



华阳变速

NEEQ:839946

湖北华阳汽车变速系统股份有限公司

Hubei huayang Automobile Gearshift System Co.,Ltd



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	30
第八节	备查文件目录	71

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈伦宏、主管会计工作负责人吴欢及会计机构负责人（会计主管人员）吴欢保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
主要客户较集中风险	公司报告期前五大客户西安法士特汽车传动有限公司、东风商用车有限公司、陕西法士特齿轮有限责任公司、陕西法士特沃克齿轮有限公司、宝鸡法士特齿轮有限责任公司。其中西安法士特汽车传动有限公司占公司收入比例较大，公司主要客户比较集中，公司与以上客户形成了长期稳定的合作关系，尽管公司同现有销售客户关系保持稳定，但仍存在客户依赖的风险。
主要原材料价格波动风险	铝合金和钢是公司产品的主要原材料，铝合金和钢供求关系、市场环境等影响，价格会产生波动，如果未来原材料价格出现大幅波动，公司不能够通过原材料库存管理、与客户的签订价格联动协议等方式降低原材料价格波动对采购成本的影响，将对产品成本、销售价格及利润空间产生较大影响，存在原材料价格波动影响获利能力的风险。
主要资产被抵押的风险	公司因生产经营需要将部分土地使用权等不动产用于借款抵押，所借款项用于补充公司流动资金，如果公司到期不能归还借款，则公司主要资产将会被债权人处置，导致公司的经营受到影响。
国内市场竞争加剧风险	国家对汽车产业的政策支持力度不断加大，尤其是新能源汽车，以及近些年来随着经济水平的不断提高，大众拥有私家车的意识逐渐提高，汽车产业具有良好的发展前景，一方面，现有企业不断加大对汽车生产制造领域的投入；另一方面，未

	来会有越来越多的新能源汽车企业加入竞争，替代产品威胁，促使企业不断加强技术创新与改造，因而导致行业内部竞争加剧，行业平均利润率不断降低，是公司面临行业内部竞争的风险。
产品价格波动风险	受市场供求关系、上下游原材料价格变动以及国际市场剧烈变化的影响，公司所处行业产品价格波动幅度相对较大，随着行业周期的变化，产品价格也呈现周期性波动。汽车零部件市场价格涨跌都可能对企业产生不利影响。如果公司不能有效提升产品性能，增加产品附加值，完善销售体系，将对公司未来盈利能力造成一定影响。
资金不足	流动性不足风险：公司为汽车零部件生产制造企业，为提升产能扩大生产、不断进行技术改造，经营过程中对资金需求量仍然较大，虽然筹集了部分资金用于公司生产经营，公司仍存在资金不足、流动性不足的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、华阳变速	指	湖北华阳汽车变速系统股份有限公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员公司
公司章程	指	湖北华阳汽车变速系统股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北华阳汽车变速系统股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei huayang Automobile Gearshift System Co., Ltd -
证券简称	华阳变速
证券代码	839946
法定代表人	陈伦宏

二、 联系方式

董事会秘书	尚宗新
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	湖北省郧县城关镇大桥南路2号
电话	0719-7300789
传真	0719-7300068
电子邮箱	szx@syhuayang.com
公司网址	www.hybiansu.com
办公地址	湖北省郧县城关镇大桥南路2号
邮政编码	442500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994年6月30日
挂牌时间	2016年11月25日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C366） -汽车零部件及配件制造（C3660）
主要产品与服务项目	汽车变速系统零部件的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	100,996,443
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈守全
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈守全、陈守芬），一致行动人为（十堰华阳投资有限公司）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914200006736730660	否
注册地址	湖北省十堰市郧县城关镇大桥南路2号	否
注册资本（元）	100,996,443	否
公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲129号金隅大厦11层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国融证券

六、 自愿披露

适用 不适用

2020年6月30日公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《受理通知书》（编号：GF2020060029），对公司报送的股票公开发行并在精选层挂牌申请文件予以受理。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	152,766,265.74	137,860,018.67	10.81%
毛利率%	26.26%	25.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,128,145.05	21,694,183.75	22.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,240,182.91	21,168,866.72	23.96%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	15.86%	14.30%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	15.93%	13.96%	-
基本每股收益	0.26	0.21	23.81%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	375,157,480.04	304,828,246.91	23.07%
负债总计	207,429,047.49	143,028,670.82	45.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	167,728,432.55	161,799,576.09	3.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	1.60	3.75%
资产负债率% (母公司)	55.29%	46.92%	-
资产负债率% (合并)	55.29%	46.92%	-
流动比率	1.32	1.44	-
利息保障倍数	97.62	58.52	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	15,134,930.88	9,855,484.98	53.57%
应收账款周转率	3.26	2.23	-
存货周转率	3.64	4.65	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.07%	17.00%	-
营业收入增长率%	10.81%	51.61%	-
净利润增长率%	20.44%	162.27%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
政府补助	130,000.00
其他	-261,809.25
非经常性损益合计	-131,809.25
减：所得税影响数	-19,771.39
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-112,037.86

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、会计政策变更及依据：

公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月发布修订后的《企业会计准则第14号-收入》准则。

2、会计政策变更的影响：

报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
预收款项	73,604.71	-73,604.71	
合同负债		73,604.71	73,604.71

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司主要从事汽车换挡机构的设计、研发与制造，并致力于汽车零部件轻量化。公司商业模式是主

要为整车或汽车变速箱总成定向设计、同步开发、配套生产、准时交付。1、采购模式

公司采购部根据当月《生产作业计划》，制定《采购计划》，组织技术部、质量部进行供方的选择和评价，经审批后纳入《合格供方清单》。与供应商签订采购合同并实施采购。采购品回厂后提交质量部检验和试验，合格的入库，不合格的退货并通知供应商整改。采购部日常对供应商进行管理，实施绩效评价、供应商的年度评价与供应商的再评价。经评价合格的供应商纳入下一年度的合格供方清单。采购工作注重供应链建设，与供应商具有稳定的、长期的合作关系，供应商及公司采购部门均能严格遵守《华阳变速供应链管理制度》，实施比质比价采购，生产用原辅材料均能得到及时供应。

2、生产工艺模式

公司具有完整的生产组织系统，生产、检测设施俱全，采用订单式生产，能保证现阶段所需；公司技术中心下设有有色金属铸造研究所、精铸研究所、工艺研究所、标准化所四个研究所，技术队伍稳定、利用本公司 CAD 设计及 CAE 模拟浇注软件提高铸件成型率，自行设计铝合金、铸钢毛坯图纸及生产工艺下发生产车间，生产车间根据《生产作业计划》、《作业指导书》加工生产。

3、销售模式

公司为根据客户要求，采用订单式生产。对于常规订单，根据客户下达的月采购计划，由销售部下达周生产计划或三天滚动生产计划，并由主管及总经理签字执行。如有变更，调整组织，凭发货申请单到仓库提货、交付；若为口头订单，有现货时提出发货申请，待审批后直接发货；若为非常规订单，需组织评审，销售部跟踪，项目工程师现场服务，待合格入库后，组织发货。

