29,387,992.58	
其他	14,129,626.84	10,489,442.60
合计	142,747,008.94	111,089,326.90

其他说明：

无

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,810,502.90	89,714,569.48
折旧及无形资产摊销	47,868,434.88	41,774,731.49
业务招待费	5,625,260.70	8,020,999.76
上缴税费	614,503.36	470,681.90
差旅费	1,728,678.31	4,302,343.59
中介机构费	3,597,124.55	2,913,223.15
办公费	3,533,562.01	4,970,716.31
咨询费	3,032,372.27	2,962,871.15
其他	16,013,821.91	14,104,706.84
合计	172,824,260.89	169,234,843.67

其他说明：

无

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	48,132,948.44	48,371,375.60

人员人工费用	51,883,168.67	44,258,974.95
折旧摊销费用	9,711,221.32	9,085,790.96
其他	12,543,667.50	17,799,975.92
合计	122,271,005.93	119,516,117.43

其他说明：

无

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	34,742,245.69	38,879,352.32
减：利息收入	2,492,744.31	1,145,382.50
汇兑损益	-3,884,609.37	-757,514.21
其他	351,660.00	912,072.71
合计	28,716,552.01	37,888,528.32

其他说明：

无

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,643,099.48	24,099,101.49
合计	27,643,099.48	24,099,101.49

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,667,013.12	2,243,403.56
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,895,432.97	
处置交易性金融资产取得的投资收益	44,536,716.85	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	400,000.00	2,699,720.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		396,120.00
处置其他非流动金融资产的投资收益		11,628,836.59
理财产品的投资收益		9,741,203.90
合计	54,499,162.94	26,709,284.05

其他说明：

无

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-35,204,751.73	
其他非流动金融资产持有期间公允价值变动		31,384,411.25
合计	-35,204,751.73	31,384,411.25

其他说明：

无

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	194,097.17	-5,110,140.00
应收账款减值损失	-16,509,506.75	-10,798,207.12
应收票据减值损失	-1,101,652.34	
应收款项融资减值损失	-698,350.82	
合计	-18,115,412.74	-15,908,347.12

其他说明：

无

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-25,462,637.54	-24,450,757.14
合计	-25,462,637.54	-24,450,757.14

其他说明：

无

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产转让收益	175,085.99	-6,151.80
合计	175,085.99	-6,151.80

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	694,404.63	156,543.25	694,404.63
违约金、罚款收入	22,752.95	136,094.19	22,752.95
其他	269,137.25	247,856.99	269,137.25
合计	986,294.83	540,494.43	986,294.83

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	各地方税务局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	36,505.63	26,543.25	与收益相关
19 年企业新型学徒制试点企业	天台县人力资源和社保保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00	50,000.00	与收益相关
19 年天台县技能大师工作室补助	天台县人力资源和社保保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00	80,000.00	与收益相关
2017 年-2018 杰出台州工匠经费	天台县人力资源和社保保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	120,000.00		与收益相关
2019 年度杰出工匠补助	天台县人力资源和社保保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
2019 年度市级优秀技能大师工作室补助	天台县人力资源和社保保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2019 年度新设立市级杨赞技能大师工作室补助	天台县人力资源和社保保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2019 年杰出台州工匠经费	天台县人力资源和社保保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
2019 年新设立省级技能大师工作室补助	天台县人力资源和社保保障局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2020 年上海企业市场多元化专项资金补助	上海市商务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	123,699.00		与收益相关
两新组织活动经费	上海奉贤经济发展有限公司	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	4,200.00		与收益相关

			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
中共潍坊高新区经济发展局委员会党建示范点补助	经发局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	30,000.00		与收益相关

其他说明:

无

51、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,010,000.00	220,672.60	3,010,000.00
罚款滞纳金支出	213,465.70	1,000.00	213,465.70
非流动资产毁损报废损失	535,985.67	572,515.94	535,985.67
其他	4,541.03	28,678.78	4,541.03
合计	3,763,992.40	822,867.32	

其他说明:

无

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,385,895.00	20,887,917.13
递延所得税费用	-10,089,202.53	4,824,557.48
合计	38,296,692.47	25,712,474.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	260,084,787.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,012,718.16
子公司适用不同税率的影响	5,866,889.17
调整以前期间所得税的影响	6,293,024.55
非应税收入的影响	-979,360.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,385,241.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,868,010.44

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	4,307,268.87
研发费加计扣除	-11,950,596.16
所得税费用	38,296,692.47

其他说明

无

53、其他综合收益

详见附注 35。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,813,369.71	42,432,645.86
利息收入	2,492,744.31	1,145,382.50
收暂收款及收回暂时付款	4,842,346.38	7,030,663.31
赔偿收入	22,752.95	136,094.19
其他	269,137.25	247,856.99
合计	35,440,350.60	50,992,642.85

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	60,676,615.94	59,973,641.87
运输费	40,596,470.34	37,434,546.96
业务招待费	9,337,921.95	12,647,473.23
三包损失	2,414,904.49	5,258,456.54
差旅费	2,818,355.58	9,180,640.97
仓储费	7,418,400.92	6,219,610.73
聘请中介机构费	3,762,050.78	2,474,145.39
咨询费	4,732,543.45	5,434,833.77
其他费用	39,883,410.10	32,694,213.84
资金往来款	14,491,738.09	16,675,000.00
合计	186,132,411.64	187,992,563.30

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购振华表面取得的现金等价物差额	1,351,460.78	
合计	1,351,460.78	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付股票个税款	552,858.70	
合计	552,858.70	

