

广东鸿图科技股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(未经审计)

2020 年 08 月

合并资产负债表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	718,240,740.32	396,911,930.07
交易性金融资产	160,000,000.00	216,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	不适用
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	804,370,392.13	1,665,423,713.11
应收款项融资	171,564,233.52	153,264,892.67
预付款项	68,162,782.69	72,220,278.88
其他应收款	14,957,968.22	11,372,964.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	921,333,519.78	839,934,647.10
合同资产	382,940,676.12	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	500,464.73	493,407.25
其他流动资产	73,212,398.39	84,546,004.83
流动资产合计	3,315,283,175.90	3,440,167,838.08
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	不适用	不适用
其他债权投资		
持有至到期投资	不适用	不适用
长期应收款	552,585.45	691,745.72
长期股权投资	100,889,317.40	101,087,762.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,717,993.43	8,955,874.71
固定资产	2,656,386,948.94	2,649,381,013.62
在建工程	192,708,407.13	165,820,182.58
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	370,304,730.84	380,679,568.10
开发支出		
商誉	793,681,277.66	793,681,277.66
长期待摊费用	411,905,859.96	419,092,624.74
递延所得税资产	52,402,847.19	46,862,501.04
其他非流动资产	89,531,464.98	72,902,790.36
非流动资产合计	4,677,081,432.98	4,639,155,341.10
资产总计	7,992,364,608.88	8,079,323,179.18

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

合并资产负债表（续）

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：		
短期借款	791,253,732.82	657,331,933.45
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用
衍生金融负债		
应付票据	459,086,203.03	411,172,205.09
应付账款	962,191,290.74	1,101,783,224.55
预收款项	1,224,869.34	17,762,617.82
合同负债	21,371,096.99	
应付职工薪酬	145,696,790.57	206,114,361.73
应交税费	39,896,208.83	40,515,320.48
其他应付款	205,280,104.49	184,560,893.84
其中：应付利息		
应付股利	1,097,617.50	1,097,617.50
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	325,055,589.00	266,434,811.06
其他流动负债	48,295,700.73	56,297,681.42
流动负债合计	2,999,351,586.54	2,941,973,049.44
非流动负债：		
长期借款	138,470,952.41	250,436,800.88
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	103,378,528.84	74,593,228.88
递延所得税负债	31,857,875.48	33,481,679.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,707,356.73	358,511,709.27
负债合计	3,273,058,943.27	3,300,484,758.71
股东权益：		
股本	530,063,366.00	532,363,366.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,788,236,683.88	2,816,635,802.10
减：库存股	7,378,116.53	23,768,722.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	128,615,133.98	128,615,133.98
未分配利润	960,838,375.44	990,001,800.26
归属于母公司股东权益合计	4,400,375,442.77	4,443,847,379.84
少数股东权益	318,930,222.84	334,991,040.63
股东权益合计	4,719,305,665.61	4,778,838,420.47
负债和股东权益总计	7,992,364,608.88	8,079,323,179.18

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

母公司资产负债表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	238,688,668.45	86,980,737.58
交易性金融资产	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	不适用
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	259,322,210.21	534,339,007.44
应收款项融资	5,352,734.21	2,182,900.00
预付款项	4,402,345.83	6,781,866.85
其他应收款	1,056,145,928.58	1,011,920,772.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	323,467,236.40	285,965,314.43
合同资产	112,363,497.86	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,838,115.71	8,407,553.92
流动资产合计	2,035,580,737.25	1,936,578,152.91
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	不适用	不适用
其他债权投资		
持有至到期投资	不适用	不适用
长期应收款		
长期股权投资	2,203,297,767.19	2,183,297,767.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,618,309.93	7,732,587.55
固定资产	815,857,825.06	788,514,606.57
在建工程	34,480,667.97	27,898,707.96
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,080,271.75	72,453,035.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	142,726,236.18	139,660,255.30
递延所得税资产	23,489,657.32	21,073,127.52
其他非流动资产	9,842,931.85	9,437,532.27
非流动资产合计	3,308,393,667.25	3,250,067,620.32
资产总计	5,343,974,404.50	5,186,645,773.23

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

母公司资产负债表（续）

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司		金额单位：元	
项 目	2020年6月30日	2019年12月31日	
流动负债：			
短期借款	153,000,000.00	146,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用	
衍生金融负债			
应付票据	424,610,000.00	181,350,000.00	
应付账款	307,015,792.19	357,808,826.78	
预收款项		4,271,363.90	
合同负债	5,951,814.01		
应付职工薪酬	72,503,702.33	97,468,882.33	
应交税费	9,864,989.19	7,779,440.26	
其他应付款	84,547,947.28	88,217,234.37	
其中：应付利息			
应付股利	1,097,617.50	1,097,617.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	250,100,000.00	250,100,000.00	
其他流动负债	303,705.01	5,921,971.58	
流动负债合计	1,307,897,950.01	1,138,917,719.22	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,918,152.07		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,918,152.07		
负债合计	1,324,816,102.08	1,138,917,719.22	
股东权益：			
股本	530,063,366.00	532,363,366.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,828,261,491.25	2,856,660,609.47	
减：库存股	7,378,116.53	23,768,722.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	128,615,133.98	128,615,133.98	
未分配利润	539,596,427.72	553,857,667.06	
股东权益合计	4,019,158,302.42	4,047,728,054.01	
负债和股东权益总计	5,343,974,404.50	5,186,645,773.23	

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

合并利润表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	2,166,154,112.25	2,744,662,596.07
其中：营业收入	2,166,154,112.25	2,744,662,596.07
二、营业总成本	2,154,244,755.92	2,593,828,738.01
其中：营业成本	1,707,720,931.99	2,051,713,716.47
税金及附加	38,634,844.90	46,257,306.26
销售费用	141,487,069.40	192,466,421.92
管理费用	136,937,751.82	141,800,623.67
研发费用	106,362,495.38	135,636,528.25
财务费用	23,101,662.43	25,954,141.44
其中：利息费用	33,371,842.63	29,690,294.04
利息收入	-3,517,688.23	-3,971,625.27
加：其他收益	6,193,380.54	8,460,670.60
投资收益（损失以“-”号填列）	2,613,121.78	3,854,040.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-198,445.17	861,912.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,156,258.34	-376,907.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-407,982.79	375,891.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-290,823.93	-1,035,669.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,860,793.59	162,111,884.14
加：营业外收入	298,025.01	415,086.62
减：营业外支出	836,555.61	1,196,535.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,322,262.99	161,330,435.49
减：所得税费用	6,486,326.49	25,350,246.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,835,936.50	135,980,188.92
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,835,936.50	135,980,188.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,903,765.08	116,469,472.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	10,739,701.58	19,510,716.43
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		
（7）现金流量套期储备		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,835,936.50	135,980,188.92
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	-4,903,765.08	116,469,472.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额	10,739,701.58	19,510,716.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.009	0.220
（二）稀释每股收益	-0.009	0.220

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

母公司利润表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019年度	2018年度
一、营业收入	764,144,607.89	1,006,278,812.52
减：营业成本	638,126,791.06	748,198,764.27
税金及附加	17,028,313.87	28,870,388.00
销售费用	48,501,851.42	80,949,052.12
管理费用	36,689,153.98	47,270,567.56
研发费用	23,639,132.02	41,266,293.67
财务费用	478,847.56	3,153,300.63
其中：利息费用	11,563,099.79	11,315,918.47
利息收入	-8,263,383.88	-7,786,529.54
加：其他收益	815,564.80	110,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	336,335.44	156,994,026.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-670,782.85	325,908.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-353,920.65	56,064.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,524.09	-1,014,528.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-231,809.37	213,041,917.47
加：营业外收入	3,519.80	610.00
减：营业外支出	339,280.91	741,015.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-567,570.48	212,301,511.73
减：所得税费用		8,336,372.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-567,570.48	203,965,138.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-567,570.48	203,965,138.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
3、其他权益工具投资公允价值变动		
4、企业自身信用风险公允价值变动		
.....		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1、权益法下可转损益的其他综合收益		
2、其他债权投资公允价值变动		
3、可供出售金融资产公允价值变动损益		
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6、其他债权投资信用减值准备		
7、现金流量套期储备		
8、外币财务报表折算差额		
.....		
六、综合收益总额	-567,570.48	203,965,138.97

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

合并现金流量表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：人民币元

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	2,528,011,049.87	2,838,513,794.11
收到的税费返还	22,199,751.51	61,599,463.28
收到其他与经营活动有关的现金	42,324,700.70	32,735,012.75
经营活动现金流入小计	2,592,535,502.08	2,932,848,270.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,384,240,835.80	1,906,763,539.29
支付给职工以及为职工支付的现金	434,964,420.40	468,128,395.05
支付的各项税费	126,895,021.70	140,198,270.32
支付其他与经营活动有关的现金	96,182,434.86	116,573,250.99
经营活动现金流出小计	2,042,282,712.76	2,631,663,455.65
经营活动产生的现金流量净额	550,252,789.32	301,184,814.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,842,569.50	2,998,777.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,047.00	210,935.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	734,087,221.91	456,000,000.00
投资活动现金流入小计	736,965,838.41	459,209,712.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,904,741.17	363,367,830.49
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	678,100,479.96	461,029,001.00
投资活动现金流出小计	883,005,221.13	824,396,831.49
投资活动产生的现金流量净额	-146,039,382.72	-365,187,118.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	649,600,000.00	945,405,583.93
收到其他与筹资活动有关的现金	196,094,168.11	124,804,147.48
筹资活动现金流入小计	845,694,168.11	1,070,209,731.41
偿还债务支付的现金	648,965,271.16	963,094,944.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,252,507.83	236,251,505.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	21,000,000.00	36,046,445.98
支付其他与筹资活动有关的现金	196,602,734.59	83,217,768.49
筹资活动现金流出小计	896,820,513.58	1,282,564,219.21
筹资活动产生的现金流量净额	-51,126,345.47	-212,354,487.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,554,001.10	16,930.39
五、现金及现金等价物净增加额	357,641,062.23	-276,339,861.86
加：期初现金及现金等价物余额	318,794,572.38	702,280,389.45
六、期末现金及现金等价物余额	676,435,634.61	425,940,527.59