公司与东风汽车公司、神龙汽车有限公司、陕西法士特齿轮有限责任公司等客户建立了良好的配套合作关系，建立了便捷的销售网络，能够即时全面细致的为客户提供产品和技术服务，按时完成客户订单。主要收入来源于销售给客户的产品收入。

4、质检模式

公司质检采用“首末件对比法”和“双三检制”和“抽样检查”进行质检。

(1)“首末件对比法”：适用于产品质检，用上一班次某道工序加工的最后一件与本班次加工相同工序的第一件同时进行检查，将检查结果与工艺文件的要求进行对比的方法，以防止检验失误和监督上一班次的工序质量。

(2)“双三检制”：适用于产品和原材料质检。包括生产者的自检、互检、专（巡）检和检查员的首检、中（巡）检、终检。

(3)“抽样检查”：抽样检查按严格程度分为三种：正常检查、加严检查、放宽检查。三种规则转换包括两类：正常检查与加严检查的转换、正常检查与放宽检查转换。

5、仓储模式

采购物资实行“零库存”管理，采用物流部代保管制度，即供应商需求预测，将物料送达物流部库房代保管，依据公司生产进度配送，月底汇总领用物料与供应商办理结算手续；公司根据物料种类将仓库划分为成品库，毛坯库，大宗物资库，标件库。

生产使用的大宗物资（铝合金、废钢等）经检验合格后按生产作业进度分批次投入车间使用；设备、五金百杂、设备配件、工艺装备（包含工位器具、量检夹辅具、工具、模具等）、记录表格印刷品、劳保用品等定额领用；毛坯及外协半成品入毛坯库；车间加工完工的产品或直接发顾客的半成品（包括外协）入成品库。

报告期内商业模式及资源要素未发生重大变化。

七、经营情况回顾

（一）经营计划

2020 年在全国疫情防控取得阶段性成果的关键时期，公司继续坚持 3³ 事业规划，“疫情防控要严、生产经营要抢、资本市场要冲”，继续做好“超产增收、降本减费、防范风险”三件大事。上半年，防

疫工作与复工复产“两手抓”，强抓市场机遇、加快新产品开发，深化车间经营体运行管理，较好的完成了“时间过半、任务过半”的经营目标。

报告期内经营情况

2020年1-6月实现营业收入152,766,265.74元,比上年同期137,860,018.67元增加14,906,247.07元,同比增长10.81%;实现净利润26,128,145.05元,同比增长20.44%。截止至2020年6月30日,公司注册资本100,996,443.00元,净资产167,728,432.55元,总资产375,157,480.04元,总资产增长率23.07%;资产负债率55.29%,公司的资产结构合理,盈利水平稳步提升。

2020年1-6月实现主营业务收入148,110,195.25元,比上年同期135,209,587.60元增加12,900,607.65元,同比增长9.54%;主要系东风商用车公司板块订单增加,收入增幅明显。重型卡车市场需求稳定,截至2020年上半年销售市场稳定增长。

(二) 行业情况

2020年,宏观经济仍将保持稳定增长,在全面做好“六稳”,统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定工作中,中国汽车产业仍将延续恢复向好、持续调整、总体稳定的发展态势。

1、汽车轻量化发展趋势有望推动汽车铝铸件制造企业的发展

铝合金深加工趋势推动汽车轻量化。轻量化是汽车发展的必然趋势,铝合金深加工成熟,有望优先推动轻量化。目前,主要的轻质材料为铝合金、镁合金和碳纤维。铝合金的加工工艺已然成熟,有望优先推动汽车轻量化。一方面,国内当前氧化铝投资过度,库存增加,氧化铝价格处于历史低位,短期内难以大幅度上涨,降低了铝合金深加工企业生产成本。另一方面,国外车企的全球铝合金零部件采购体系逐步把国内企业纳入体系内,并逐步增加订单量。得益于上游氧化铝处于低价位和国际订单的增加,铝合金深加工行业迎来快速发展期,有力地推动了国内汽车轻量化。

2、汽车零部件行业发展的方向

(1) 产品升级:汽车零部件产品升级,主要包括三个方面的驱动因素:消费者对于汽车除了交通工具属性之外更多其它功能属性越来越高的需求;主机厂力图通过产品差异化为用户带来更佳体验;近年来电子及芯片技术、互联网技术等快速发展并陆续投入到汽车产品上的应用。三个驱动因素的合力共同推动了汽车零部件产品升级。

(2) 轻量化和节能化:目前,世界范围内汽车排放法规日趋严格,对汽车油耗标准的要求愈发提高。欧盟、美国、日本均出台相关政策,到2020年乘用车燃料消耗量标准分别为3.8L/100km、6.0L/100km、4.9L/100km。根据12月6日国务院颁布的《节能与新能源汽车产业发展规划(2012-2020年)》,我国乘用车平均燃料消耗量在2015年、2020年分别要求降至6.9L/100km、5.0L/100km,另外《中国制造2025》提出到2025年我国乘用车平均燃料消耗量要求降至4.0L/100km。

(3) 传统的生产制造技术逐渐被新材料技术、新工艺技术和新能源技术等高新技术所取代。其中,汽车零部件采用铝、镁材料是降低汽车排放、提高燃油经济性的最有效的措施之一。铝以优良的性能、良好的生产工艺性和高的材料再生性,铝代替传统的钢铁制造汽车,使整车质量减轻30%~40%,制造发动机可减重30%,铝质散热器比相同的铜制品轻20%~40%,轿车铝车身比原钢材制品轻40%以上。用铝材代替铸铁和钢材制造汽车零部件有显著的减重效果。汽车上每使用1kg铝,可降低自重2.25kg,减重效果高达125%,在汽车整个使用寿命期内,可减少废气排放20kg。即用铝的减重和排放效果比1:2.25:20。在汽车轻量化的进程中,汽车用铝量逐年增加。

3、2020年上半年,商用车产销分别完成283.1万辆和283.2万辆,同比分别增长16.4%和14.3%,尤其重型商用车增幅明显。

上述汽车零部件的发展方向,对公司的生产经营是有利的。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,488,796.77	4.66%	11,961,916.00	3.92%	46.20%
应收票据	95,636,767.26	25.49%	72,752,934.50	23.87%	31.45%
应收账款	106,050,491.09	28.26%	75,323,876.61	24.71%	40.79%
存货	34,428,369.66	9.20%	27,468,392.79	9.01%	25.34%
其他流动资产	1,309,000.00	0.22%	263,336.28	0.09%	397.08%
在建工程	9,049,470.05	2.41%	5,903,720.19	1.94%	53.28%
其他非流动资产	348,205.50	0.09%	2,677,988.82	0.88%	-87.00%
应付票据	20,660,000.00	5.51%	15,000,000.00	4.92%	37.73%
应付账款	78,790,538.84	21.00%	51,091,609.63	16.76%	54.21%
预收账款	24,866.21	0.01%	73,604.71	0.02%	-66.22%
应交税费	6,782,679.31	1.81%	2,980,335.35	0.98%	127.58%
其他流动负债	71,297,967.26	19.00%	48,010,000.00	15.75%	48.51%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期余额17,488,796.77元，较上年的11,961,916.00元增加5,526,880.77元，增幅46.20%，主要是收到的货款变现金额增加所致。