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	3,045,594.00	50,216,263.08
代付股票个税款	552,858.70	
购买少数股东股权支付的价款		47,937,800.00
合计	3,598,452.70	98,154,063.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	221,788,095.24	217,815,980.65
加：资产减值准备	43,578,050.28	40,359,104.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,143,394.98	110,756,495.72
无形资产摊销	15,317,061.49	13,912,756.65
长期待摊费用摊销	2,049,062.07	2,342,863.60

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）	-175,085.99	6,151.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	535,985.67	572,515.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	35,204,751.73	-31,384,411.25
财务费用（收益以“-”号填列）	31,009,068.09	36,917,041.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,499,162.94	-26,709,284.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,157,054.92	-4,984,810.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,932,147.61	9,809,368.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	131,947,195.80	-40,070,355.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-709,870,668.11	-223,730,271.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,433,752.07	138,159,750.06
其他	-1,570,520.60	-6,105,990.48
经营活动产生的现金流量净额	-81,198,222.75	237,666,905.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	565,525,352.61	379,316,399.57
减：现金的期初余额	507,404,909.93	441,253,317.07
现金及现金等价物净增加额	58,120,442.68	-61,936,917.50

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	3,000,000.00
其中：	--
振华表面	3,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,351,460.78
其中：	--
振华表面	4,351,460.78
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-1,351,460.78

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

本期无收到的处置子公司的现金净额。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	565,525,352.61	507,404,909.93
其中：库存现金	117,820.07	151,321.25
可随时用于支付的银行存款	557,873,852.19	507,253,551.56

可随时用于支付的其他货币资金	7,533,680.35	37.12
三、期末现金及现金等价物余额	565,525,352.61	507,404,909.93

其他说明：

无

56、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：

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,626,722.43	银行承兑汇票保证金
应收票据	553,712,997.62	票据质押
固定资产	22,981,859.29	借款抵押
无形资产	13,299,480.28	借款抵押
应收款项融资	181,517,710.23	票据质押
合计	835,138,769.85	--

其他说明：

无

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	62,846,820.20
其中：美元	5,867,915.48	7.0795	41,541,907.64
欧元	2,389,588.61	7.961	19,023,514.92
港币			
卢比	10,965,444.51	0.0937	1,027,462.15
英镑	12,742.05	8.7144	111,039.32
波兰兹罗提	639,310.94	1.7877	1,142,896.17
应收账款	--	--	168,987,542.51
其中：美元	16,342,245.93	7.0795	115,694,930.06
欧元	5,726,392.13	7.961	45,587,807.75
港币			
卢比	12,715,186.24	0.0937	1,191,412.95
英镑	31,499.16	8.7144	274,496.28
瑞典克朗	3,004,567.02	0.7589	2,280,165.91
波兰兹罗提	474,741.88	1.7877	848,696.06
日元	47,259,201.01	0.0658	3,110,033.50
长期借款	--	--	70,289,339.63

其中：美元	9,928,574.00	7.0795	70,289,339.63
欧元			
港币			
应付账款			45,331,673.02
其中：美元	3,630,338.60	7.0795	25,700,982.12
欧元	1,453,722.57	7.961	11,573,085.38
卢比	32,600,191.90	0.0937	3,054,637.98
英镑	1,303.00	8.7144	11,354.86
瑞典克朗	5,860,624.80	0.7589	4,447,628.16
波兰兹罗提	304,292.96	1.7877	543,984.52
其他应收款			4,261,888.98
其中：美元	82,434.37	7.0795	583,594.12
欧元	147,851.50	7.961	1,177,045.79
卢比	6,896,285.00	0.0937	646,181.90
英镑	645.00	8.7144	5,620.79
瑞典克朗	2,181,787.69	0.7589	1,655,758.68
波兰兹罗提	108,344.63	1.7877	193,687.70
其他应付款			8,218,576.81
其中：美元	319,412.06	7.0795	2,261,277.68
欧元	444,002.39	7.961	3,534,703.03
卢比	11,378,022.60	0.0937	1,066,120.72
英镑	660.00	8.7144	5,751.50
瑞典克朗	1,044,359.61	0.7589	792,564.51
波兰兹罗提	312,222.06	1.7877	558,159.38

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

本公司的境外经营实体为YINCHANG INC.、LHP、YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership、YLSQ HOLDINGS INC、Yinlun TDI, LLC、THERMAL DYNAMICS GLOBAL,LLC、Edgewater High Tech III Limited、德国普锐、YINLUN Europe Holding B.V.、YINLUN Europe GmbH、Yinlun ADM India Pvt. Ltd.、Setrab AB、Scanrad、Setrab UK、Setrab GmbH，经营地为美国、英属维尔京群岛、萨摩亚独立国、德国、荷兰、印度、瑞典和波兰，记账本位币采用美元、欧元、卢比、瑞典克朗、波兰兹罗提和英镑，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	YINCHANG INC.、LHP、YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership、YLSQ HOLDINGS INC、Yinlun TDI, LLC、THERMAL DYNAMICS GLOBAL,LLC、Edgewater High Tech III Limited（美元兑人民币）	德国普锐、YINLUN Europe Holding B.V.、YINLUN Europe GmbH、Setrab	Yinlun ADM India Pvt. Ltd.（卢比兑人民币）	Setrab AB（瑞典克朗兑人民币）	Scanrad（波兰兹罗提兑人民币）	Setrab UK（英镑兑人民币）
----	---	---	------------------------------------	---------------------	--------------------	-------------------

		GmbH (欧元兑人民币)				
资产和负债项目	7.0795	7.961	0.0937	0.7589	1.7877	8.7144
收入和费用项目	7.0279	7.8883	0.0958	0.7527	1.8123	8.9323