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

母公司现金流量表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019年度	2018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	880,305,464.51	1,105,518,553.98
收到的税费返还	4,582,497.86	11,903,996.61
收到其他与经营活动有关的现金	20,552,295.85	1,819,368.66
经营活动现金流入小计	905,440,258.22	1,119,241,919.25
购买商品、接受劳务支付的现金	382,434,209.76	796,372,102.61
支付给职工以及为职工支付的现金	155,385,767.58	164,763,080.28
支付的各项税费	31,541,883.17	21,467,458.55
支付其他与经营活动有关的现金	20,205,170.25	22,737,340.66
经营活动现金流出小计	589,567,030.76	1,005,339,982.10
经营活动产生的现金流量净额	315,873,227.46	113,901,937.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	95,900,000.00
取得投资收益收到的现金	7,372,424.30	132,798,173.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,547.00	210,935.00
收到其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	267,394,971.30	358,909,108.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,834,582.75	147,414,436.56
投资支付的现金	142,000,000.00	236,755,120.00
支付其他与投资活动有关的现金	210,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	411,834,582.75	554,169,556.56
投资活动产生的现金流量净额	-144,439,611.45	-195,260,448.14
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	226,000,000.00	458,680,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	226,000,000.00	458,680,000.00
偿还债务支付的现金	219,000,000.00	343,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,224,601.11	181,995,939.39
支付其他与筹资活动有关的现金	6,254,609.77	776,891.58
筹资活动现金流出小计	240,479,210.88	526,572,830.97
筹资活动产生的现金流量净额	-14,479,210.88	-67,892,830.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,024,925.74	1,647,199.26
五、现金及现金等价物净增加额	158,979,330.87	-147,604,142.70
加：期初现金及现金等价物余额	67,205,337.58	279,045,069.44
六、期末现金及现金等价物余额	226,184,668.45	131,440,926.74

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

合并所有者权益变动表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2020年半年度										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	532,363,366.00		2,816,635,802.10	23,768,722.50			128,615,133.98	990,001,800.26	4,443,847,379.84	334,991,040.63	4,778,838,420.47
加：会计政策变更								-24,259,659.74	-24,259,659.74		-24,259,659.74
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	532,363,366.00		2,816,635,802.10	23,768,722.50			128,615,133.98	965,742,140.52	4,419,587,720.10	334,991,040.63	4,754,578,760.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,300,000.00		-28,399,118.22	-16,390,605.97				-4,903,765.08	-19,212,277.33	-16,060,817.79	-35,273,095.12
（一）综合收益总额								-4,903,765.08	-4,903,765.08	10,739,701.58	5,835,936.50
（二）股东投入和减少资本	-2,300,000.00		-28,399,118.22	-16,390,605.97					-14,308,512.25		-14,308,512.25
1. 股东投入普通股											
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	-2,300,000.00		-28,399,118.22	-16,390,605.97					-14,308,512.25		-14,308,512.25
4. 其他											
（三）专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
（四）利润分配										-26,800,519.37	-26,800,519.37
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-26,800,519.37	-26,800,519.37
4. 其他											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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											
四、本年年末余额	530,063,366.00		2,788,236,683.88	7,378,116.53			128,615,133.98	960,838,375.44	4,400,375,442.77	318,930,222.84	4,719,305,665.61

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019年半年度										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	532,363,366.00		2,809,312,953.51	24,866,340.00			126,226,754.68	1,132,500,332.98	4,575,537,067.17	316,410,558.74	4,891,947,625.91
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、本年初余额	532,363,366.00		2,809,312,953.51	24,866,340.00			126,226,754.68	1,132,500,332.98	4,575,537,067.17	316,410,558.74	4,891,947,625.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								-51,224,987.80	-51,224,987.80	-19,570,653.81	-70,795,641.61
（一）综合收益总额								116,469,472.49	116,469,472.49	19,510,716.43	135,980,188.92
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
（四）利润分配								-167,694,460.29	-167,694,460.29	-39,081,370.24	-206,775,830.53
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配								-167,694,460.29	-167,694,460.29	-39,081,370.24	-206,775,830.53
4. 其他											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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											
四、本年年末余额	532,363,366.00		2,809,312,953.51	24,866,340.00			126,226,754.68	1,081,275,345.18	4,524,312,079.37	296,839,904.93	4,821,151,984.30

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

母公司所有者权益变动表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：人民币元

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	股东权益合计
一、上年年末余额	532,363,366.00		2,856,660,609.47	23,768,722.50			128,615,133.98	553,857,667.06	4,047,728,054.01
加：会计政策变更								-13,693,668.86	-13,693,668.86
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	532,363,366.00		2,856,660,609.47	23,768,722.50			128,615,133.98	540,163,998.20	4,034,034,385.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,300,000.00		-28,399,118.22	-16,390,605.97				-567,570.48	-14,876,082.73
（一）综合收益总额								-567,570.48	-567,570.48
（二）股东投入和减少资本	-2,300,000.00		-28,399,118.22	-16,390,605.97					-14,308,512.25
1. 股东投入普通股									
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	-2,300,000.00		-28,399,118.22	-16,390,605.97					-14,308,512.25
4. 其他									
（三）专项储备提取和使用									
1. 提取专项储备									
2. 使用专项储备									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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									
四、本年年末余额	530,063,366.00		2,828,261,491.25	7,378,116.53			128,615,133.98	539,596,427.72	4,019,158,302.42

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

金额单位：人民币元

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	股东权益合计
一、上年年末余额	532,363,366.00		2,849,337,760.88	24,866,340.00			126,226,754.68	700,056,713.62	4,183,118,255.18
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	532,363,366.00		2,849,337,760.88	24,866,340.00			126,226,754.68	700,056,713.62	4,183,118,255.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								36,270,678.68	36,270,678.68
（一）综合收益总额								203,965,138.97	203,965,138.97
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）专项储备提取和使用									
1. 提取专项储备									
2. 使用专项储备									
（四）利润分配								-167,694,460.29	-167,694,460.29
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配								-167,694,460.29	-167,694,460.29
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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									
四、本年年末余额	532,363,366.00		2,849,337,760.88	24,866,340.00			126,226,754.68	736,327,392.30	4,219,388,933.86

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

一、公司基本情况

广东鸿图科技股份有限公司(以下简称“本公司”),经广东省经济贸易委员会批准(粤经贸监督【2000】986号),于2000年12月22日发起设立,领取了广东省肇庆市工商行政管理局核发的统一社会信用代码91441200725995439Y企业法人营业执照。

截至2020年6月30日止,本公司注册资本为人民币530,063,366.00元,股本为人民币530,063,366.00元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:广东省肇庆市高要区金渡世纪大道168号

本公司总部地址:广东省肇庆市高要区金渡世纪大道168号。

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属铝合金压铸件和镁合金压铸件制造行业。

本公司及子公司(以下合称“公司”)主要经营铝合金压铸件和镁合金压铸件、汽车装饰件制造、特种车生产。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2020年8月14日经公司第七届第十次董事会批准报出。

截至本期末止,纳入合并财务报表范围的子公司共计20家,本期合并财务报表范围未发生变化。详见本附注(九)1。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少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。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》,尚未开始执行财政部于2018年印发修订的《企业会计准则第21号——租赁》,相关会计政策变更影响详见本附注(五)16、33和39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合《企业会计准则》的相关要求,真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

2、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以为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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见附注（五）、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及其子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，参见附注（五）、22“长期股权投资”或附注（五）、10“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至

丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（参见附注（五）、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（参见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

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

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

（一）金融工具

公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(二) 金融资产减值

公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收利息、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

年末，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行类金融机构。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，具体与“应收账款”组合划分相同。

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
其他组合	本组合为应收公司并表范围内关联方款项。

③ 其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
其他组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

④ 长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

11、应收票据

参见附注10、金融工具（二）金融资产减值的第（5）点。

12、应收账款

参见附注10、金融工具（二）金融资产减值的第（5）点。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10.（一）“金融工具”、（二）“金融资产减值”。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10“金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

可以使用一年以上的低值易耗品采用于五五摊销法进行摊销，使用期限在一年以下的低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决与时间流逝以外的其他因素。

合同资产以预期信用损失为基础计提减值，确定方法及会计处理方法，参见附注10、金融工具（二）金融资产减值的第（5）各类金融资产信用损失的确定方法。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

参见附注五、10金融工具。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，公司在初始确认时可选择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核算，其会计政策参见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

23、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。主要包括：已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法参见附注（五）、31“长期资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	20.00-35.00	3.00-5.00	2.71-4.85
机器设备	年限平均法	12.00	3.00-5.00	7.92-8.08
运输工具	年限平均法	8.00	3.00-5.00	11.88-12.13
其他设备	年限平均法	5.00	3.00-5.00	19.00-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法参见附注（五）、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权

平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见附注（五）、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司的长期待摊费用主要包括工装及其他。长期待摊费用在预计受益期间采用平均摊销或项目使用次数摊销。

33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

不适用。

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。公司的收入主要是销售商品收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

对于附有质量保证条款的销售，本公司评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。如本公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，

该质量保证构成单项履约义务。

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

40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务

法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，公司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，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

①公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

②公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、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
内容：执行新收入准则导致的会计政策变更。 原因：财政部于 2017 年 7 月 5 日修订印发《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的公告》，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	