2、应收票据：报告期余额95,636,767.26元，较上年的72,752,934.50元，增加22,883,832.76元，增幅31.45%。主要是客户的货款结算方式为银行承兑汇票，报告期内收到的货款增加所致。

3、应收账款：报告期余额106,050,491.09元，较上年的75,323,876.61元，增加30,726,614.48元，增幅40.79%，与收入10.81%的增幅相比增长较快，主要是货款的结算方式为三个月滚动付款，报告期内二季度收入占比65%，截至报告期末，还未到付款期限，故应收账款的增长率高于收入的增长率。

4、其他应收款：报告期余额1,415,568.29元，较上年的273,506.60元，增加1,142,061.69元，增幅417.56%。主要是计提2020年3月、4月、6月增值税即征即退税款1,123,190.05元未到账所致。

5、其他流动资产：报告期余额1,309,000元，较上年的263,336.28元，增加1,045,663.72元。主要是预付中介机构的精选层申报服务费用。

6、在建工程9,049,470.05元，较上期5,903,720.19元增加3,145,749.86元。主要是：待安装直接生产性设备截至报告期末均未完工。

7、其他非流动资产348,205.50元，较上期2,677,988.82元减少2,329,783.32元。主要是由于其他非流动资产由预付设备款项重分类组成，本期将可达到预定使用状态的设备转入固定资产，导致预付款项减少。

8、应付票据2066万元，较上期的1500万元增加566万元。主要由于本期收到客户货款的承兑汇票面值较大，公司通过银行办理票据池业务，将大额票据质押，开具小额票据，用于支付供应商货款。

9、应付账款78,790,538.84元。较上期的51,091,609.63元增加27,698,929.21元。主要是备货量增加所致。

10、应交税费6,782,679.31元，较上期的2,980,335.35元增加3,802,343.96元。主要是因为报告期受前期疫情的影响，客户回款的效率有所减缓，导致公司现金流紧张。国家和地方政府相继下发了支持企业复工复产的相关政策。鄞阳区税务局为了支持企业复工复产，减轻企业暂时的资金压力，批准公司办

理延迟缴纳税款业务。截至报告期末，公司将5月应交税款242万元，办理了延期至8月15日前缴纳的手续。

11、其他流动负债71,297,967.26元，较上期的48,010,000元，增加23,287,967.26元。主要是已支付和已贴现的信用等级一般的承兑汇票增加所致。

12、预收账款24,866.21元，较上年的73,604.71元减少48,738.50元，主要原因为公司预收账款均为向零售客户销售形成，本期受疫情影响，零售客户销量较少，导致公司预收账款相应下降。根据新收入准则，已调整至合同负债。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	152,766,265.74	-	137,860,018.67	-	10.81%
营业成本	112,653,445.07	73.74%	103,220,861.75	74.87%	9.14%
毛利率	26.26%	-	25.13%	-	-
税金及附加	851,408.39	0.56%	920,959.68	0.67%	-7.55%
销售费用	2,609,704.24	1.71%	1,911,895.91	1.39%	36.50%
管理费用	3,014,982.09	1.97%	3,144,010.85	2.28%	-4.10%
研发费用	5,002,615.40	3.27%	5,416,198.43	3.93%	-7.64%
财务费用	395,890.59	0.26%	431,256.83	0.31%	-8.20%
其他收益	1,978,173.12	1.29%	2,051,082.50	1.49%	-3.55%
信用减值损失	-205,514.07	-0.13%	-679,207.54	-0.49%	-69.74%
营业利润	29,763,791.36	19.48%	24,186,710.18	17.54%	23.06%
营业外收入	3,795.25	0.00%	1,033,473.43	0.75%	-99.63%
营业外支出	265,604.50	0.17%	415,453.40	0.30%	-36.07%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期营业收入152,766,265.74元，较上期137,860,018.67元，增加14,906,247.07元，增幅10.81%。其中：主营业务收入较上期增长9.54%，其他业务收入较上期增加2,005,639.42元，增幅75.67%。其他业务收入主要为自制铝锭的销售收入。

2、营业成本：报告期营业成本112,653,445.07元，较上期103,220,861.75元，增加9,432,583.32元，增幅9.14%，主要系营业收入的增加导致营业成本的增加。

3、销售费用：报告期销售费用2,609,704.24元，较上期的1,911,895.91元增加697,808.33元，增幅36.50%。主要是产品质量索赔较上期增加所致。一方面由于本期收入较上期增幅10.81%。另一方面疫情期间交通受阻，对于发生的市场索赔外出沟通、取证困难，索赔申诉难度加大，报告期对发生的产品质量索赔全额计入。

4、信用减值损失：报告期信用减值损失-205,514.07元，较上期-679,207.54减少473,693.47元，根据新金融工具准则的规定，对金融工具的减值准备在新金融工具准则施行日执行。按信用风险特征组合计提坏账准备冲回应收款项信用减值损失较上期减少。

5、营业外收入：报告期3,795.25元，较上期的1,033,473.43元减少1,029,678.18元。主要是收到的政府补助减少所致。

6、营业外支出：报告期265,604.50元，较上年的415,453.40元减少149,848.90元，降幅36.07%。主

要支出项目一是退休人员补贴165,604.50元;二是新冠疫情期间公司向十堰市郧阳区红十字会捐款10万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	148,110,195.25	135,209,587.60	9.54%
其他业务收入	4,656,070.49	2,650,431.07	75.67%
主营业务成本	108,625,942.38	101,572,438.96	6.94%
其他业务成本	3,925,670.41	1,648,422.79	138.15%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
变速器操纵机构	71,140,636.93	50,355,846.77	29.22%	3.57%	3.12%	0.24%
变速器箱体	58,319,182.42	43,249,618.91	25.84%	12.81%	5.51%	4.89%
其它零部件	18,650,375.90	15,020,476.70	19.46%	25.79%	20.61%	-0.11%
合计	148,110,195.25	108,625,942.38	26.66%	9.54%	6.49%	1.78%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

收入构成变动的的原因：公司收入较上期有小幅增加，产品结构较上期未发生较大变化。变速器操纵机构产品收入占收入总额的 48.03%，上年同期为 50.80%，变速器箱体产品占收入总额的 39.38%，同期为 38.23%，其他零部件产品占收入总额的 12.59%，同期为 10.97%。报告期内，客户订单稳定，产品结构合理。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	15,134,930.88	9,855,484.98	53.57%
投资活动产生的现金流量净额	-1,334,128.24	-14,690,999.44	-90.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,273,921.87	-8,380,492.85	-13.20%