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	8,422,852.61	递延收益	8,620,373.21
与收益相关的政府补助	19,717,130.90	其他收益、营业外收入	19,717,130.90

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

60、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
振华表面	2020年05月26日	300,000.00	4.00%	股权收购	2020年05月26日	已完成股权	1,624,996.74	-152,430.58

其他说明：

本公司期初持振华表面47.058%股权，为权益法核算的联营企业，本期完成剩余4%的股权收购形成非同一控制下的企业合并，自2020年6月开始纳入合并报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	振华表面
--现金	3,000,000.00

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	21,459,252.79
合并成本合计	24,459,252.79
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	22,936,779.98
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	1,522,472.81

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

单位：元

	振华表面	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	103,000,351.09	103,000,351.09
货币资金	4,351,460.78	4,351,460.78
应收款项	1,092,273.90	1,092,273.90
存货	37,543.75	37,543.75
固定资产	45,886,061.76	45,886,061.76
无形资产	27,808,752.36	27,808,752.36
负债：	66,062,171.41	66,062,171.41
借款	19,500,000.00	19,500,000.00
净资产	36,938,179.68	36,938,179.68
减：少数股东权益	14,001,399.70	14,001,399.70
取得的净资产	22,936,779.98	22,936,779.98

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

是 否

(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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

本期未发生反向购买的情况。

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

是 否

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

是 否

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：
子公司天台热动力于2020年2月完成注销，从2020年2月开始不再纳入合并报表范围。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海银畅	上海	上海	工业	51.00%		出资设立
YINCHANG INC.	美国	美国	贸易		100.00%	出资设立
LHPYINCHANGLLC	美国	美国	物流		100.00%	出资设立
创斯达	上海	上海	工业	55.22%		股权收购
湖北银轮	湖北	湖北	工业	100.00%		股权收购
杭州银轮	杭州	杭州	科研	100.00%		出资设立

银轮新能源	天台	天台	工业	100.00%		出资设立
上海银轮	上海	上海	工业	100.00%		出资设立
山东银轮	潍坊	潍坊	工业	100.00%		出资设立
无锡银轮	无锡	无锡	工业	100.00%		股权收购
开山银轮	衢州	衢州	工业	50.00%		出资设立
湖北美标	湖北	湖北	工业	75.00%		股权收购
空调研究所	湖北	湖北	工业		100.00%	股权收购
浙江银吉	天台	天台	工业	81.25%		股权收购
银轮科技	上海	上海	工业	100.00%		出资设立
天台银申	天台	天台	工业	75.50%		出资设立
南昌银轮	南昌	南昌	工业	50.00%		出资设立
智能装备	天台	天台	工业	80.00%		出资设立
银之园	天台	天台	餐饮	100.00%		股权收购
上海银轮投资	上海	上海	投资	100.00%		出资设立
德国普锐	德国	德国	工业		100.00%	股权收购
上海银硕	上海	上海	投资	43.48%	56.52%	出资设立
YINLUNHOLDINGS LIMITED	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	出资设立
YLSQ HOLDINGS Limited Partnership	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	出资设立
YLSQ HOLDINGS INC	美国	美国	投资		100.00%	出资设立
TDI	美国	美国	工业		100.00%	股权收购
TDG	美国	美国	投资		100.00%	股权收购
上海腾拓	上海	上海	贸易		100.00%	股权收购
上海银轮普锐	上海	上海	工业	51.00%	49.00%	出资设立
湖北宇声	湖北	湖北	工业	81.00%		出资设立
赤壁银轮	湖北	湖北	工业	100.00%		出资设立
广州银轮	广州	广州	工业	51.00%		出资设立
萨摩亚 SPV	萨摩亚独立国	萨摩亚独立国	投资		100.00%	出资设立
天台银昌	天台	天台	工业	100.00%		出资设立
江苏朗信	江苏	江苏	工业	55.00%		股权收购
芜湖朗信	安徽	安徽	工业		100.00%	股权收购
江苏唯益	江苏	江苏	工业	57.16%		股权收购
欧洲银轮	荷兰	荷兰	投资		100.00%	出资设立
德国银轮	德国	德国	工业		100.00%	出资设立
印度银轮	印度	印度	工业		51.00%	出资设立
Setrab AB	瑞典	瑞典	工业		100.00%	股权收购
Scanrad	波兰	波兰	工业		100.00%	股权收购
Setrab UK	英国	英国	贸易		100.00%	股权收购
Setrab GmbH	德国	德国	贸易		100.00%	股权收购
广西银轮	广西玉林	广西玉林	工业	75.00%		出资设立
大车配科技	天台	天台	咨询	95.00%		增资、股权收购
振华表面	天台	天台	工业	51.06%		股权收购

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：

- 1、公司持有南昌银轮50%股权，但本公司满足控制条件，因此纳入合并报表。
- 2、公司持有开山银轮50%股权，但本公司满足控制条件，因此纳入合并报表。

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
开山银轮	50.00%	5,020,791.45		50,887,480.46
湖北美标	25.00%	11,166,049.87		72,727,014.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
开山银轮	118,266,521.71	35,689,144.05	153,955,665.76	52,180,704.88		52,180,704.88	89,390,226.88	36,316,006.27	125,706,233.15	33,972,855.16		33,972,855.16
湖北美标	638,486,430.12	142,209,587.64	780,696,017.76	480,522,715.62	9,265,245.61	489,787,961.23	498,810,098.46	140,140,512.67	638,950,611.13	383,403,433.44	9,303,320.64	392,706,754.08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
开山银轮	129,276,882.01	10,041,582.89	10,041,582.89	-2,191,255.90	74,012,551.53	8,249,681.38	8,249,681.38	-496,245.32
湖北美标	385,632,568.24	44,664,199.48	44,664,199.48	-38,645,784.85	370,853,235.77	40,926,023.74	40,926,023.74	4,182,371.01