参见附注五、44.（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。

(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 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	396,911,930.07	396,911,930.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	216,000,000.00	216,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,665,423,713.11	1,117,235,447.44	-548,188,265.67
应收款项融资	153,264,892.67	153,264,892.67	
预付款项	72,220,278.88	72,220,278.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,372,964.17	11,372,964.17	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	839,934,647.10	933,970,800.33	94,036,153.23
合同资产		398,252,871.11	398,252,871.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	493,407.25	493,407.25	
其他流动资产	84,546,004.83	84,546,004.83	
流动资产合计	3,440,167,838.08	3,384,268,596.75	-55,899,241.33
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	691,745.72	691,745.72	
长期股权投资	101,087,762.57	101,087,762.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	8,955,874.71	8,955,874.71	
固定资产	2,649,381,013.62	2,649,381,013.62	
在建工程	165,820,182.58	165,820,182.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	380,679,568.10	380,679,568.10	
开发支出			
商誉	793,681,277.66	793,681,277.66	
长期待摊费用	419,092,624.74	419,092,624.74	
递延所得税资产	46,862,501.04	51,143,617.47	4,281,116.43
其他非流动资产	72,902,790.36	72,902,790.36	
非流动资产合计	4,639,155,341.10	4,643,436,457.53	4,281,116.43
资产总计	8,079,323,179.18	8,027,705,054.28	-51,618,124.90
流动负债：			
短期借款	657,331,933.45	657,331,933.45	
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	411,172,205.09	411,172,205.09	
应付账款	1,101,783,224.55	1,083,549,275.87	-18,233,948.68
预收款项	17,762,617.82	0.00	-17,762,617.82
合同负债		17,762,617.82	17,762,617.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	206,114,361.73	206,114,361.73	
应交税费	40,515,320.48	40,515,320.48	
其他应付款	184,560,893.84	175,436,377.36	-9,124,516.48
其中：应付利息			
应付股利	1,097,617.50	1,097,617.50	
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	266,434,811.06	266,434,811.06	
其他流动负债	56,297,681.42	56,297,681.42	
流动负债合计	2,941,973,049.44	2,914,614,584.28	-27,358,465.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	250,436,800.88	250,436,800.88	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,593,228.88	74,593,228.88	
递延所得税负债	33,481,679.51	33,481,679.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	358,511,709.27	358,511,709.27	
负债合计	3,300,484,758.71	3,273,126,293.55	-27,358,465.16
所有者权益：			
股本	532,363,366.00	532,363,366.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,816,635,802.10	2,816,635,802.10	
减：库存股	23,768,722.50	23,768,722.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	128,615,133.98	128,615,133.98	
一般风险准备			
未分配利润	990,001,800.26	965,742,140.52	-24,259,659.74
归属于母公司所有者权益 合计	4,443,847,379.84	4,419,587,720.10	-24,259,659.74

少数股东权益	334,991,040.63	334,991,040.63	
所有者权益合计	4,778,838,420.47	4,754,578,760.73	-24,259,659.74
负债和所有者权益总计	8,079,323,179.18	8,027,705,054.28	-51,618,124.90

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），公司自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新收入准则规定“企业在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入”，公司根据新收入准则及相关衔接规定，**对相关报表项目进行了调整。**

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	86,980,737.58	86,980,737.58	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	534,339,007.44	305,723,205.40	-228,615,802.04
应收款项融资	2,182,900.00	2,182,900.00	
预付款项	6,781,866.85	6,781,866.85	
其他应收款	1,011,920,772.69	1,011,920,772.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	285,965,314.43	338,546,823.15	52,581,508.72
合同资产		141,690,145.98	141,690,145.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,407,553.92	8,407,553.92	
流动资产合计	1,936,578,152.91	1,902,234,005.57	-34,344,147.34
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	2,183,297,767.19	2,183,297,767.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	7,732,587.55	7,732,587.55	
固定资产	788,514,606.57	788,514,606.57	
在建工程	27,898,707.96	27,898,707.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,453,035.96	72,453,035.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	139,660,255.30	139,660,255.30	
递延所得税资产	21,073,127.52	23,489,657.32	2,416,529.80
其他非流动资产	9,437,532.27	9,437,532.27	
非流动资产合计	3,250,067,620.32	3,252,484,150.12	2,416,529.80
资产总计	5,186,645,773.23	5,154,718,155.69	-31,927,617.54
流动负债：			
短期借款	146,000,000.00	146,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	181,350,000.00	181,350,000.00	
应付账款	357,808,826.78	339,574,878.10	-18,233,948.68
预收款项	4,271,363.90		-4,271,363.90
合同负债		4,271,363.90	4,271,363.90
应付职工薪酬	97,468,882.33	97,468,882.33	
应交税费	7,779,440.26	7,779,440.26	
其他应付款	88,217,234.37	88,217,234.37	
其中：应付利息			
应付股利	1,097,617.50	1,097,617.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	250,100,000.00	250,100,000.00	
其他流动负债	5,921,971.58	5,921,971.58	
流动负债合计	1,138,917,719.22	1,120,683,770.54	-18,233,948.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,138,917,719.22	1,120,683,770.54	-18,233,948.68
所有者权益：			
股本	532,363,366.00	532,363,366.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,856,660,609.47	2,856,660,609.47	
减：库存股	23,768,722.50	23,768,722.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	128,615,133.98	128,615,133.98	
未分配利润	553,857,667.06	540,163,998.20	-13,693,668.86
所有者权益合计	4,047,728,054.01	4,034,034,385.15	-13,693,668.86
负债和所有者权益总计	5,186,645,773.23	5,154,718,155.69	-31,927,617.54

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），公司自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新收入准则规定“企业在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入”，公司根据新收入准则及相关衔接规定，**对相关报表项目进行了调整。**

(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

45、其他

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 6%、9%、10%、13%、16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；按 3% 的征收率计缴增值税。
城市维护建设税	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	企业所得税税率分别为 15%、16.50%、20%、25%、30%。
增值税出口退税率		增值税出口退税率分别为 10%、13%、16%。
教育费附加	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税额的 3% 计缴。
地方教育费附加	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税额的 1.5%、2% 计缴。
房产税	房屋的计税余值的 1.2% 或租金收入的 12%	房产税分别为房屋的计税余值的 1.2% 或租金收入的 12%。
土地使用税	实际占用的土地面积	土地使用税以实际占用的土地面积为计税依据，依照适用税额标准计算缴纳。

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
广东鸿图科技股份有限公司、广东鸿图南通压铸有限公司、广东鸿图武汉压铸有限公司、广东宝龙汽车有限公司、宁波四维尔工业有限责任公司、宁波四维尔汽车智能科技有限公司、四维尔丸井（广州）汽车零部件有限公司、长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司、成都市富晟四维尔汽车零部件有限公司（附注六、2、（1）-（9））	15%
广东鸿图(香港)贸易有限公司	16.50%
珠海励图投资管理有限公司（附注六、2、（11））	20%
广东盛图投资有限公司、宁波四维尔汽车零部件有限公司、上海四维尔沪渝汽车零部件有限公司、东莞市四维尔丸井汽配有限公司、佛山市富晟四维尔汽车零部件有限公司、华驭智能（深圳）有限公司、鲜达冷链物流（广州）有限公司、广东鸿图（南通）模具有限公司、四维尔丸井（武汉）汽车零部件有限公司	25%
SWELL NORTH AMERICA INC	30%

2、税收优惠

（1）广东鸿图科技股份有限公司被认定为广东省 2017 年高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201744010089，有效期三年。故 2020 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

（2）广东鸿图南通压铸有限公司被认定为江苏省 2019 年高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201932003676，有效期三年。故 2020 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

（3）广东鸿图武汉压铸有限公司被认定为湖北省 2017 年高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201742001925，有效期三年。故 2020 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

（4）广东宝龙汽车有限公司被认定为广东省 2017 年高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201744006159，有效期三年。故 2020 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

（5）宁波四维尔工业有限责任公司被认定为浙江省 2017 年高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201733100647，有效期三年。故 2020 年 1-6 月企业所得税适用税率为 15%。

(6) 宁波四维尔汽车智能科技有限公司被认定为浙江省2018年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201833100464，有效期三年。故2020年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(7) 四维尔九井（广州）汽车零部件有限公司被认定为广东省2017年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201744001355,有效期三年。故2020年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(8) 长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司被认定为吉林省2019年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201922000332，有效期三年。故2020年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(9) 成都市富晟四维尔汽车零部件有限公司被认定为四川省2019年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201951000517,有效期三年。故2020年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(10) 《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。2020年度宁波四维尔工业有限责任公司、宁波四维尔汽车零部件有限公司、宁波四维尔汽车智能科技有限公司、长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司、佛山市富晟四维尔汽车零部件有限公司享受该优惠政策。

(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）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2020年1-6月珠海励图投资管理有限公司享受该优惠政策。

3、其他

注(1): 广东鸿图(香港)贸易有限公司为依香港法律设立的香港企业,适用香港税法,利得税税率为16.50%。

注(2): SWELL NORTH AMERICA INC为依美国法律设立的美国企业,适用美国税法,企业所得税率为30%。

五、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	159,051.33	187,264.42
银行存款	687,808,424.66	330,139,149.34
其他货币资金	30,273,264.33	66,585,516.31
合计	718,240,740.32	396,911,930.07
其中：存放在境外的款项总额	6,700,628.48	2,482,724.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	41,805,105.71	78,117,357.69

其他说明：截至2020年6月30日，货币资金受限情况详见本附注七、81。

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	160,000,000.00	216,000,000.00
其中：		
银行理财产品	160,000,000.00	216,000,000.00
其中：		
合计	160,000,000.00	216,000,000.00

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	849,057,005.69	100.00%	44,686,613.56	5.26%	804,370,392.13	1,155,438,625.52	100.00%	38,203,178.08	3.31%	1,117,235,447.44
其中：										
账龄组合	849,057,005.69	100.00%	44,686,613.56	5.26%	804,370,392.13	1,155,438,625.52	100.00%	38,203,178.08	3.31%	1,117,235,447.44
合计	849,057,005.69	100.00%	44,686,613.56	5.26%	804,370,392.13	1,155,438,625.52	100.00%	38,203,178.08	3.31%	1,117,235,447.44

按组合计提坏账准备：44,686,613.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	849,057,005.69	44,686,613.56	5.26%
合计	849,057,005.69	44,686,613.56	--

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）	807,290,058.93
信用期内	608,414,370.34
信用期-1 年	198,875,688.59
1 至 2 年	14,048,347.83
2 至 3 年	9,149,093.90
3 年以上	18,569,505.03
3 至 4 年	10,744,035.17
4 至 5 年	6,926,710.30
5 年以上	898,759.56
合计	849,057,005.69

(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	
账龄组合	38,203,178.08	6,483,435.48				44,686,613.56
合计	38,203,178.08	6,483,435.48				44,686,613.56

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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	55,862,560.48	6.58%	0.00
第二名	51,766,024.63	6.10%	357,577.20
第三名	41,247,895.22	4.86%	0.00
第四名	28,036,164.57	3.30%	0.00
第五名	27,903,597.95	3.29%	716.45