现金流量分析：

1、报告期“本年经营活动产生的现金流量净额”15,134,930.88元，较上年增加5,279,445.90元，主要原因是：

销售商品、提供劳务收到的现金 67,944,691.50 元,较上期减少 48,363,171.91 元,主要是承兑汇票到期兑付的金额减少所致。

报告期收到的税费返还 671,651.53 元,较上年的 1,712,392.72 元减少 1,040,741.19 元。主要是增值税即征即退税款 1,123,190.05 元未能在报告期到账所致,该退税款已于 2020 年 7 月份到账。

报告期“购买商品、接受劳务支付的现金” 30,646,504.06 元,较上年的 83,547,485.53 元减少 52,900,981.47 元。主要是承兑汇票到期兑付的金额减少,以现金支付供应商回款也减少所致。

2、投资活动产生的现金流量:报告期本年“投资活动产生的现金流量净额” -1,334,128.24 元,较上期减少 13,356,871.20 元,主要是使用现金购买设备及固定资产的金额减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量:报告期本年“筹资活动产生的现金流量净额” -7,273,921.87 元,较上期增加 1,106,570.98 元。

本期银行承兑汇票贴现 13,237,726.00 元;归还了十堰市郟阳区农业银行的借款 1000 万元,并于 2020 年 4 月份重新办理了借款手续;归还了湖北银行 300 万元承兑质押借款;为了补充流动资金,办理了十堰市农商银行担保借款 500 万元;

本期权益分派支出现金 20,145,790.37 元。

4、本报告期,公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在较大差异:承兑汇票是汽车行业上下游结算货款较为普遍的结算方式,也是销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入存在较大差异的主要原因。公司收到的客户货款和支付供应商货款的部分结算方式为承兑汇票,根据规定应收票据不属于现金及现金等价物,故在计算现金流时剔除了应收票据背书支付货款的金额。相应的,购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本存在较大差异的原因主要也是由于公司存在应收票据背书支付货款所致,根据规定应收票据不属于现金及现金等价物,故应收票据背书结算货款在计算现金流时被剔除。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

公司积极履行扶贫社会责任，接纳十堰市郧阳区建档立卡贫困就业人员 20 人，残疾人就业 6 人，公司提供了合适的岗位，为有困难的人员提供了很多的就业机会。企业员工绝大部分为郧阳区本地人，解决了 300 余人的贫困县人口就业问题；2020 年 1 月采购扶贫袜子 1000 双发放给员工，同时积极克服市场不利因素，积极增加销售收入，创造税收，为郧阳区脱贫摘帽做出积极贡献。

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司在发展过程中认真履行各项社会责任，在保护债权人、职工、客户及消费者、供应商等利益相关者合法权益方面都做出了积极贡献。公司积极接纳大学生就业，公司关爱职工，按时发放职工工资，为职工发放年终奖、发放节日物资福利、发放防暑降温物品、为一线职工体检、积极开展“五上门”活动；及时保证客户订单，并把“真正为客户创造价值，才永远不会被客户淘汰”作为公司的经营理念之一；与供应商合作共赢，共同发展，形成利益共同体，打造稳定的供应商链条；

2020 年初，新冠疫情期间，为支持十堰市郧阳区“众志成城，抗击疫情”攻坚战，2020 年 2 月 6 日公司和员工向十堰市郧阳区红十字会共计捐款 156,691.99 元人民币。该款项全部用于支持湖北省十堰市郧阳区新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作。

十二、 评价持续经营能力

公司 2020 年 1-6 月份营业收入 152,766,265.74 元，净资产 167,728,432.55 元；2019 年 1-6 月份营业收入 137,860,018.67 元，净资产 146,984,656.60 元；2020 年 1-6 月净利润 26,128,145.05 元，2019 年 1-6 月净利润 21,694,183.75 元。公司未发行债券，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况，不存在拖欠员工工资及供应商货款的情况，不存在主要生产经营资质缺失或者无法续期的情况。

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力，公司营业收入、利润均保持稳定增长；会计核算、财务管理、风险控制等内部控制体系运行良好；经营管理层、核心员工、核心技术人员相对稳定；公司没有发生违法、违规行为。

公司长期专注于汽车零部件轻量化研究、新品开发和技术创新，全面推行经营体管理，向外拓市场增收收入、向内挖潜降成本、开发新品增后劲，为公司经营能力的持续增长提供了保障

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、主要客户较集中风险：公司报告期前五大客户西安法士特汽车传动有限公司、东风商用车有限公司、陕西法士特齿轮有限责任公司、陕西法士特沃克齿轮有限公司、宝鸡法士特齿轮有限责任公司。其中西安法士特汽车传动有限公司占公司收入比例较大，公司主要客户比较集中，公司与以上客户形成了长期稳定的合作关系，尽管公司同现有销售客户关系保持稳定，但仍存在客户依赖的风险。

应对措施：不断开发新客户，做好目前已开发新客户的产品开发工作，尽量减少对单一客户的严重依赖，防止由此带来的收入波动。

2、主要原材料价格波动风险：铝合金和钢是公司产品的主要原材料，铝合金和钢受供求关系、市场环境等影响，价格会产生波动，如果未来原材料价格出现大幅波动，公司不能够通过原材料库存管理、

与客户的签订价格联动协议等方式降低原材料价格波动对采购成本的影响，将对产品成本、销售价格及利润空间产生较大影响，存在原材料价格波动影响获利能力的风险。

应对措施：当原材料价格上涨时，一是做好公司内部降成本工作，向内挖潜，二是与客户协商提高产品售价，减少对公司利润水平的影响。

3、主要资产被抵押的风险：公司因生产经营需要将部分土地使用权等不动产用于借款抵押，所借款项用于补充公司流动资金，如果公司到期不能归还借款，则公司主要资产将会被债权人处置，导致公司的经营受到影响。

应对措施：公司及时支付利息及到期还款，及时解除抵押；今后可拓展多渠道融资，降低主要资产被抵押的风险。

4、国内市场竞争加剧风险：国家对汽车产业的政策支持力度不断加大，尤其是新能源汽车，以及近些年来随着经济水平的不断提高，大众拥有私家车的意识逐渐提高，汽车产业具有良好的发展前景，一方面，现有企业不断加大对汽车生产制造领域的投入；另一方面，未来会有越来越多的新能源汽车企业加入竞争，替代产品威胁，促使企业不断加强技术创新与改造，因而导致行业内部竞争加剧，行业平均利润率不断降低，是公司面临行业内部竞争的风险。

应对措施：加大技术改造投入，加快转型升级，提高产品竞争力；抢抓轻量化零部件发展机遇，加大流动资金投入，扩大轻量化产品规模，提高综合竞争力；开发新能源变速箱系列产品，保持竞争实力。

5、产品价格波动风险：受市场供求关系、上下游原材料价格变动以及国际市场剧烈变化的影响，公司所处行业产品价格波动幅度相对较大，随着行业周期的变化，产品价格也呈现周期性波动。汽车零部件市场价格涨跌都可能对企业产生不利影响。如果公司不能有效提升产品性能，增加产品附加值，完善销售体系，将对公司未来盈利能力造成一定影响。