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

无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(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

无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的情况。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司本期收购子公司大车配科技少数股东股权，持股比例从75.00%上升到95.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	大车配科技
购买成本/处置对价	80,000.00
购买成本/处置对价合计	80,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-7,171.28
差额	87,171.28
其中：调整资本公积	87,171.28

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天台银信	天台	天台	金融	27.69%		权益法
台州银祺（注1）	天台	天台	投资	75.00%		权益法
天台民商投	天台	天台	投资	43.26%		权益法
佛吉亚银轮	山东	山东	工业		48.00%	权益法
重庆上方	重庆	重庆	工业	49.00%		权益法
银康生物	天台	天台	工业	20.26%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：根据台州银祺合伙协议约定，本公司与广汽资本有限公司（以下简称广汽资本）、广州盈蓬投资管理有限公司（以下简称广州盈蓬）合作，成立产业投资基金，普通合伙人为广州盈蓬，由普通合伙人执行合伙事务。合伙企业设立投资决策委员会，负责基金的所有投资业务的重大决策，共5人，其中广汽资本委派2名，银轮股份委派2名，行业专家1名，行业专家委员根据拟投项目所在行业进行遴选。因此判断本公司无法控制台州银祺，台州银祺作为联营企业按照权益法核算。

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无重要合营企业的主要财务信息。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额				
	重庆上方	天台银信	台州银祺	天台民商投	佛吉亚银轮	银康生物	重庆上方	天台银信	台州银祺	天台民商投	佛吉亚银轮
资产合计	145,320,901.77	217,293,034.26	39,575,672.64	222,796,074.72	225,848,261.25	99,959,451.01	137,467,687.72	244,665,486.13	39,303,426.08	233,999,688.49	255,355,052.34
负债合计	97,836,767.05	814,782.18	7,212.29		133,773,266.52	3,217,732.18	85,986,579.24	5,478,019.21	5,000.00	21,937.70	166,081,640.46
营业收入	62,494,938.26	13,659,877.22			63,482,118.98		74,076,515.70	13,398,324.07			65,205,193.91
净利润	-3,806,472.58	3,290,785.16	270,034.27	-741,809.44	2,834,242.78	-510,825.74	-2,239,892.94	2,849,991.29	-323,057.65	-745,621.54	4,851,373.25
综合收益总额	-3,806,472.58	3,290,785.16	270,034.27	-741,809.44	2,834,242.78	-510,825.74	-2,239,892.94	2,849,991.29	-323,057.65	-745,621.54	4,851,373.25

其他说明
无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	64,217,706.77	81,188,792.95
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,482,421.46	791,202.76
--其他综合收益		0.00
--综合收益总额	4,482,421.46	791,202.76

其他说明
无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无合营企业或联营企业发生的超额亏损的情况。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

无重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

信用风险

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

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

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，

包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的90%-95%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2020年06月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果LPR上升或下降20个bp，则公司将增加或减少净利润2,880,850.33元。管理层认为20个bp合理反映了下一年度LPR可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	41,541,907.64	21,304,912.56	62,846,820.20	42,692,945.97	9,420,418.93	52,113,364.90
应收账款	115,694,930.06	53,292,612.45	168,987,542.51	127,824,822.47	71,183,766.72	199,008,589.19
其他应收款	583,594.12	3,678,294.86	4,261,888.98	1,763,731.12	2,166,258.91	3,929,990.03
应付账款	25,700,982.12	19,630,690.90	45,331,673.02	24,707,717.28	16,333,129.61	41,040,846.89
其他应付款	2,261,277.68	5,957,299.13	8,218,576.81	2,111,686.88	4,927,715.80	7,039,402.68
短期借款	23,130.99	8,305,369.61	8,328,500.60	79,702.88	6,786,150.00	6,865,852.88
长期借款	70,289,339.63		70,289,339.63	71,755,211.96		71,755,211.96
合计	256,095,162.25	112,169,179.51	368,264,341.76	270,935,818.56	110,817,439.97	381,753,258.53

于2020年06月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润4,940,746.33元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	1,711,793,108.52			1,711,793,108.52
长期借款		70,523,342.45		70,523,342.45
应付账款	1,603,134,035.33			1,603,134,035.33
其他应付款	31,017,371.77			31,017,371.77

应付票据	916,596,703.76		916,596,703.76
合计	4,262,541,219.38	70,523,342.45	4,333,064,561.83

项目	期初余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上	
短期借款	1,155,964,875.54			1,155,964,875.54
一年内到期的非流动负债	19,027,576.39			19,027,576.39
长期借款		211,472,457.11		211,472,457.11
应付账款	1,691,651,321.68			1,691,651,321.68
其他应付款	35,345,254.72			35,345,254.72
应付票据	769,413,079.62			769,413,079.62
合计	3,671,402,107.95	211,472,457.11		3,882,874,565.06

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

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	44,052,570.81	403,050,000.00		447,102,570.81
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,052,570.81	403,050,000.00		447,102,570.81
(1) 权益工具投资	44,052,570.81			44,052,570.81
(2) 理财产品		403,050,000.00		403,050,000.00
(二) 应收款项融资		449,733,941.12		449,733,941.12
(三) 其他权益工具投资			157,176,994.72	157,176,994.72
(四) 其他非流动金融资产			70,083,002.37	70,083,002.37
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			70,083,002.37	70,083,002.37
(1) 其他			70,083,002.37	70,083,002.37
持续以公允价值计量的资产总额	44,052,570.81	852,783,941.12	227,259,997.09	1,124,096,509.02
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