合计	204,816,242.85	24.13%	
----	----------------	--------	--

(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

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	170,172,610.51	153,081,992.67
商业承兑票据	1,391,623.01	182,900.00
合计	171,564,233.52	153,264,892.67

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如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

其他说明：

1、公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，且持有商业承兑汇票的账龄在信用期以内，均不存在重大的信用风险，因此未计提损失准备。

2、年末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	80,532,044.45
商业承兑票据	
合计	80,532,044.45

3、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	317,616,240.47	48,295,700.73
商业承兑票据	1,074,086.00	0.00
合计	318,690,326.47	48,295,700.73

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

44

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,178,863.29	91.37%	66,722,950.41	92.39%
1 至 2 年	5,454,468.07	7.86%	5,000,306.07	6.92%
2 至 3 年	108,165.33	0.16%	119,224.55	0.17%
3 年以上	421,286.00	0.61%	377,797.85	0.52%
合计	68,162,782.69	--	72,220,278.88	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为23,249,123.58元，占预付账款期末余额合计数的比例为33.48%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,957,968.22	11,372,964.17
合计	14,957,968.22	11,372,964.17

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

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
单位往来	6,525,193.38	2,761,195.37
个人往来款	3,375,167.90	1,983,985.03
保证金	4,495,281.13	6,195,752.56
代扣代缴款项	1,634,054.30	791,859.34
应收出口退税	0.00	39,077.50
合计	16,029,696.71	11,771,869.80

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	352,580.63		46,325.00	398,905.63
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	672,822.86			672,822.86
2020 年 6 月 30 日余额	1,025,403.49		46,325.00	1,071,728.49

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）	7,199,290.88
1 至 2 年	5,353,821.62
2 至 3 年	746,835.43
3 年以上	2,729,748.78
3 至 4 年	1,528,126.90
4 至 5 年	365,414.72
5 年以上	836,207.16
合计	16,029,696.71

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	
账龄组合	352,580.63	672,822.86				1,025,403.49
单项计提的其他应收款	46,325.00					46,325.00
合计	398,905.63	672,822.86				1,071,728.49

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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	660,000.00	1 年以内	4.12%	
第二名	单位往来款	525,000.00	3-4 年	3.28%	210,000.00
第三名	保证金	528,732.00	1 年以内	3.30%	
第四名	单位往来款	514,944.86	1 年以内	3.21%	
第五名	保证金	500,000.00	1-2 年	3.12%	
合计	--	2,728,676.86	--	17.03%	210,000.00

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

9、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	265,045,035.40	622,000.05	264,423,035.35	251,083,777.03	466,610.48	250,617,166.55
在产品	167,011,187.23	481,806.23	166,529,381.00	187,074,171.42	461,981.62	186,612,189.80
库存商品	461,158,090.61	32,927,943.99	428,230,146.62	464,760,902.74	35,081,743.65	429,679,159.09
委托加工物资	19,479,783.84		19,479,783.84	20,299,890.41		20,299,890.41

低值易耗品	33,307,095.69		33,307,095.69	38,256,417.01		38,256,417.01
包装物	9,364,077.28		9,364,077.28	8,505,977.47		8,505,977.47
合计	955,365,270.05	34,031,750.27	921,333,519.78	969,981,136.08	36,010,335.75	933,970,800.33

(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	466,610.48	155,389.57				622,000.05
在产品	461,981.62	19,824.61				481,806.23
库存商品	35,081,743.65	396,670.19		2,550,469.85		32,927,943.99
合计	36,010,335.75	571,884.37		2,550,469.85		34,031,750.27

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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
已向客户转让商品而有权收取对价的权利	382,940,676.12		382,940,676.12	398,252,871.11		398,252,871.11
合计	382,940,676.12		382,940,676.12	398,252,871.11		398,252,871.11

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	500,464.73	493,407.25
合计	500,464.73	493,407.25

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	6,431,211.37	6,954,272.97
预缴企业所得税	13,275,042.32	10,019,203.18
预交关税	860,223.73	498,223.72
已背书（贴现）未终止确认应收票据	48,295,700.73	56,297,681.42
待认证进项税	1,382,976.32	1,271,054.11
增值税留抵税额	2,933,091.86	9,505,569.43
待摊费用	34,152.06	
合计	73,212,398.39	84,546,004.83

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	552,585.45		552,585.45	691,745.72		691,745.72	4%-5%
合计	552,585.45		552,585.45	691,745.72		691,745.72	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
柳州盛东投资中心(有限合伙)	49,295,460.49			-198,445.17						49,097,015.32	0.00
慈溪锦泰商务有限公司	51,792,302.08									51,792,302.08	0.00
小计	101,087,762.57			-198,445.17						100,889,317.40	0.00
合计	101,087,762.57			-198,445.17						100,889,317.40	0.00

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、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	11,622,616.84			11,622,616.84
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,622,616.84			11,622,616.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,666,742.13			2,666,742.13
2. 本期增加金额	237,881.28			237,881.28
(1) 计提或摊销	237,881.28			237,881.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,904,623.41			2,904,623.41
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,717,993.43			8,717,993.43
2. 期初账面价值	8,955,874.71			8,955,874.71

(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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,656,386,948.94	2,649,381,013.62
固定资产清理	0.00	0.00
合计	2,656,386,948.94	2,649,381,013.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,204,873,587.35	2,614,389,779.94	38,216,641.52	155,683,369.11	4,013,163,377.92
2.本期增加金额	42,176,032.30	90,636,741.73	3,001,349.20	8,549,378.79	144,363,502.02
(1) 购置	852,763.09	72,950,092.50	1,930,212.44	6,773,717.45	82,506,785.48
(2) 在建工程转入	41,323,269.21	17,686,649.23	1,071,136.76	1,775,661.34	61,856,716.54
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	1,340,838.58	7,790,676.05	615,311.85	986,923.82	10,733,750.30
(1) 处置或报废	1,340,838.58	7,790,676.05	615,311.85	986,923.82	10,733,750.30
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,245,708,781.07	2,697,235,845.62	40,602,678.87	163,245,824.08	4,146,793,129.64
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	228,326,689.33	1,013,098,168.27	21,617,730.87	78,585,022.04	1,341,627,610.51
2.本期增加金额	21,339,446.24	97,741,941.36	1,877,715.51	7,758,437.02	128,717,540.13
(1) 计提	21,339,446.24	97,741,941.36	1,877,715.51	7,758,437.02	128,717,540.13
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	401,427.73	848,906.87	377,329.93	466,059.20	2,093,723.73
(1) 处置或报废	401,427.73	848,906.87	377,329.93	466,059.20	2,093,723.73

	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	249,264,707.84	1,109,991,202.76	23,118,116.45	85,877,399.86	1,468,251,426.91
三、减值准备					0.00
1.期初余额	14,551,816.63	7,369,587.70	190,575.17	42,774.29	22,154,753.79
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	14,551,816.63	7,369,587.70	190,575.17	42,774.29	22,154,753.79
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	981,892,256.60	1,579,875,055.16	17,293,987.25	77,325,649.93	2,656,386,948.94
2.期初账面价值	961,995,081.39	1,593,922,023.97	16,408,335.48	77,055,572.78	2,649,381,013.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(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
运输工具	775,657.08

(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
广东宝龙汽车有限公司厂房	90,560,021.74	办理过程中
广东宝龙汽车有限公司宿舍楼	10,400,118.17	办理过程中
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司办公楼	9,323,276.76	办理过程中
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司厂房	36,782,648.02	办理过程中
合计	147,066,064.69	——

其他说明

1. 本期末不存在暂时闲置的固定资产和通过融资租赁租入的固定资产。
2. 截至2020年6月30日，固定资产受限金额参见附注七、81。

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	192,708,407.13	165,820,182.58
工程物资	0.00	0.00
合计	192,708,407.13	165,820,182.58

(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
南通鸿图三期工程	22,755,776.86	0.00	22,755,776.86	15,124,237.64	0.00	15,124,237.64
鸿图科技园一期	18,028,317.36	0.00	18,028,317.36	7,362,457.24	0.00	7,362,457.24
压铸机、空压机及机床设备	10,196,170.34	0.00	10,196,170.34	14,687,914.62	0.00	14,687,914.62
宝龙厂区建设一期工程	53,398.06	0.00	53,398.06	0.00	0.00	0.00
宝龙零星工程	745,344.35	71,713.90	673,630.45	576,310.69	71,713.90	504,596.79
宝龙生产设备调试安装工程	1,267,755.38	157,754.63	1,110,000.75	1,267,755.38	157,754.63	1,110,000.75
年产量 500 万套汽车饰件项目	81,759,984.24	0.00	81,759,984.24	65,810,678.75	0.00	65,810,678.75
汽车轻合金精密零部件增资扩产项目	5,143,374.92	0.00	5,143,374.92	15,765,923.33	0.00	15,765,923.33
宁波改造升级项目	37,948,149.48	0.00	37,948,149.48	29,731,562.90	0.00	29,731,562.90
长春厂内设施建设	1,664,368.03	0.00	1,664,368.03	2,090,358.11	0.00	2,090,358.11
1 号电镀线重建项目	417,475.74	0.00	417,475.74	417,475.74	0.00	417,475.74
辅助设备	5,284,751.13		5,284,751.13	5,372,335.29		5,372,335.29
其他项目	7,673,009.77	0.00	7,673,009.77	7,842,641.42	0.00	7,842,641.42
合计	192,937,875.66	229,468.53	192,708,407.13	166,049,651.11	229,468.53	165,820,182.58