应对措施：公司将不断开发高附加值产品及轻量化产品，对毛利水平低的产品逐步改善或淘汰，降低因价格波动带来的风险。

6、资金不足，流动性不足风险：公司为汽车零部件生产制造企业，为提升产能扩大生产、不断进行技术改造，经营过程中对资金需求量仍然较大，公司仍存在资金不足、流动性不足的风险。

应对措施：公司拟进入精选层，逐步解决因流动性不足带来的资金风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重要事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	100,000.00	293,482.00	393,482.00	0.23%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	200,000.00	0.00
2. 其他	696,000.00	348,000.00

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016/1/5	-	挂牌	未确权股份	挂牌后，公司将继续进行股份确认，如因公司原因造成股东不能进行确权，或因公司原因导致股东就股份权属产生纠纷，公司将依法承担相应责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/5	-	挂牌	未确权股份	公司股权清晰，不存在重大诉讼、纠纷及重大风险隐患；未确权股份，日后如果产生权属纠纷，本人将积极协助公司依法解决，避免公司损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/8	-	挂牌	其他承诺	国有股权转让，由此产生的一切法律后果，均由本人承担，与公司无关	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	关联交易	减少关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2016年1月5日，华阳变速出具《湖北华阳汽车变速系统股份有限公司关于未确认股权事宜的承诺函》，“本公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司将继续进行股份确认，如因公司原因造成股东不能进行确权，或因公司原因导致股东就股份权属产生纠纷，公司将依法承担相应责任”。华阳变速实际控制人陈守全和陈守芬出具《声明与承诺函》，“公司股权清晰，不存在重大诉讼、纠纷及重大风险隐患；就公司未确权其他股东所持股份，日后如果产生权属纠纷，本人作为公司实际控制人，将积极协助公司依法解决，避免公司因此承担的损失，如果公司因此承担任何损失，本人将全额补偿”。

报告期内均未发生违反承诺的事宜。

2、2016年1月8日，控股股东、实际控制人陈守全作出《承诺书》，明确承担其相应的责任，具体内容如下：“本人作为湖北华阳汽车变速系统股份有限公司的控股股东、实际控制人，承诺：2002年6月至2007年5月之间涉及湖北汽湖北太平汽车附件集团有限公司、东风汽车公司设计研究院工程总承包公司的本公司国有股权转让，由此产生的一切法律后果，均由本人承担，与公司无关。”

报告期内均未发生违反承诺的事宜。

3、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺，为避免今后出现同业竞争情形，持有公司5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均已出具《关于避免同业竞争的承诺函》的书面承诺，承诺不从事与公司构成同业竞争的业务及活动。具体承诺如下：

“（1）本人及本人关系密切的家庭成员目前乃至将来不会在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对公司构成竞争或潜在竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）如违反上述承诺，本人愿意承担由此给公司及其他股东造成的全部经济损失。（3）上述承诺在本人作为公司持股5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。”

报告期内公司股东、董事、监事、高级管人员均未发生违反承诺的事宜。

4、关联交易的承诺

公司持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺，保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序。

报告期内公司股东、董事、监事、高级管人员均未发生违反承诺的事宜。

公司及相关方无业绩承诺事项。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋及建筑物	固定资产	抵押	9,694,002.33	2.58%	银行借款
土地使用权	无形资产	抵押	8,833,778.85	2.35%	银行借款
银行承兑汇票	应收票据	质押	14,160,000.00	3.77%	应付票据质押
货币资金	货币资金	质押	2,000,000.00	0.53%	应付票据保证金
总计	-	-	34,687,781.18	9.23%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司以上述部分土地房屋作为抵押物，办理银行流动资金借款合计1450万元，抵押受限资产占公司总资产的4.93%占比较小；以承兑汇票质押办理应付票据支付供应商货款1416万元，占总资产的3.77%占比较小；银行存款保证金200万元办理应付票据650万支付供应商货款，占总资产0.53%占比较小。前述债务到期后，公司有能力及时归还，不存在预期无法偿还的风险，不会对公司的生产经营产生重大影响。

（五） 应当披露的其他重要事项

2020年3月22日，公司召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌》《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票向不特定合格

投资者公开发行并在精选层挂牌有关具体事宜》等议案。

2020年4月9日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌》《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌有关具体事宜》等与本次公开发行相关的议案。

2020年6月30日公司收到全国股转公司出具的《受理通知书》(编号:GF2020060029)，对公司报送的股票公开发行并在精选层挂牌申请文件予以受理。

上述重要事项公司均进行了披露。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	49,279,510	48.79%	-6,125,948	43,153,562	42.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,125,948	6.06%	-6,125,948	0	0%	
	董事、监事、高管	7,429,181	7.35%	1,028,524	8,457,705	8.37%	
	核心员工	6,199,160	6.14%	-694,447	5,504,713	5.45%	
有限售条件股份	有限售股份总数	51,716,933	51.21%	6,125,948	57,842,881	57.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,602,225	28.32%	6,125,948	34,728,173	34.39%	
	董事、监事、高管	22,814,395	22.59%	0	22,814,395	22.59%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		100,996,443	-	0	100,996,443	-	
普通股股东人数							214

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

因控股股东、实际控制人及一致行动人陈守全、陈守芬、十堰华阳投资有限公司所持股份全部限售；股东张军、陈敬平变为高级管理人员等原因，造成无限售条件股份及有限售条件股份结构发生变化。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	陈守全	19,760,438	0	19,760,438	19.5655%	19,760,438	0	0
2	十堰华阳投资有限公司	11,158,000	0	11,158,000	11.0479%	11,158,000	0	0
3	陈伦宏	5,867,118	0	5,867,118	5.8092%	4,402,290	1,464,828	0
4	侯克斌	5,700,840	0	5,700,840	5.6446%	4,275,630	1,425,210	0
5	李文清	5,570,839	0	5,570,839	5.5159%	0	5,570,839	0

6	罗根生	4,459,736	0	4,459,736	4.4157%	3,344,804	1,114,932	0
7	曹虎	4,242,736	0	4,242,736	4.2009%	3,182,054	1,060,682	0
8	纪静	3,845,676	0	3,845,676	3.8077%	0	3,845,676	0
9	宋立平	3,809,736	0	3,809,736	3.7721%	2,857,304	952,432	0
10	陈守芬	3,809,735	0	3,809,735	3.7721%	3,809,735	0	0
合计		68,224,854	-	68,224,854	67.55%	52,790,255	15,434,599	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈守全、陈守芬、十堰华阳投资有限公司为一致行动人；陈守全、陈守芬为公司共同实际控制人；陈守全、陈守芬二人系兄妹关系；陈守全为十堰华阳投资有限公司实际控制人；陈伦宏、侯克斌、罗根生、曹虎、宋立平为十堰华阳投资有限公司股东。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，公司第一大股东陈守全持股比例为 19.5655%，一致行动人陈守芬持股比例为 3.7721%，一致行动人十堰华阳投资有限公司持股比例为 11.0479%，三方合计持股比例 34.3855%；公司第一大股东与他人一致行动时，持有公司 30%以上的股份，可以行使公司 30%以上的表决权，其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此，认定陈守全为公司控股股东。