2020年06月30日股票市场的收盘价，若当日停牌无收盘价则取资产负债表日之前最近一个交易日的收盘价。

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

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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期未发生的估值技术变更。

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

无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。

9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
徐小敏				11.06%	

本企业的母公司情况的说明

徐小敏先生直接持有本公司股权4.10%，对本公司的表决权比例4.10%；通过控制宁波正奇投资管理中心（有限合伙）拥有对本公司的表决权比例4.04%，通过控制天台银轮实业发展有限公司拥有对本公司的表决权比例2.92%，徐小敏先生合计拥有对本公司的表决权比例为11.06%。

本企业最终控制方是徐小敏。

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九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
十堰银轮	联营企业
东风银轮	联营企业
天台民商投	联营企业
皮尔博格银轮	联营企业
佛吉亚银轮	联营企业
天台银信	联营企业
重庆上方	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北银轮起重机械股份有限公司	同受实际控制人控制
天台银轮工贸发展有限公司	同受实际控制人控制
浙江银轮置业发展有限公司	同受实际控制人控制
天台银盛汽车零部件有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
湖北银起机械有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
天台县银轮阳光餐饮有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
柴中华	副总经理
李钟麟	副总经理
陈敏	副总经理,董秘
陈不非	副董事长
朱文彬	监事
夏军	总经理
陈能卯	董事
周益民	董事
朱晓红	董事,财务总监
徐铮铮	副总经理

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东风银轮	采购商品、加工费	4,914,173.92	4,914,173.92	否	260,533.44
天台银盛汽车零部件有限公司	采购商品、加工费	2,401,172.16	2,401,172.16	否	5,705,300.91
佛吉亚银轮	采购商品	42,186,741.93	42,186,741.93	否	48,023,444.06
十堰银轮	采购商品	97,761.77	97,761.77	否	
皮尔博格银轮	采购商品、固定资产	127,832.65	127,832.65	否	1,211,451.09
重庆上方	加工费	2,457,390.24	2,457,390.24	否	
天台县银轮阳光餐饮有限公司	采购招待费	25,545.00	25,545.00	否	179,187.00
湖北银起机械有限公司	加工费	314,078.76	314,078.76	否	
东风银轮	运输费				273,908.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风银轮	咨询服务、检测费收入		47,923.51
天台银信	服务收入		7,655.17
佛吉亚银轮	销售商品、技术服务	3,907,647.57	9,824,049.65
皮尔博格银轮	管理服务收入	50,000.00	1,000,000.00
浙江银轮置业发展有限公司	工作服收入	915.93	
天台银轮工贸发展有限公司	工作服收入	1,415.93	1,592.92
佛吉亚银轮	水电费收入	406,635.78	235,029.10
天台银盛汽车零部件有限公司	销售商品、水电费收入	121,853.03	120,254.73
湖北银起机械有限公司	水电费收入	26,284.80	
重庆上方	销售商品	132,861.95	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

无

关联租赁情况说明

子公司赤壁银轮、山东银轮、银吉作为出租方：

子公司出租			
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
湖北银起机械有限公司	房屋建筑物租赁	106,373.32	
佛吉亚银轮	房屋建筑物租赁	665,994.00	477,800.25
天台银盛汽车零部件有限公司	房屋建筑物租赁	326,314.59	309,783.20

子公司上海银畅作为承租方：

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
天台银轮工贸发展有限公司	房屋建筑物租赁	333,333.33	333,333.33

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北美标	30,000,000.00	2019年08月16日	2020年08月16日	否
湖北美标	40,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月30日	否
湖北美标（注1）	20,000,000.00	2019年11月17日	2020年11月26日	否
湖北美标	30,000,000.00	2019年08月09日	2020年08月08日	否
湖北银轮	20,000,000.00	2019年11月07日	2020年11月07日	否
湖北银轮（注2）	20,000,000.00	2019年03月15日	2020年03月14日	否
上海银轮	80,000,000.00	2019年07月04日	2020年06月24日	否
上海银轮（注3）	60,000,000.00	2018年09月14日	2021年09月13日	否
上海银轮	120,000,000.00	2020年06月23日	2021年06月22日	否
天台银申	30,000,000.00	2018年06月07日	2020年06月06日	否
天台银申	10,000,000.00	2019年12月11日	2020年12月10日	否
天台银申	10,000,000.00	2020年06月23日	2021年06月23日	否
智能装备	10,000,000.00	2018年06月01日	2020年06月01日	否
智能装备	10,000,000.00	2020年06月23日	2021年06月23日	否

本公司作为被担保方

关联担保情况说明

1. 子公司振华表面作为被担保方：

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
天台银轮工贸	2,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月28日	否
天台银轮工贸	12,000,000.00	2020年01月14日	2021年01月12日	否
天台银轮工贸	5,500,000.00	2019年07月24日	2020年07月18日	否

2. 注1：截止2020年06月30日，子公司湖北美标在该担保合同下无债务。

注2：截止2020年06月30日，子公司湖北银轮在该担保合同下无债务。

注3：截止2020年06月30日，子公司上海银轮在该担保合同下无债务。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,404,470.18	15,047,758.45

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	东风银轮			61,354.89	22,428.95
	十堰银轮	316,812.00	95,043.60	316,812.00	15,840.60
	佛吉亚银轮	1,609,818.61	80,490.93	3,215,839.31	160,791.96
	重庆上方汽车配件 有限责任公司	150,943.96	7,547.20		
	天台银盛汽车零部件 有限公司	243,247.74	12,162.39	959,190.22	51,721.95
应收票据					
	佛吉亚银轮			764,507.05	
	天台银盛汽车零部件 有限公司	910,000.00			
其他应收款					
	佛吉亚银轮	318,728.22	15,936.41	496,533.44	24,826.67