(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
南通鸿图三期工程	233,228,000.00	15,124,237.64	9,379,798.18	1,748,258.96	0.00	22,755,776.86	98.00%	98.00%	5,853,142.73	0.00	0.00%	金融机构贷款
鸿图科技园一期	400,000,000.00	7,362,457.24	48,687,094.16	38,021,234.04	0.00	18,028,317.36	91.75%	95.00%	2,146,093.85	0.00	0.00%	金融机构贷款
压铸机、空压机及机床设备		14,687,914.62	2,176,972.87	6,323,584.41	0.00	10,541,303.08	--	--	0.00	0.00	0.00%	其他
宝龙厂区建设一期工程	150,730,000.00	0.00	53,398.06	0.00	0.00	53,398.06	96.69%	100.00%	954,056.49	0.00	0.00%	金融机构贷款
宝龙生产设备调试安装工程	44,570,000.00	1,267,755.38	0.00	0.00	0.00	1,267,755.38	67.98%	98.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
年产量500万套汽车饰件项目	256,100,000.00	65,810,678.75	16,306,202.04	0.00	356,896.55	81,759,984.24	80.85%	85.42%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
汽车轻合金精密零部件增资扩产项目	561,334,000.00	15,765,923.33	2,747,634.23	13,370,182.64	0.00	5,143,374.92	100.00%	100.00%	2,410,645.95	0.00	0.00%	其他
宁波改造升级项目	75,900,000.00	29,731,562.90	8,216,586.58	0.00	0.00	37,948,149.48	87.07%	92.50%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
长春厂内设施建设	11,701,956.63	2,090,358.11	0.00	0.00	425,990.08	1,664,368.03	83.03%	97.88%	1,051,403.75	0.00	0.00%	其他

1号电镀线重建项目	38,760.00	417,475.74	0.00	0.00	0.00	417,475.74	1.08%	1.08%	0.00	0.00	0.00%	其他
辅助设备	36,190.16	5,372.33	169,052.99	256,637.15	0.00	5,284.75	85.47%	85.47%	0.00	0.00	0.00%	其他
宝龙零星工程	588,072.13	576,310.69	169,033.66	0.00	0.00	745,344.35	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
其他项目		7,842.64	4,974.27	2,136.81	3,352.22	7,327.87	--	--	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	1,809,102,197.38	166,049,651.11	92,880.047.95	61,856.716.54	4,135,106.86	192,937,875.66	--	--	12,415,342.77	0.00		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

无

26、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	应用软件	专用技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	361,200,075.55	0.00	0.00	26,600,509.45	103,355,776.59	491,156,361.59
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	3,569,831.69	0.00	3,569,831.69
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	3,569,831.69	0.00	3,569,831.69
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				0.00		0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	1,876,345.22	0.00	1,876,345.22
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	1,876,345.22	0.00	1,876,345.22
				0.00		0.00
4.期末余额	361,200,075.55	0.00	0.00	28,293,995.92	103,355,776.59	492,849,848.06
二、累计摊销						
1.期初余额	45,719,389.86	0.00	0.00	16,264,229.01	46,766,125.98	108,749,744.85
2.本期增加金额	3,834,394.84	0.00	0.00	1,197,608.19	7,378,425.41	12,410,428.44
(1) 计提	3,834,394.84	0.00	0.00	1,197,608.19	7,378,425.41	12,410,428.44
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	342,104.71	0.00	342,104.71
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	342,104.71	0.00	342,104.71
4.期末余额	49,553,784.70	0.00	0.00	17,119,732.49	54,144,551.39	120,818,068.58
三、减值准备						
1.期初余额	1,727,048.64	0.00	0.00	0.00	0.00	1,727,048.64
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,727,048.64	0.00	0.00	0.00	0.00	1,727,048.64
四、账面价值						
1.期末账面价值	309,919,242.21	0.00	0.00	11,174,263.43	49,211,225.20	370,304,730.84
2.期初账面价值	313,753,637.05	0.00	0.00	10,336,280.44	56,589,650.61	380,679,568.10

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

其他说明:

- 1.截至2020年6月30日,无形资产的受限金额参见附注七、81。
- 2.本期末不存在未办妥产权证书的土地使用权。

27、开发支出

无

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购广东宝龙汽车有限公司股权	215,760,447.17					215,760,447.17
收购宁波四维尔工业有限责任公司股权	954,133,502.66					954,133,502.66
合计	1,169,893,949.83					1,169,893,949.83

(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		处置		
收购广东宝龙汽车有限公司股权	215,760,447.17					215,760,447.17
收购宁波四维尔工业有限责任公司股权	160,452,225.00					160,452,225.00
合计	376,212,672.17					376,212,672.17

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司本年将商誉分摊至资产组的构成与金额未发生变化。截至本期末,分摊至公司资产组的商誉账面价值如下:

与商誉相关的资产组	期末余额	期初余额
收购广东宝龙汽车有限公司股权形成		
收购宁波四维尔工业有限责任公司股权形成	793,681,277.66	793,681,277.66
合计	793,681,277.66	793,681,277.66

29、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
工装	411,975,858.68	80,432,394.29	87,487,616.06		404,920,636.91
其他	7,116,766.06	2,108,194.03	1,867,433.42	372,303.62	6,985,223.05
合计	419,092,624.74	82,540,588.32	89,355,049.48	372,303.62	411,905,859.96

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	74,386,706.86	12,913,185.68	73,096,364.87	11,147,439.29
内部交易未实现利润	8,141,859.51	1,221,278.93	4,542,280.27	681,342.04
可抵扣亏损	29,784,114.43	7,446,127.28	29,784,114.43	7,446,028.61
应付职工薪酬	29,435,805.56	4,415,370.83	40,084,816.23	6,012,722.43
其他应付款	111,634,457.67	17,319,368.65	107,962,461.94	16,768,569.28
股权激励成本	21,121,048.24	3,168,157.24	21,121,048.24	3,168,157.24
与资产相关的政府补助	10,921,614.33	1,638,242.15	10,921,614.33	1,638,242.15
施行新收入准则调整期初数的影响	28,540,776.16	4,281,116.43	28,540,776.16	4,281,116.43
合计	313,966,382.76	52,402,847.19	316,053,476.47	51,143,617.47

(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	123,605,844.05	20,276,154.84	145,999,725.80	21,899,958.87
固定资产加速折旧	56,549,268.21	11,403,947.69	56,549,268.21	11,403,947.69
分期收款销售商品	1,185,152.97	177,772.95	1,185,152.97	177,772.95
合计	181,340,265.23	31,857,875.48	203,734,146.98	33,481,679.51

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		52,402,847.19		51,143,617.47
递延所得税负债		31,857,875.48		33,481,679.51

(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	2,959,583.17	2,959,583.17
可抵扣亏损	64,912,554.73	44,395,322.62
合计	67,872,137.90	47,354,905.79

(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
2021 年	125,595.26	125,595.26	由 2016 年度亏损产生
2022 年			
2023 年	318,983.56	318,983.56	由 2018 年度亏损产生
2024 年	43,950,743.80	43,950,743.80	由 2019 年度亏损产生
2025 年	20,517,232.11		由 2020 年度亏损产生
合计	64,912,554.73	44,395,322.62	--

31、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
预付设备款	39,067,784.27		39,067,784.27	17,020,231.80		17,020,231.80
预付工程款	1,210,068.11		1,210,068.11	1,804,263.67		1,804,263.67
预付模具款	49,253,612.60		49,253,612.60	54,078,294.89		54,078,294.89
合计	89,531,464.98		89,531,464.98	72,902,790.36		72,902,790.36

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	488,253,732.82	481,331,933.45
信用借款	303,000,000.00	176,000,000.00
合计	791,253,732.82	657,331,933.45

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	459,086,203.03	411,172,205.09
合计	459,086,203.03	411,172,205.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	909,412,742.83	1,039,604,935.69
1—2 年	27,281,162.04	20,174,097.78
2—3 年	8,607,780.43	5,250,603.10
3—4 年	4,050,629.87	5,376,404.42
4—5 年	9,522,934.73	10,069,923.57
5 年以上	3,316,040.84	3,073,311.31
合计	962,191,290.74	1,083,549,275.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、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	1,224,869.34	
合计	1,224,869.34	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	21,371,096.99	17,762,617.82
合计	21,371,096.99	17,762,617.82

39、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	205,687,638.70	406,660,764.11	468,243,199.16	144,105,203.65
二、离职后福利-设定提存计划	97,522.80	14,447,553.99	14,210,016.01	335,060.78
三、辞退福利	329,200.23	5,659,777.04	4,732,451.13	1,256,526.14
合计	206,114,361.73	426,768,095.14	487,185,666.30	145,696,790.57

(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	195,391,862.97	358,386,783.57	418,319,191.82	135,459,454.72

2、职工福利费	4,102,374.43	21,416,084.45	21,074,229.30	4,444,229.58
3、社会保险费	65,477.00	10,728,679.96	10,562,636.02	231,520.94
其中：医疗保险费	52,943.50	8,935,360.36	8,779,253.30	209,050.56
工伤保险费	4,963.40	472,971.14	469,876.98	8,057.56
生育保险费	7,570.10	1,246,670.51	1,239,827.79	14,412.82
重大疾病医疗保险	0.00	73,677.95	73,677.95	0.00
4、住房公积金	345,083.12	13,427,243.51	13,268,440.21	503,886.42
5、工会经费和职工教育经费	5,782,841.18	2,701,972.62	5,018,701.81	3,466,111.99
合计	205,687,638.70	406,660,764.11	468,243,199.16	144,105,203.65

(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	93,641.50	14,085,776.99	13,858,114.11	321,304.38
2、失业保险费	3,881.30	361,777.00	351,901.90	13,756.40
3、企业年金缴费				0.00
合计	97,522.80	14,447,553.99	14,210,016.01	335,060.78

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,330,354.62	16,520,073.41
企业所得税	2,257,964.73	7,313,773.41
个人所得税	5,788,374.61	2,643,111.60
城市维护建设税	1,280,449.71	1,140,054.09
房产税	3,557,251.61	2,158,251.57
教育费附加	705,019.91	579,192.22
地方教育附加	415,149.78	372,336.49
印花税	305,542.10	356,088.98
堤围防护费	49,896.37	59,561.42
土地使用税	1,206,654.97	1,602,639.99
残疾人就业保障金	3,804,539.17	3,454,185.81
关税	2,186,603.25	4,308,094.26
环保税	8,408.00	7,957.23

合计	39,896,208.83	40,515,320.48
----	---------------	---------------

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,097,617.50	1,097,617.50
其他应付款	204,182,486.99	174,338,759.86
合计	205,280,104.49	175,436,377.36

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票现金分红	1,097,617.50	1,097,617.50
合计	1,097,617.50	1,097,617.50