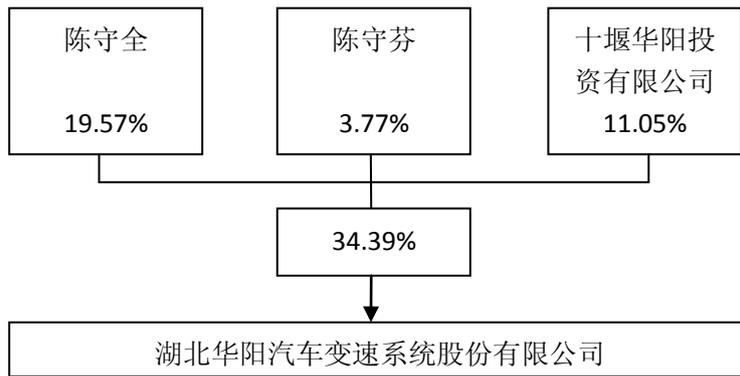
陈守全先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1948年02月出生，大专学历，中共党员、高级经济师；1967年11月参加工作，1978年11月至1992年04月，就职于郟阳地区拨叉厂，任副厂长、厂长、党委书记；1992年4月至2005年11月就职于湖北省华阳企业集团，任董事长、总经理、党委书记；2005年11月至今就职于十堰华阳投资有限公司，任董事长；陈守全先生曾获全国劳动模范、五一劳动奖章、全国企业管理终身成就奖等荣誉称号。2018年10月经股东大会选举为公司董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东一直为陈守全，未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司第一大股东陈守全持股比例为 19.5655%，一致行动人陈守芬持股比例为 3.7721%，一致行动人十堰华阳投资有限公司持股比例为 11.0479%，三方合计持股比例 34.3855%；公司第一大股东与他人一致行动时，持有公司 30%以上的股份，可以行使公司 30%以上的表决权，其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响；能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。陈守芬与陈守全为兄妹关系，两人于 2014 年 11 月 20 日签署了《一致行动人协议书》；陈守全通过持有十堰市首铨昇丰科工贸有限公司股份，对十堰华阳投资有限公司实际控制。因此，陈守全、陈守芬为公司的实际控制人。

产权与控制关系图如下：



陈守全简历参见“控股股东情况”。

陈守芬女士，中国国籍，无境外永久居留权，1958年10月出生，中专学历，高级经营师；1984年12月参加工作，先后担任华阳变速系统公司检查员，现任十堰华阳投资有限公司董事；现已退休。

报告期内，公司实际控制人为陈守全、陈守芬。报告期实际控制人没有发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈伦宏	董事长总经理	男	1969年9月	2018年10月17日	2021年10月16日
陈守全	董事	男	1948年2月	2018年10月17日	2021年10月16日
侯克斌	董事	男	1963年8月	2018年10月17日	2021年10月16日
罗根生	董事	男	1964年12月	2018年10月17日	2021年10月16日
曹虎	董事	男	1970年10月	2018年10月17日	2021年10月16日
孔祥银	独立董事	男	1968年10月	2020年3月23日	2021年10月16日
孙海明	独立董事	男	1978年9月	2020年3月23日	2021年10月16日
宋立平	监事会主席	男	1962年10月	2018年10月17日	2021年10月16日
张振军	监事	男	1970年1月	2018年10月17日	2021年10月16日
陈刚	职工代表监事	男	1987年1月	2018年9月26日	2021年9月25日
尚宗新	董事会秘书	男	1968年1月	2018年10月17日	2021年10月16日
吴欢	财务总监	女	1973年12月	2018年10月17日	2021年10月16日
姚世煜	总工程师	男	1962年9月	2018年10月17日	2021年10月16日
杨波	副总经理	男	1968年2月	2018年10月17日	2021年10月16日
张军	副总经理	男	1972年6月	2020年2月26日	2021年10月16日
陈敬平	副总经理	男	1965年4月	2020年2月26日	2021年10月16日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

陈守全、陈守芬、十堰华阳投资有限公司为一致行动人；陈守全、陈守芬为公司共同实际控制人；陈守全、陈守芬二人系兄妹关系；陈守全为十堰华阳投资有限公司实际控制人；陈伦宏、侯克斌、罗根生、曹虎、宋立平、张振军、姚世煜、陈敬平、张军、尚宗新、吴欢为十堰华阳投资有限公司股东。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈伦宏	董事长总经理	5,867,118	0	5,867,118	5.8092%	0	0
陈守全	董事	19,760,438	0	19,760,438	19.5655%	0	0
侯克斌	董事	5,700,840	0	5,700,840	5.6446%	0	0

罗根生	董事	4,459,736	0	4,459,736	4.4157%	0	0
曹虎	董事	4,242,736	0	4,242,736	4.2009%	0	0
孔祥银	独立董事	0	0	0	0%	0	0
孙海明	独立董事	0	0	0	0%	0	0
宋立平	监事会主席	3,809,736	0	3,809,736	3.7721%	0	0
张振军	监事	1,731,868	0	1,731,868	1.7148%	0	0
陈刚	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
尚宗新	董事会秘书	879,405	0	879,405	0.8707%	0	0
吴欢	财务总监	1,615,146	0	1,615,146	1.5992%	0	0
姚世煜	总工程师	1,221,991	0	1,221,991	1.2009%	0	0
杨波	副总经理	715,000	0	715,000	0.7079%	0	0
张军	副总经理	359,410	0	359,410	0.3559%	0	0
陈敬平	副总经理	669,114	0	669,114	0.6625%	0	0
合计	-	51,032,538	-	51,032,538	50.5199%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孔祥银	-	新任	独立董事	新任
孙海明	-	新任	独立董事	新任
张军	总经理助理	新任	副总经理	新任
陈敬平	销售总监	新任	副总经理	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

孔祥银，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1968年10月03日，本科学历、研究生课程班结业，中共党员，湖北工业职业技术学院旅游商贸学院院长，教授、高级会计师、中国注册会计师、注册税务师、注册房地产估价师、注册土地估价师、湖北省职业教育技能名师工作室（会计）主持人，十堰市会计学会副会长、湖北省职教学会财经类教指委副主任委员、湖北省会计职业教育协同发展中心副主任委员、主持多家单位审计和税务鉴证业务、在核心期刊发表论文10多篇，主持10多项科研课题、主编教材5部，荣获学校优秀共产党员、优秀教师、十堰市优秀教育工作者、十堰市先进会计工作者等荣誉称号，2020年3月23日被股东大会选举为公司独立董事，至本届董事会届满。

孙海明，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1978 年 09 月 08 日，中共党员，硕士学历，现任湖北汽车工业学院机械工程学院仪器科学与技术系主任，副教授职称；2001 年 09 月至 2003 年 09 月，湖北汽车工业学院机械工程系政治辅导员，2003 年 10 月至 2016 年 06 月，湖北汽车工业学院机械工程学院工程图学部任教；2016 年 07 月至今，湖北汽车工业学院机械工程学院仪器科学与技术系主任；获得专利授权 10 项，其中发明专利 4 项。在《Processes》、《中国机械工程》等期刊发表论文近 20 篇，主编《传感器与检测技术》教材一本。目前在研纵向课题 2 项；获得 2016 年十堰市科技进步二等奖、2017 年机械工业科技进步三等奖、2018 年湖北省科技进步二等奖；2020 年 3 月 23 日被股东大会选举为公司独立董事，至本届董事会届满。