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	湖北银轮起重机械股份有限 公司	228,927.93	282,276.93
	东风银轮	4,875,550.64	3,111,440.83
	十堰银轮	1,143,000.56	1,051,665.21
	佛吉亚银轮	49,730,534.12	39,308,249.26
	皮尔博格银轮	4,274.98	4,274.98
	李钟麟	0.00	901.87
	重庆上方	2,404,493.37	2,089,164.37
	天台银盛汽车零部件有限公	530,768.01	1,607,628.96

	司		
	湖北银起机械有限公司	121,953.37	44,601.15
预付款项			
	天台银盛汽车零部件有限公司	1,027,821.47	
应付票据			
	东风银轮	800,000.00	
	天台银盛汽车零部件有限公司	836,719.62	4,404,336.42
其他应付款			
	徐小敏	13,447.58	13,447.58
	柴中华	2,072.12	2,072.12
	陈敏	787.00	
	东风银轮	434,325.48	434,325.48
	徐铮铮		12,947.00

7、关联方承诺

本公司于资产负债表日，无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

8、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截止2020年06月30日，公司与中国工商银行天台支行签订了2019年天台抵字0061号最高额抵押合同，以公司原值为87,430,853.53元、净值为22,981,859.29元的房屋建筑物，原值为19,878,525.00元、净值为13,299,480.28元的土地使用权，为公司2019年9月3日至2024年9月2日的期间内，在17,300.00万元最高余额内对中国工商银行天台支行所产生的全部债务提供担保。截至2020年06月30日，公司在该抵押合同下取得的借款余额为119,000,000.00元。

(2) 截止2020年06月30日，公司以155,730,073.70元银行承兑汇票作质押，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票113,997,708.47元。

(3) 截止2020年06月30日，公司以1,015,000.00元银行承兑保证金作质押，向兴业银行临海支行开立银行承兑汇票73,511,429.75元。

(4) 截止2020年06月30日，公司以1,015,000.00元银行承兑保证金作质押，向兴业银行临海支行开立银行承兑汇票52,461,192.23元。

(5) 截止2020年06月30日，公司以7,713,802.22元的银行承兑汇票保证金和397,982,923.92元的承兑汇

票作质押，向兴业银行临海支行开立银行承兑汇票342,905,372.08元。

(6) 截止2020年6月30日，子公司湖北银轮以金额为11,418,635.13元的银行承兑保证金，同时由本公司提供20,000,000.00元的最高额保证，向中国民生银行襄阳襄城支行开立银行承兑汇票22,837,270.26元

(7) 截止2020年06月30日，子公司上海银轮以金额为20,000,000.00元的银行承兑汇票作质押，向交通银行奉浦支行开立银行承兑汇票合计17,388,621.31元。

(8) 截止2020年06月30日，子公司上海银轮以金额为12,355,800.00元的银行承兑汇票作质押，向民生银行台州分行开立银行承兑汇票合计12,351,112.42元。

(9) 截止2020年06月30日，子公司山东银轮以金额为91,173,418.65元的银行承兑汇票和7,899,307.03元的承兑汇票保证金向兴业银行股份有限公司潍坊分行开立银行承兑汇票75,210,721.74元。

(10) 截止2020年06月30日，子公司湖北美标以金额为15,036,000.00元的银行承兑保证金，并由本公司作担保，向光大银行荆州分行开立银行承兑汇票37,590,000.00元。

(11) 截止2020年06月30日，子公司湖北美标以金额为 1,805,363.71.00元的银行承兑保证金作质押，同时由本公司作担保，向招商银行荆州分行开立银行承兑汇票6,000,000.00元。

(12) 截止2020年06月30日，子公司湖北美标以金额为 12,810,576.80元的银行承兑汇票作质押，同时由本公司作担保，向招商银行荆州分行开立银行承兑汇票42,320,000.00元。

(13) 截止2020年06月30日，子公司湖北美标以金额为 27,113,000.00元的银行承兑汇票作质押，向招商银行荆州分行开立银行承兑汇票27,113,000.00元。

(14) 截止至2020年06月30日，子公司天台银申以1,708,300.00元银行承兑保证金，同时由本公司提供3,000.00万元的最高额保证，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票3,416,600.00元。

(15) 截止至2020年6月30日，子公司天台银申以2,072,500.00元银行承兑保证金，同时由本公司提供3,000.00万元的最高额保证，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票4,145,000.00元。

(16) 截止至2020年6月30日，子公司天台银申以1,893,500.00元银行承兑保证金，同时由本公司提供3,000.00万元的最高额保证，向中国工商银行天台支行开立银行承兑汇票3,787,000.00元。

(17) 截止2020年06月30日，子公司天台银申与中国工商银行股份有限公司天台支行签订了编号为【2019年（天台）字00107号】借款合同取得借款1,000,000.00元，同时以编号为【2018年天台（保）字0003号】、【2018年天台（保）字0003-1号】、【2018年天台（保）字0003-2号】的最高额保证合同，分别由本公司提供30,000,000.00元，范周年提供15,310,000.00元，陈以海提供14,690,000.00元的最高额保证。

(18) 截止2020年6月30日，子公司南昌银轮以金额为750,000.00元的银行承兑保证金作质押，向招商银行南昌江铃支行开立银行承兑汇票5,000,000.00元。

(19) 截止2020年06月30日，子公司智能装备以998,905.50元的银行承兑汇票保证金，并由本公司作担保，向上海浦东发展银行台州天台支行开立银行承兑汇票1,997,811.00元。