(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
个人往来款	3,413,804.53	5,626,236.16
单位往来款	29,474,858.02	4,315,043.39
预提费用	151,945,192.12	138,919,823.33
保证金	1,539,469.50	1,708,934.48
限制性股票回购义务	17,809,162.82	23,768,722.50
合计	204,182,486.99	174,338,759.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、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	325,055,589.00	266,434,811.06
合计	325,055,589.00	266,434,811.06

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书（贴现）未终止确认应收票据	48,295,700.73	56,297,681.42
合计	48,295,700.73	56,297,681.42

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	93,802,952.41	205,710,800.88
保证、抵押借款	44,668,000.00	44,726,000.00
合计	138,470,952.41	250,436,800.88

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、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	74,593,228.88	32,228,300.00	3,443,000.04	103,378,528.84	
合计	74,593,228.88	32,228,300.00	3,443,000.04	103,378,528.84	--

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
武汉厂区基建补助	10,653,626.00	0.00	0.00	177,721.44	0.00	0.00	10,870,627.28	与资产相关
车身改造项目补助	8,909,207.67	0.00	0.00	355,753.98	0.00	0.00	8,553,453.69	与资产相关
汽车用发动机缸体铝合金压铸件精加工生产线技术改造项目	8,491,527.79	0.00	0.00	360,833.36	0.00	0.00	8,130,694.43	与资产相关
2108 年武汉市工业投资与技术改造项目专项资金	7,144,446.72	0.00	0.00	375,082.80	0.00	0.00	6,374,641.20	与资产相关
新能源汽车动力系统铝合金压铸件智能制造研发及产业化科技成果转化专项资金	6,749,999.97	0.00	0.00	337,500.00	0.00	0.00	6,412,499.97	与资产相关
2016 年市区首台套、新接订单等工业项目专项资金	4,687,222.22	0.00	0.00	238,333.29	0.00	0.00	4,448,888.93	与资产相关
2017 年度市区第二批工业企业技术改造项目补助	4,436,666.67	0.00	0.00	201,666.66	0.00	0.00	4,235,000.01	与资产相关
2017 年第一批市区工业工业企业技术改造项目	3,743,541.67	0.00	0.00	188,750.00	0.00	0.00	3,554,791.67	与资产相关
和 2016 年江苏省工业								

设计中心项目资金									
朝阳区管委会土地合同差价补偿款	3,502,189.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,502,189.88	与资产相关	
武汉江夏区工业投资和技术改造项目补助资金	2,128,546.73	0.00	0.00	108,833.34	0.00	0.00	2,019,713.39	与资产相关	
2018 年工业发展(民营经济)专项资金	2,108,333.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,108,333.33	与资产相关	
通用汽车用高效节能真空压铸 SGE 动力总成铝合金关键件科技计划项目	2,065,972.23	0.00	0.00	104,166.67	0.00	0.00	1,961,805.56	与资产相关	
汽车外饰件生产线升级改造	2,032,222.20	0.00	0.00	114,722.23	0.00	0.00	1,917,499.97	与资产相关	
汽车外饰件自动化自动化提升及绿色生产改造项目	1,937,164.46	1,000,000.00	0.00	41,666.64	0.00	0.00	2,895,497.82	与资产相关	
新一代直喷发动机(LGE)油底壳总成生产线技术改造项目	1,168,750.00	0.00	0.00	68,750.00	0.00	0.00	1,100,000.00	与资产相关	
第二批市区工业企业技术改造项目专项资金	1,156,388.90	0.00	0.00	75,416.67	0.00	0.00	1,080,972.23	与资产相关	
南通新增生产线技改项目	999,999.97	0.00	0.00	83,333.33	0.00	0.00	916,666.64	与资产相关	
第一批市区工业企业技术改造项目专项资金	923,611.08	0.00	0.00	58,333.34	0.00	0.00	865,277.75	与资产相关	
关节臂测量仪项目补贴款	743,750.00	0.00	0.00	61,250.00	0.00	0.00	682,500.00	与资产相关	
2019 年成都市中小型企业成长工程项目	406,287.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	406,287.79	与资产相关	
汽车用高效节能 SGE 动力总成压铸铝合金关键件生产线技改项目	400,000.00	0.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00	375,000.01	与资产相关	
汽车改装生产线升级改造项目补助	203,773.60	0.00	0.00	13,585.00	0.00	0.00	190,188.60	与资产相关	
南通市财政局产业扶持资金	0.00	8,240,000.00	0.00	343,333.33	0.00	0.00	7,896,666.67	与资产相关	

2020年武汉市工业智能化改造专项资金	0.00	5,460,000.00	0.00	47,120.04	0.00	0.00	5,412,879.96	与资产相关
2020年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）现金装备制造业发展资金项目计划（第一批）专项资金	0.00	16,980,000.00	0.00	61,847.93	0.00	0.00	16,918,152.07	与资产相关
2017-2018年度肇庆市高新区实施工业发展“366”工程扶持资金	0.00	548,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	548,300.00	与资产相关
合计	74,593,228.88	32,228,300.00	0.00	3,443,000.04	0.00	0.00	103,378,528.84	

52、其他非流动负债

无

53、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	532,363,366.00				-2,300,000.00	-2,300,000.00	530,063,366.00

本期变动情况说明：

公司第七届董事会第九次会议及2019年度股东大会审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于减少公司注册资本暨修改<公司章程>的议案》，同意公司对2016年限制性股票激励计划相关激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计2,300,000股进行回购注销，完成相关回购注销手续后公司注册资本由532,363,366元变更为530,063,366元。

本次回购注销限制性股票使本公司股本总数减少2,300,000股，资本公积-股本溢价减少14,090,605.97万元，库存股减少16,390,605.97元。

54、其他权益工具

无

55、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）	2,790,426,003.86		14,090,605.97	2,776,335,397.89
其他资本公积	26,209,798.24	1,041,963.89	15,350,476.14	11,901,285.99

合计	2,816,635,802.10	1,041,963.89	29,441,082.11	2,788,236,683.88
----	------------------	--------------	---------------	------------------

本期变动说明：

- (1) 回购注销限制性股票，详见本附注（七）53。
(2) 以权益结算的股份支付确认的费用，参见附注十三、2。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购（义务）	23,768,722.50		16,390,605.97	7,378,116.53
合计	23,768,722.50		16,390,605.97	7,378,116.53

本期变动说明：（1）回购注销限制性股票，详见本附注（七）53。

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、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	128,615,133.98			128,615,133.98
合计	128,615,133.98			128,615,133.98

60、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	990,001,800.26	1,132,500,332.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-24,259,659.74	
调整后期初未分配利润	965,742,140.52	1,132,500,332.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,903,765.08	27,584,306.87
减：提取法定盈余公积		2,388,379.30
应付普通股股利		167,694,460.29
期末未分配利润	960,838,375.44	990,001,800.26

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-24,259,659.74 元。

61、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	2,155,996,670.09	1,702,931,217.22	2,702,692,789.97	2,027,647,671.28
其他业务	10,157,442.16	4,789,714.77	41,969,806.10	24,066,045.19
合计	2,166,154,112.25	1,707,720,931.99	2,744,662,596.07	2,051,713,716.47

62、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	5,100,465.77	4,842,786.71
教育费附加	2,486,020.13	2,724,733.49
房产税	4,605,514.81	3,460,912.63
土地使用税	1,433,068.27	1,282,502.43
车船使用税	2,840.80	2,880.00
印花税	1,239,187.82	1,431,996.03
地方教育费附加	1,608,974.72	1,218,541.76
环保税	31,066.50	19,355.13
关税	22,127,706.08	31,273,598.08
合计	38,634,844.90	46,257,306.26

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	24,504,871.00	43,793,805.90
包装费	31,960,149.43	47,302,637.72
仓储服务费	51,695,176.91	64,152,865.59
工资	7,369,901.29	7,602,658.68
营销业务费	21,289,970.45	24,954,566.26
质量成本	1,739,556.46	2,611,279.44
其他	2,927,443.86	2,048,608.33

合计	141,487,069.40	192,466,421.92
----	----------------	----------------

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	67,041,863.62	82,577,989.46
折旧费	9,792,183.90	8,205,355.56
办公费	3,376,460.41	5,272,799.52
差旅费	3,432,856.49	5,685,949.67
会务费	170,131.15	345,161.84
审计、顾问、技术咨询费	2,803,645.08	4,368,413.90
业务招待费	906,525.27	3,006,846.35
无形资产摊销	12,045,998.07	11,240,500.12
质量、环境体系费	6,145,587.15	2,913,466.71
其他管理费	10,541,794.83	12,512,149.60
物业租赁费	2,197,234.47	1,140,738.92
开办费	333,350.16	0.00
股权激励成本	-14,308,512.25	4,531,252.02
停工损失	32,458,633.47	
合计	136,937,751.82	141,800,623.67

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	25,221,775.41	42,671,690.19
职工薪酬	54,291,705.32	59,711,129.21
其他费用	9,049,181.93	10,099,423.99
折旧与摊销	13,891,294.59	19,481,231.05
技术服务费	3,908,538.13	3,673,053.81
合计	106,362,495.38	135,636,528.25

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	33,371,842.63	29,690,294.04
减：利息收入	3,517,688.23	3,971,625.27
汇兑损益	-7,346,130.38	-989,509.68
手续费及其他	593,638.41	1,224,982.35
合计	23,101,662.43	25,954,141.44

67、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	5,738,586.37	8,292,117.59
个人所得税手续费返还	454,794.17	168,553.01
合计	6,193,380.54	8,460,670.60

68、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	-198,445.17	661,569.16
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,811,566.95	3,192,471.25
合计	2,613,121.78	3,854,040.41

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、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	-672,822.86	-329,386.62
应收账款坏账损失	-6,483,435.48	-47,521.17
合计	-7,156,258.34	-376,907.79

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	163,901.58	144,861.14
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-571,884.37	231,030.85
合计	-407,982.79	375,891.99

73、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
处置固定资产收益	4,854.37	13,758.16
减：处置固定资产损失	295,678.30	1,049,427.29
合计	-290,823.93	-1,035,669.13

74、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	283,747.29	56,000.00	283,747.29
其他	14,277.72	359,086.62	14,277.72
合计	298,025.01	415,086.62	298,025.01