张军，男，中国国籍，无境外永久居留权。1970 年 06 月出生，本科学历，中共党员、工程师；1990 年 08 月参加工作，1998 年 3 月至 2006 年 03 月就职于湖北省华阳汽车拨叉股份有限公司生产部调度、新产品副部长；2006 年 03 月至 2010 年 05 月就职于华阳变速公司采购部部长，2010 年 05 月至今分别任销售部部长、开发部经理、生产部经理等。2018 年 3 月至今任公司总经理助理；2020 年 2 月 26 日被聘为公司副总经理，至本届董事会届满。

陈敬平，男，中国国籍，无境外永久居留权。1965 年 04 月出生，中专学历；1983 年 07 月参加工作，1981 年 7 月至 1993 年 9 月就职于湖北省郧县水电局；1993 年 9 月至今就职于湖北华阳汽车变速系统股份有限公司，先后任销售部销售员、销售部部长、销售总监；2020 年 2 月 26 日被聘为公司副总经理，至本届董事会届满。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	24	2	0	26
生产人员	287	0	0	287
销售人员	9	0	0	9
技术人员	57	1	0	58
财务人员	7	0	0	7
员工总计	384	3	0	387

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	22	24
专科	54	55
专科以下	308	308
员工总计	384	387

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	31	0	0	31

核心员工的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	17,488,796.77	11,961,916.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	95,636,767.26	72,752,934.50
应收账款	五（三）	106,050,491.09	75,323,876.61
应收款项融资		12,810,200.00	15,450,000.00
预付款项	五（四）	633,283.51	615,837.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	1,415,568.29	273,506.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	34,428,369.66	27,468,392.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	1,309,000.00	263,336.28
流动资产合计		269,772,476.58	204,109,799.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（八）	85,838,031.30	81,869,139.46
在建工程	五（九）	9,049,470.05	5,903,720.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	9,943,137.99	10,092,267.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	206,158.62	175,331.51
其他非流动资产	五（十二）	348,205.50	2,677,988.82
非流动资产合计		105,385,003.46	100,718,447.07
资产总计		375,157,480.04	304,828,246.91
流动负债：			
短期借款	五（十三）	20,500,000.00	17,500,000.00
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	五（十四）	20,660,000.00	15,000,000.00
应付账款		78,790,538.84	51,091,609.63
预收款项	五（十五）		73,604.71
合同负债		24,866.21	
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	五（十六）	2,916,530.87	3,532,662.84
应交税费	五（十七）	6,782,679.31	2,980,335.35
其他应付款	五（十八）	3,624,478.41	2,794,897.87
其中：应付利息		24,958.18	20,161.65
应付股利		101,714.60	46,202.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十九）	71,297,967.26	48,010,000.00
流动负债合计		204,597,060.90	140,983,110.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（二十）	2,831,986.59	2,045,560.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,831,986.59	2,045,560.42
负债合计		207,429,047.49	143,028,670.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	100,996,443.00	100,996,443.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	40,342.37	40,342.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	7,480,974.96	7,480,974.96
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	59,210,672.22	53,281,815.76
归属于母公司所有者权益合计		167,728,432.55	161,799,576.09
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		167,728,432.55	161,799,576.09
负债和所有者权益总计		375,157,480.04	304,828,246.91

法定代表人：陈伦宏 主管会计工作负责人：吴欢 会计机构负责人：吴欢

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、（二十五）	152,766,265.74	137,860,018.67
其中：营业收入		152,766,265.74	137,860,018.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、（二十五）	124,439,663.42	115,045,183.45
其中：营业成本		112,653,445.07	103,220,861.75
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十六)	851,408.39	920,959.68
销售费用	五、(二十七)	2,609,704.24	1,911,895.91
管理费用	五、(二十八)	3,014,982.09	3,144,010.85
研发费用	五、(二十九)	5,002,615.40	5,416,198.43
财务费用	五、(三十)	395,890.59	431,256.83
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、(三十一)	1,978,173.12	2,051,082.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-335,470.01	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-205,514.07	-679,207.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,763,791.36	24,186,710.18
加：营业外收入	五、(三十四)	3,795.25	1,033,473.43
减：营业外支出	五、(三十五)	265,604.50	415,453.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,501,982.11	24,804,730.21
减：所得税费用	五、(三十六)	3,373,837.06	3,110,546.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,128,145.05	21,694,183.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,128,145.05	21,694,183.75
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		26,128,145.05	21,694,183.75
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收		26,128,145.05	21,694,183.75

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			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		26,128,145.05	21,694,183.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.26	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.26	0.21

法定代表人：陈伦宏 主管会计工作负责人：吴欢 会计机构负责人：吴欢

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		67,944,691.50	116,307,863.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		671,651.53	1,712,392.72
收到其他与经营活动有关的现金		586,814.16	1,353,389.01
经营活动现金流入小计		69,203,157.19	119,373,645.14
购买商品、接受劳务支付的现金		30,646,504.06	83,547,485.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,108,094.03	13,232,055.16
支付的各项税费		8,126,474.21	9,318,099.08
支付其他与经营活动有关的现金		4,187,154.01	3,420,520.39
经营活动现金流出小计		54,068,226.31	109,518,160.16
经营活动产生的现金流量净额		15,134,930.88	9,855,484.98
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,334,128.24	14,690,999.44
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,334,128.24	14,690,999.44
投资活动产生的现金流量净额		-1,334,128.24	-14,690,999.44
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		15,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,237,726.00	0.00
筹资活动现金流入小计		28,237,726.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	13,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,145,790.37	7,748,961.46

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,365,857.50	411,531.39
筹资活动现金流出小计		35,511,647.87	21,380,492.85
筹资活动产生的现金流量净额		-7,273,921.87	-8,380,492.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,526,880.77	-13,216,007.31
加：期初现金及现金等价物余额		8,961,916.00	19,245,231.88
六、期末现金及现金等价物余额		15,488,796.77	6,029,224.57

法定代表人：陈伦宏 主管会计工作负责人：吴欢 会计机构负责人：吴欢

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二十六）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

湖北华阳汽车变速系统股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

湖北华阳汽车变速系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1994 年 6 月 30 日。2014 年 11 月 18 日，公司股东会表决通过公司章程修正案，股东变更为陈守全、侯克斌、陈伦宏等 37 名个人股东，其中股东陈守全代持没有确权的 231,010 股职工个人股。注册资本为人民币伍仟零贰拾陆万柒仟元，股本为人民币伍仟零贰拾陆万柒仟元。

2016 年 6 月 18 日，公司职工代表大会决议：同意将由陈守全代持的未确权 231,010 股内部职工个人股还原至被代持人。

2016 年 7 月 3 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会决议：同意将由陈守全代持的未确权 231,010