(20) 截止2020年06月30日，子公司智能装备以1,023,809.74元银行承兑汇票保证金，并由本公司作担保，向中国银行天台支行开立银行承兑汇票2,047,619.48元。

(21) 截止2020年06月30日, 子公司江苏朗信以金额为25,814,104.43元的银行承兑汇票、以8,596,553.35元银行承兑保证金, 同时以购买10,000,000.00元的结构性存款为质押, 向浙商银行股份有限公司张家港支行开立银行承兑汇票44,133,613.00元。

(22) 截止2020年06月30日, 子公司江苏朗信以金额为5,000,000.00元的结构性存款为质押, 向招商银行股份有限公司苏州分行张家港支行开立银行承兑汇票5,000,000.00元。

(23) 截止2020年06月30日, 子公司江苏朗信以680,000.00元银行承兑保证金为质押, 向中信银行股份有限公司张家港保税区支行开立银行承兑汇票1,700,000.00元。

(24) 截止2020年06月30日, 子公司江苏朗信以3,256,023.44元商业承兑汇票为质押, 向中信银行股份有限公司张家港保税区支行开立银行承兑汇票3,255,066.43元。

(25) 截止2020年06月30日, 子公司TDI以持有的资产为抵押, 共取得BMO Harris Bank银行9,928,574.00美金的长期借款, 折合人民币70,289,339.63元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无资产负债表日后发生的重要销售退回的情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年5月20日, 杭州富阳恒泰汽车电器有限公司与公司子公司湖北美标汽车制冷系统有限公司发生买

卖合同纠纷，杭州富阳恒泰汽车电器有限公司以子公司湖北美标尚欠其公司货款为由，向杭州市富阳区人民法院提起诉讼，要求子公司湖北美标支付其货款4,870,867.58元及利息。2019年6月28日子公司湖北美标向杭州市富阳区人民法院提出管辖异议申请，请求将该案移送湖北省荆州市沙市区人民法院管辖，后富阳区人民法院于2019年7月10日作出（2019）浙0111民初3874号之一《民事裁定书》，裁定将该案移送荆州市沙市区人民法院审理。该案移送沙市区人民法院后，沙市区人民法院于2020年4月23日向子公司湖北美标送达的《应诉通知书》、《举证通知书》等诉讼材料，子公司湖北美标于2020年6月10日向沙市区人民法院提起反诉，现该案沙市区人民法院已经受理。

截至本报告出具日，子公司湖北美标尚未收到湖北省荆州市沙市区人民法院开庭通知书。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,452,879.82	0.34%	5,452,879.82	100.00%	0.00	20,611,011.20	1.57%	20,611,011.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,614,351,555.40	99.66%	96,272,365.82	5.96%	1,518,079,189.58	1,296,297,774.58	98.43%	80,480,269.32	6.21%	1,215,817,505.26
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,614,351,555.40	99.66%	96,272,365.82	5.96%	1,518,079,189.58	1,296,297,774.58	98.43%	80,480,269.32	6.21%	1,215,817,505.26
合计	1,619,804,435.22	100.00%	101,725,245.64	6.28%	1,518,079,189.58	1,316,908,785.78	100.00%	101,091,280.52	7.68%	1,215,817,505.26

按单项计提坏账准备：5,452,879.82 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东华南生态修复投资有限公司	2,789,443.38	2,789,443.38	100.00%	预计难以收回
重庆凯特动力科技有限公司	2,663,436.44	2,663,436.44	100.00%	预计难以收回
合计	5,452,879.82	5,452,879.82	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：96,272,365.82 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,561,189,685.26	78,059,484.26	5.00%
1-2年（含2年）	47,039,716.20	14,111,914.86	30.00%
2-3年（含3年）	4,042,374.49	2,021,187.25	50.00%
3年以上	2,079,779.45	2,079,779.45	100.00%
合计	1,614,351,555.40	96,272,365.82	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,561,189,685.26
1至2年	47,039,716.20
2至3年	7,041,859.26
3年以上	4,533,174.50
3至4年	4,533,174.50
合计	1,619,804,435.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,611,011.20			15,158,131.38		5,452,879.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,480,269.32	16,531,397.34		739,300.84		96,272,365.82

合计	101,091,280.52	16,531,397.34		15,897,432.22		101,725,245.64
----	----------------	---------------	--	---------------	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,897,432.22

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	143,170,340.99	8.84%	7,158,517.05
第二名	138,381,005.65	8.54%	6,919,050.28
第三名	86,708,553.74	5.35%	4,335,427.69
第四名	76,863,663.40	4.75%	3,843,183.17
第五名	73,512,573.34	4.54%	3,675,628.67
合计	518,636,137.12	32.02%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	96,167,250.34	96,167,250.34
其他应收款	94,563,919.24	212,095,555.10
合计	190,731,169.58	308,262,805.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖北美标汽车制冷系统有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
浙江银轮新能源热管理系统有限公司	66,167,250.34	66,167,250.34
合计	96,167,250.34	96,167,250.34

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	2,374,120.42	2,394,904.42
备用金	3,020,942.44	3,299,178.12
资金往来款	159,188,859.73	279,804,501.45
保证金	573,397.30	573,397.30
天津飞马逊破产款项	3,982,000.00	3,982,000.00
其他	3,507,068.56	4,147,454.21
减：坏账准备	-78,082,469.21	-82,105,880.40