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
高新技术企业补贴	武汉市江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
专利补助	武汉市江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		6,000.00	与收益相关
稳岗补贴	长春市社会保险管理局	补助	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）	是	否	79,477.75		与收益相关
残疾人就业服务中心补	长春市残疾人就业服务	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国	是	否	5,302.00		与收益相关

贴	中心		家级政策规定依法取得)					
稳岗就业补助款	宁波市人力资源和社会保障局	补助	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)	是	否	152,772.00		与收益相关
职工失业保险基金返还	宁波市人力资源和社会保障局	补助	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)	是	否	18,396.00		与收益相关
稳岗就业补助款	成都市龙泉驿区就业服务管理局	补助	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)	是	否	27,799.54		与收益相关
合计	——					283,747.29	56,000.00	

75、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	41,731.08	250,000.00	41,731.08
罚款支出	3,311.07		3,311.07
非流动资产毁损报废损失	0.00	86,518.26	
其他	791,513.46	860,017.01	791,513.46
合计	836,555.61	1,196,535.27	836,555.61

其他说明：“其他”的本期发生额主要是质量赔偿款及补缴税款滞纳金。

76、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	9,362,345.30	28,053,652.99
递延所得税费用	-2,876,018.81	-2,703,406.42
合计	6,486,326.49	25,350,246.57

(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	12,322,262.99

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,848,339.45
子公司适用不同税率的影响	-219,579.93
调整以前期间所得税的影响	-1,874,691.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,138,109.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,381.37
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	5,588,767.86
所得税费用	6,486,326.49

77、其他综合收益

无。

78、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	34,807,633.62	15,988,301.67
往来款及其他	3,642,235.04	12,775,085.81
利息收入		
票据保证金		
增值税留抵税额返还	357,143.81	
银行存款利息收入	3,517,688.23	3,971,625.27
合计	42,324,700.70	32,735,012.75

(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
管理及研发费用	64,399,160.22	77,849,878.69
销售费用	19,851,015.41	25,994,645.66
营业外支出、手续费及其他往来	11,932,259.23	12,728,726.64
合计	96,182,434.86	116,573,250.99

(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
收回理财产品	734,087,221.91	456,000,000.00
合计	734,087,221.91	456,000,000.00

(4) 支付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
支付的购买理财产品	678,100,479.96	461,029,001.00
合计	678,100,479.96	461,029,001.00

(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
票据、远期外汇合同和信用证退回的保证金	196,094,168.11	124,804,147.48
合计	196,094,168.11	124,804,147.48

(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
票据、远期外汇合同和信用证支付的保证金	196,602,734.59	83,217,768.49
合计	196,602,734.59	83,217,768.49

79、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	5,835,936.50	135,980,188.92
加：资产减值准备	7,564,241.13	1,015.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,717,540.13	121,830,274.80
无形资产摊销	12,410,428.44	11,379,399.35
长期待摊费用摊销	89,355,049.48	100,169,004.13

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）	290,823.93	1,035,669.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		86,518.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	33,371,842.63	29,690,294.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,613,121.78	-3,854,040.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,259,229.72	-593,079.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,623,804.03	-2,110,327.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,615,866.03	-15,338,015.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	217,934,518.86	125,772,438.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,652,697.72	-201,791,158.80
其他		-1,073,367.70
经营活动产生的现金流量净额	550,252,789.32	301,184,814.49
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	676,435,634.61	425,940,527.59
减：现金的期初余额	318,794,572.38	702,280,389.45
现金及现金等价物净增加额	357,641,062.23	-276,339,861.86

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（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	676,435,634.61	318,794,572.38
其中：库存现金	159,051.33	187,264.42
可随时用于支付的银行存款	676,276,583.28	318,607,307.96
三、期末现金及现金等价物余额	676,435,634.61	318,794,572.38

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	41,805,105.71	票据及保函保证金、司法冻结
应收票据	80,532,044.45	开具承兑汇票质押
固定资产	55,496,519.48	抵押借款
无形资产	21,885,867.78	抵押借款
合计	199,719,537.42	--

其他说明：

截至2020年6月30日，受限货币资金中，银行承兑汇票保证金余额为26,948,764.33元；国内保函保证金余额为1,524,500.00元；远期结售汇保证金余额为1,800,000.00元；法院查封冻结的银行存款余额为11,531,841.38元。

82、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	--	--	
其中：美元	8,609,849.20	7.07950000	60,953,427.41
欧元	1,605,659.56	7.96100000	12,782,655.76
港币	1,511,387.92	0.91344000	1,380,562.18
日元	165,825,045.00	0.13161600	21,825,229.12
应收账款	--	--	
其中：美元	14,065,540.48	7.07950000	99,576,993.83
欧元	3,569,256.63	7.96100000	28,414,852.03
港币			
日元	149,399,888.63	0.13161600	19,663,415.74
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			

其中：美元	710,176.72	7.07950000	5,027,696.09
其他应收账款			
其中：美元	21,425.28	7.07950000	151,680.27
欧元	5,000.00	7.96100000	39,805.00
应付账款			
其中：美元	1,515,303.48	7.07950000	10,727,590.99
欧元	417,129.34	7.96100000	3,320,766.68
日元	113,012,989.57	0.13161600	14,874,317.64

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币
广东鸿图（香港）贸易有限公司	香港	人民币
SWELL NORTH AMERICA INC	美国	人民币

83、套期

无

84、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	32,228,300.00	递延收益/其他收益	3,443,000.04
与收益相关	2,295,586.33	其他收益	2,295,586.33
与收益相关	283,747.29	营业外收入	283,747.29
合计	34,807,633.62	-	6,022,333.66

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

无

六、合并范围的变更

无

七、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	
广东鸿图南通压铸有限公司	江苏南通	江苏南通	生产销售	100.00%		设立
广东鸿图武汉压铸有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售	100.00%		设立
广东鸿图(香港)贸易有限公司	中国香港	中国香港	商务贸易	100.00%		设立
广东盛图投资有限公司	广东广州	广东珠海	资本投资	100.00%		设立
珠海励图投资管理有限公司	广东广州	广东珠海	资本投资		100.00%	设立
华驭智能(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		63.75%	设立
鲜达冷链物流服务(广州)有限公司	广东广州	广东广州	汽车租赁		100.00%	设立
广东鸿图(南通)模具有限公司	江苏南通	江苏南通	生产销售	100.00%		设立
广东宝龙汽车有限公司	广东肇庆	广东肇庆	生产销售	76.00%		非同一控制下企业合并
宁波四维尔工业有限责任公司	浙江宁波	浙江宁波	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波四维尔汽车零部件有限公司	浙江宁波	浙江宁波	生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波四维尔汽车智能科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	生产销售		51.35%	非同一控制下企业合并
上海四维尔沪渝汽车零部件有限公司	上海市	上海市	生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
四维尔丸井(广州)汽车零部件有限公司	广东广州	广东广州	生产销售		50.00%	非同一控制下企业合并
东莞四维尔丸井汽配有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		50.00%	非同一控制下企业合并
四维尔丸井(武汉)汽车零部件有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售		50.00%	设立
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司	吉林长春	吉林长春	生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
佛山市富晟四维尔汽车零部件有限公司	广东佛山	广东佛山	生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并

成都市富晟四维尔汽车零部件有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
SWELL NORTH AMERICA INC	美国	美国	商务贸易		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据四维尔九井（广州）汽车零部件有限公司（以下简称“广州四维尔”）之公司章程规定，其董事会成员由五人构成，本公司之子公司宁波四维尔工业有限责任公司能派驻三名董事，使本公司占广州四维尔董事会表决权比例为60%，达到对广州四维尔生产经营和财务的控制。东莞市四维尔九井汽配有限公司、四维尔九井（武汉）汽车零部件有限公司均系广州四维尔全资设立的子公司，故本公司对其表决权比例均为60%。

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：

根据四维尔九井（广州）汽车零部件有限公司（以下简称“广州四维尔”）之公司章程规定，其董事会成员由五人构成，本公司之子公司宁波四维尔工业有限责任公司能派驻三名董事，使本公司占广州四维尔董事会表决权比例为60%，达到对广州四维尔生产经营和财务的控制。

（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
广东宝龙汽车有限公司	24.00%	-4,796,506.63	0.00	45,555,588.24
宁波四维尔汽车智能科技有限公司	48.65%	5,234,956.18	5,800,519.37	62,478,435.48
四维尔九井（广州）汽车零部件有限公司	50.00%	9,173,580.98	21,000,000.00	144,442,470.93
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司	49.00%	4,880,496.74	0.00	37,943,545.25

（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
广东宝龙汽车有限公司	119,752,290.16	202,949,954.84	322,702,245.00	75,561,060.51	54,934,844.80	130,495,905.31	175,218,875.14	203,308,117.68	378,526,992.82	113,467,369.26	54,876,488.08	168,343,857.34
宁波四维尔汽车智能	131,454,392.91	108,886,606.84	240,340,999.75	99,674,910.79	3,451,749.73	103,126,660.52	161,910,628.32	101,288,893.89	263,199,522.21	120,885,005.78	3,234,782.61	124,119,788.39

科技有 限公司												
四维尔 丸井(广 州)汽车 零部件 有限公 司	240,499, 913.54	204,951, 818.09	445,451, 731.63	110,969, 339.53	11,353,3 31.60	122,322, 671.13	277,456, 394.21	203,501, 026.83	480,957, 421.04	121,747, 117.47	9,714,16 7.97	131,461, 285.44
长春一 汽富晟 四维尔 汽车零 部件有 限公司	253,286, 573.40	172,815, 413.66	426,101, 987.06	327,542, 232.12	10,649,1 48.74	338,191, 380.86	300,309, 535.19	181,221, 248.21	481,530, 783.40	387,264, 224.58	9,992,82 8.04	397,257, 052.62