合计	94,563,919.24	212,095,555.10
----	---------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	78,123,880.40		3,982,000.00	82,105,880.40
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-4,023,411.19			-4,023,411.19
2020 年 6 月 30 日余额	74,100,469.21		3,982,000.00	78,082,469.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	51,130,743.26
1 至 2 年	22,324,921.15
2 至 3 年	21,108,254.83
3 年以上	0.00
合计	94,563,919.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,982,000.00					3,982,000.00
按组合计提坏账准备	78,123,880.40	-4,023,411.19				74,100,469.21
合计	82,105,880.40	-4,023,411.19				78,082,469.21

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------	----------

				末余额合计数的比例	
浙江银吉汽车零部件股份有限公司	往来款	43,500,956.66	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	25.20%	20,004,590.85
山东银轮热交换系统有限公司	往来款	36,417,574.96	1年以内、1-2年、2-3年	21.09%	12,584,524.68
上海银轮热系统科技有限公司	往来款	16,415,222.35	1-2年、2-3年、3年以上	9.51%	15,255,222.35
湖北宇声环保科技有限公司	往来款	15,420,586.95	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	8.93%	11,218,739.49
江苏唯益换热器有限公司	往来款	10,000,000.00	1年以内、1-2年	5.79%	1,750,000.00
合计	--	121,754,340.92	--	70.52%	60,813,077.37

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,131,361,969.00		2,131,361,969.00	1,971,600,448.11		1,971,600,448.11
对联营、合营企业投资	326,365,165.24		326,365,165.24	321,117,841.44		321,117,841.44
合计	2,457,727,134.24	0.00	2,457,727,134.24	2,292,718,289.55		2,292,718,289.55

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海银畅	5,100,000.00					5,100,000.00	
创斯达	15,280,000.00					15,280,000.00	
热动力	3,477,731.90		3,477,731.90			0.00	
湖北银轮	17,871,251.24					17,871,251.24	
杭州银轮	15,000,000.00					15,000,000.00	
银轮新能源	47,802,664.38					47,802,664.38	

上海银轮	570,000,000.00	129,700,000.00				699,700,000.00	
山东银轮	235,470,000.00					235,470,000.00	
无锡银轮	21,308,068.18					21,308,068.18	
开山银轮	15,000,000.00					15,000,000.00	
湖北美标	56,250,000.00					56,250,000.00	
浙江银吉	127,907,261.21					127,907,261.21	
银轮科技	1,500,000.00					1,500,000.00	
天台银申	30,200,000.00					30,200,000.00	
南昌银轮	19,447,389.48					19,447,389.48	
智能装备	8,177,000.00					8,177,000.00	
上海银轮投资	263,680,000.00					263,680,000.00	
上海银轮普锐	951,430.85					951,430.85	
湖北宇声	31,174,544.69					31,174,544.69	
银之园	5,000,000.00					5,000,000.00	
赤壁银轮	118,703,506.18					118,703,506.18	
广州银轮	35,103,300.00					35,103,300.00	
江苏朗信	129,250,000.00					129,250,000.00	
江苏唯益	46,008,500.00					46,008,500.00	
广西银轮		9,000,000.00				9,000,000.00	
振华表面		3,000,000.00			21,459,252.79	24,459,252.79	
上海银硕	151,937,800.00					151,937,800.00	
大车配创新科技		80,000.00				80,000.00	
合计	1,971,600,448.11	141,780,000.00	3,477,731.90	0.00	21,459,252.79	2,131,361,969.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
杭州君卓	12,283,383.44			-292.44						12,283,091.00	
小计	12,283,383.44			-292.44						12,283,091.00	
二、联营企业											
天台银信	65,609,864.86			911,218.41			7,200,000.00			59,321,083.27	
十堰银轮	18,438,483.90			1,335,594.44						19,774,078.34	
东风银轮	21,580,294.79			1,792,615.88						23,372,910.67	
天台振华	20,607,240.00			852,008.90					-21,459,200.00	0.00	

	3.83			6				52.79		
天台民商投	101,220,774.72			-320,906.76					100,899,867.96	
皮尔博格银轮	113,658.33			-1,613.23					112,045.10	
台州银祺	29,473,819.56			202,525.70					29,676,345.26	
重庆上方	44,004,562.41			-1,865,171.56					42,139,390.85	
天和联	7,578,023.90			507,417.88					8,085,441.78	
银康生物		30,600,000.00		-103,510.66					30,496,489.34	
天台大车配	207,731.70			-3,310.03					204,421.67	
小计	308,834,458.00	30,600,000.00	0.00	3,306,869.03	0.00	0.00	7,200,000.00	0.00	-21,459,252.79	314,082,074.24
合计	321,117,841.44	30,600,000.00	0.00	3,306,576.59	0.00	0.00	7,200,000.00	0.00	-21,459,252.79	326,365,165.24

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,916,188,667.37	1,501,667,742.09	1,637,471,180.40	1,292,201,267.76
其他业务	43,083,094.53	19,150,113.60	39,995,481.42	23,323,475.89
合计	1,959,271,761.90	1,520,817,855.69	1,677,466,661.82	1,315,524,743.65

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,306,576.59	-85,255.60
处置长期股权投资产生的投资收益	6,027,867.27	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,897,699.61	
处置交易性金融资产取得的投资收益	44,536,716.85	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	400,000.00	-280.00
理财产品的投资收益		5,105,786.79
其他非流动金融资产在持有期间的股利收入		396,120.00
处置其他非流动金融资产的投资收益		11,628,836.59
合计	57,168,860.32	32,045,207.78

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-360,899.68	
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）	28,337,504.11	
委托他人投资或管理资产的损益	4,761,032.97	
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	9,331,965.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,936,116.53	
减：所得税影响额	11,616,156.54	
少数股东权益影响额	3,192,056.44	
合计	24,325,273.01	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.31%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.68%	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

无