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
广东宝龙汽 车有限公司	27,181,172.2 3	-20,173,257.1 9	-20,173,257.1 9	-17,945,859.0 6	54,163,160.9 8	-10,399,038.1 8	-10,399,038.1 8	-31,593,666.9 7
宁波四维尔 汽车智能科 技有限公司	113,343,149. 36	9,934,391.91	9,934,391.91	20,848,605.2 0	103,773,022. 47	6,135,003.75	6,135,003.75	22,269,334.1 2
四维尔丸井 (广州)汽车 零部件有限 公司	225,900,216. 31	16,835,322.6 2	16,835,322.6 2	13,442,727.5 6	303,706,992. 43	45,762,647.0 8	45,762,647.0 8	83,386,655.6 1
长春一汽富 晟四维尔汽 车零部件有 限公司	204,803,763. 88	3,452,406.16	3,452,406.16	38,419,069.9 9	161,095,735. 87	-3,837,327.61	-3,837,327.61	14,387,529.3 1

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

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

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**

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

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	100,889,317.40	101,101,862.57
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-198,445.17	661,569.16
--综合收益总额	-198,445.17	661,569.16

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、**应收款项融资**，各项金融工具的详细情况参见附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

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

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至2020年6月30日止，公司已将应收款项按风险类别计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

(3) 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，包括利率风险、汇率风险。

① 利率风险

利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2020年6月30日，公司长期带息负债余额为46352.66万元（其中一年内到期的长期带息负债余额为32,505.56万元），参见附注七、43和45。

②汇率风险

公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。截至2020年6月30日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示参见附注七、82。

2. 不存在金融资产转移。

3. 不存在金融资产与金融负债的抵销。

九、公允价值的披露

无

十、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
广东省粤科金融集团有限公司	广东广州	资本投资	9,600,000,000.00	29.59%	29.59%

本企业的母公司情况的说明

注(1): 广东省粤科金融集团有限公司（以下简称“粤科集团”）、广东省科技创业投资有限公司（以下简称“省科创”，粤科集团全资子公司）、广东省科技风险投资有限公司（以下简称“省风险”，由粤科集团持股90%的子公司）以及广东粤科丰泰创业投资股份有限公司（以下简称“粤科丰泰”，由粤科集团持股63.33%的子公司）。

注(2): 省科创、省风险及粤科丰泰分别持有本公司19.23%、10.01%及0.35%股权。省风险及其一致行动人省科创、粤科丰泰同受粤科集团控制，其合计持有本公司的股份数量已超过本公司其余股东，粤科集团为足以对本公司股东大会的决议产生重大影响的股东，且能够影响本公司董事会半数以上非独立董事的选举。根据《公司法》第216条、《上市公司收购管理办法》第84条、《股票上市规则》第18.1条的相关规定，本公司目前的控股股东为省科创及其一致行动人省风险、粤科丰泰，均为粤科集团的子公司，因此本公司实际控制人为粤科集团。

本企业最终控制方是广东省粤科金融集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
柳州盛东投资中心（有限合伙）	参股企业
慈溪锦泰商务有限公司	参股企业

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
黎柏其	董事长
廖坚	副董事长
罗旭强	副董事长
冯庆春（离任）	董事
梁宇清	董事
徐飞跃	董事、总裁
周乐人	董事
孔小文	独立董事
熊守美	独立董事
朱义坤	独立董事
梁国锋	独立董事
毛志洪	监事会主席
于渊靖	监事
魏思静	职工代表监事
莫劲刚	副总裁、董事会秘书
刘刚年	副总裁、财务总监
莫建忠	副总裁
方青（离任）	副总裁
陈文波	副总裁

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
柳州盛东投资中心(有限合伙)	资产管理	1,124,757.30	1,124,757.30

(2) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,348.39	1,546.91

(3) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	16,390,605.97
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限为 2-2.5 年

其他说明

公司于报告期内召开的第七届董事会第九次会议、第七届监事会第六次会议以及2019年度股东大会审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司根据《广东鸿图科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）修订稿》（以下简称“《激励计划》”）及相关规定，对180名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计2,300,000股进行回购注销。

本次回购注销的2,300,000股股份全部为限售股，其中：9名激励对象因离职而回购注销其已获授尚未解锁的全部限制性股票合计91,500股（其中7名首次授予激励对象获授51,000股，2名预留授予激励对象获授40,500股），本计划首次授予部分第一解锁期、第二解锁期及预留部分第一解锁期的解锁条件未成就需进行回购注销的限制性股票合计2,208,500股（其中145名首次授予激励对象获授2,048,000股，26名预留授予

激励对象获授160,500股)。对首次授予激励对象的回购价格为7.07元/股,对预留部分激励对象的回购价格为7.68元/股,回购资金总额16,390,605.97元,全部为公司自有资金。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予价格和授予对象人数进行估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,812,536.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-14,308,512.25

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司于报告期内召开的第七届董事会第九次会议、第七届监事会第六次会议以及2019年度股东大会,审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意公司根据《广东鸿图科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)修订稿》(以下简称“《激励计划》”)及相关规定,对180名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计2,300,000股进行回购注销。

5、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年10月29日,本公司之子公司长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司因工程款纠纷被长春建设集团股份有限公司提起诉讼。同年,长春市中级人民法院对长春四维尔采取诉前保全措施,冻结长春四维尔光大银行长春分行账户及浦发银行长春临河街支行账户。2019年,长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司一审败诉,已上诉至吉林省高级人民法院。截至财务报告批准报出日,该案件二审尚未开庭,而长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司光大银行长春分行账户尚未解封。

(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

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，

公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

公司的经营分部包括：压铸件业务、汽车饰件业务、汽车改装业务、股权投资业务。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	压铸件业务	汽车饰件业务	汽车改装业务	股权投资业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,391,609,060.35	767,253,941.97	27,181,172.23	1,798,611.18	-21,688,673.48	2,166,154,112.25
营业成本	1,118,495,771.39	581,682,030.10	23,494,759.58	1,759,755.54	-17,711,384.62	1,707,720,931.99

(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

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	261,140,233.72	100.00%	1,818,023.51	0.70%	259,322,210.21	306,880,261.20	100.00%	1,157,055.80	0.38%	305,723,205.40
其中：										

账龄组合	201,461,111.42	77.15%	1,818,023.51	0.90%	199,643,087.91	273,301,300.54	89.06%	1,157,055.80	0.42%	272,144,244.74
其他组合	59,679,122.30	22.85%			59,679,122.30	33,578,960.66	10.94%			33,578,960.66
业务组合										
合计	261,140,233.72	100.00%	1,818,023.51	0.70%	259,322,210.21	306,880,261.20	100.00%	1,157,055.80	0.38%	305,723,205.40

按组合计提坏账准备：1,818,023.51

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)	200,439,901.43	1,182,667.82	0.59%
1-2年(含2年)	771,708.61	385,854.31	50.00%
2-3年(含3年)	247,869.35	247,869.35	100.00%
3-4年(含4年)	1,632.03	1,632.03	100.00%
合计	201,461,111.42	1,818,023.51	--

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	59,679,122.30		

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)	260,119,023.73
信用期内	236,465,667.26
信用期-1年	23,653,356.47
1至2年	771,708.61
2至3年	247,869.35
3年以上	1,632.03
3至4年	1,632.03
合计	261,140,233.72

(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	
账龄组合	1,157,055.80	660,967.71				1,818,023.51
合计	1,157,055.80	660,967.71				1,818,023.51

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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	59,679,122.30	22.85%	0.00
第二名	36,731,602.43	14.07%	0.00
第三名	27,903,597.95	10.69%	716.45
第四名	15,885,292.07	6.08%	0.00
第五名	15,747,315.35	6.03%	0.00
合计	155,946,930.10	59.72%	

(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

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,056,145,928.58	1,011,920,772.69
合计	1,056,145,928.58	1,011,920,772.69

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

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
单位往来	1,053,623,225.46	1,010,956,761.96
个人往来款	780,663.55	456,180.77
代扣代缴款项	1,468,992.61	177,684.81
保证金	300,555.40	330,145.15
合计	1,056,173,437.02	1,011,920,772.69

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 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	27,508.44			27,508.44
2020 年 6 月 30 日余额	27,508.44			27,508.44

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）	422,650,017.28
1 至 2 年	300,007,519.59
2 至 3 年	319,582,715.33
3 年以上	13,933,184.82
3 至 4 年	13,933,184.82

4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	1,056,173,437.02

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	
账龄组合		27,508.44				27,508.44
合计		27,508.44				27,508.44

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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	469,505,263.34	1-3 年	44.45%	0.00
第二名	单位往来款	268,924,271.42	1-3 年	25.46%	0.00
第三名	单位往来款	3,250,716.33	1-2 年	0.31%	0.00
第四名	代扣代缴款项	1,232,028.36	1 年以内	0.12%	0.00
第五名	备用金	213,675.50	1 年以内	0.02%	
合计	--	743,125,954.95	--	70.36%	0.00

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	2,505,557,587.42	302,259,820.23	2,203,297,767.19	2,485,557,587.42	302,259,820.23	2,183,297,767.19
合计	2,505,557,587.42	302,259,820.23	2,203,297,767.19	2,485,557,587.42	302,259,820.23	2,183,297,767.19

(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		
广东鸿图南通压铸有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
广东鸿图武汉压铸有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
广东鸿图(香港)贸易有限公司	855,120.00					855,120.00	
广东盛图投资有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
广东宝龙汽车有限公司	181,714,204.19					181,714,204.19	258,285,795.81
宁波四维尔工业有限责任公司	1,600,728,443.00					1,600,728,443.00	43,974,024.42
广东鸿图(南通)模具有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	2,183,297,767.19	20,000,000.00				2,203,297,767.19	302,259,820.23

(2) 对联营、合营企业投资

无

(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	763,124,160.98	637,302,720.42	986,134,039.11	731,634,225.89
其他业务	1,020,446.91	824,070.64	20,144,773.41	16,564,538.38
合计	764,144,607.89	638,126,791.06	1,006,278,812.52	748,198,764.27

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		156,725,783.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	336,335.44	268,243.30
合计	336,335.44	156,994,026.73

6、其他

无

十六、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	-290,823.93	参见附注七、73。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,022,333.66	参见附注七、67、74。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-822,277.89	参见附注七 74、75。
减：所得税影响额	708,205.85	
少数股东权益影响额	741,585.69	
合计	3,459,440.30	--

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	-0.11%	-0.009	-0.009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19%	-0.016	-0.020

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

无

4、其他