股内部职工个人股还原至被代持人，公司的股权代持情况全部解除。

2016年11月3日，收到股转系统函（2016）7824号《关于同意湖北华阳汽车变速系统股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，股票代码为839946。

2016年12月21日，公司“三证合一”，企业法人营业执照注册号为914200006736730660（1—1）。法定代表人：陈伦宏。公司注册地址：湖北省郧县城关镇大桥南路2号。

2018年10月17日，公司2018年第一次临时股东大会决议，发行股票8,000,000股，发行价格为人民币2.20元/股，，融资金额为人民币17,600,000.00元，出资方式为现金，股票发行后股本为77,689,572.00元，本次增资已由中喜会计师事务所出具中喜验字（2018）第0143号验资报告予以验证。

2019年03月23日，公司股东大会审议通过《2018年年度权益分派实施方案》，2019年04月12日，公司委托中国结算北京分公司以公司现有总股本77,689,572股为基数，向全体股东每10股转增3股，转股前本公司总股本为77,689,572.00元，转股后总股本增至100,996,443.00元。

公司经营范围：精密铸造、有色金属铸造；汽车零部件及金属结构加工与销售；批零兼营汽车（不含九座及九座以下品牌乘用车）、钢材、化工原料（不含危险化学品）、五金交电。

本公司财务报告于2020年8月22日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在问题。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产分类和计量

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：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2、金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，其他原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

不可撤销地选择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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

3、金融负债分类和计量

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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

4、金融负债的后续计量取决于其分类：

(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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由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会造成或扩大损益中的会计错配，将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

5、金融工具减值

以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及合同资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指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，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否

已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款和长期应收款的预期信用损失。

在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，直接减记该金融资产的账面余额。

6、金融工具终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司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，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成

本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法、工作量法，公司模具是以工作量法计提折旧，除模具外的其他固定资产是以年限平均法计提折旧。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45	0	5.00-2.22
机器设备	10	0	10.00
办公设备	10-15	0	10.00-6.67
运输设备	8	0	12.50

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十一) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十七) 收入

2020年1月1日起执行如下收入确认政策：

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- 1、合同各方以批准该合同并承诺将履行各自义务；
- 2、该合同明确了合同各方与所转让商品相关的权利和义务；
- 3、该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- 4、该合同具有商业实质；
- 5、因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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。

当某一时点出现以下情况时，公司判断客户已经取得相关资产控制权，并于该时点确认收入：客户就该商品负有现时付款义务；客户已拥有该商品的法定所有权；客户已实物占有该商品；客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品等。

本公司综合考虑各因素，以客户收到商品验收并取得结算单时确认收入。

2020年1月1日之前适用如下收入确认政策：

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(十八) 政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十一) 合同资产及合同负债

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

(二十二) 重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更及依据

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月发布修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》准则。

2、会计政策变更的影响

首次执行新收入准则影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	73,604.71	-73,604.71	
合同负债		73,604.71	73,604.71

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入的销项税额扣除可以抵扣的进项税额	13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育发展费	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

(二) 重要税收优惠及批文

1、根据财税(2015)78号财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，公司废铝回收再利用享受增值税即征即退的税收优惠。

2、2018年11月15日取得高新证书，公司享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

3、根据（鄂发[2018]33号）第二条第（一）款，2019年1月1日至2020年12月31日对制造业高新

技术企业征收城镇土地使用税按现行税额标准的 40%调整执行。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
现金	15,117.94	19,921.00
银行存款	15,473,678.83	8,941,995.00
其他货币资金	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	17,488,796.77	11,961,916.00

(二) 应收票据

类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	95,276,767.26	72,672,934.50
商业承兑汇票	360,000.00	80,000.00
减：坏账准备		
合计	95,636,767.26	72,752,934.50

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

类别	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		72,297,967.26		48,010,000.00
商业承兑汇票				
合计		72,297,967.26		48,010,000.00

(三) 应收账款

类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	107,113,854.06	76,115,438.09
减：坏账准备	1,063,362.97	791,561.48
合计	106,050,491.09	75,323,876.61

(1) 应收账款分类披露

类别	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备				
按信用风险特征组合计提坏账准备	107,113,854.06	100.00	1,063,362.97	0.99
合计	107,113,854.06	100.00	1,063,362.97	0.99

类别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备				
按信用风险特征组合计提坏账准备	76,115,438.09	100.00	791,561.48	1.04
合计	76,115,438.09	100.00	791,561.48	1.04

按信用风险特征组合计提坏账准备

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备
1-30天	39,906,207.49	0.40	198,794.57	33,275,553.45	0.40	131,593.59
31-60天	3,759,1481.5	0.49	184,731.19	28,111,289.28	0.49	138,143.85
61-90天	22,985,862.07	0.81	187,167.97	10,472,208.28	0.81	85,272.51
91-120天	5,060,304.73	2.89	146,007.54	2,185,938.61	2.89	63,072.00
120天-1年以内	762,121.91	5.28	40,219.01	1,255,717.01	5.28	66,267.22
1-2年	443,586.22	11.23	49,801.91	450,441.32	11.23	50,571.54
2-3年	166,468.08	35.33	58,818.72	166,468.08	35.33	58,818.72
3-4年	197,822.06	100.00	197,822.06	197,822.06	100.00	197,822.06
合计	107,113,854.06		1,063,362.97	76,115,438.09		791,561.48

(2) 2020年6月30日前五名的应收账款情况

单位名称	2020年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
西安法士特汽车传动有限公司	62,968,737.33	58.79	320,814.35
东风商用车有限公司	19,719,699.39	18.41	110,602.37
陕西法士特齿轮有限责任公司	9,861,199.52	9.21	52,009.23
法士特伊顿(宝鸡)轻型变速器有限责任公司	5,359,145.07	5.00	120,240.98
陕西法士特沃克齿轮有限公司	4,369,963.92	4.08	42,685.82
合计	102,278,745.23	95.49	646,352.74

(四) 预付款项

1、账龄分析及百分比

账龄	2020.06.30		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	633,283.51	100.00	608,654.14	98.83
1-2年	0.00	0.00	7,182.92	1.17
合计	633,283.51	100.00	615,837.06	100

预付账款 2020年6月30日余额 633,283.51元，主要是当年燃气、模具、配件、设备款项预付等。

2、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比 例%	账龄	未结算原因
焦作市科顺能源有限公司	非关联方	304,034.94	48.01	1年以内	未到期
中国石油化工股份有限公司湖北十堰石油分公司	非关联方	47,600.00	7.52	1年以内	未到期
浙川县明源汽车零部件有限公司	非关联方	36,000.00	5.68	1年以内	未到期
湖北宝洋机电设备有限公司	非关联方	30,000.00	4.74	1年以内	未到期
湖北浩淼环境科技有限公司	非关联方	29,000.00	4.58	1年以内	未到期
合计		446,634.94	70.53		

(五) 其他应收款

1、其他应收款按风险分类

类别	2020年06月30日	2019年12月31日
其他应收款项	178,016.92	386,128.12
减：坏账准备	46,334.10	112,621.52
合计	131,682.82	273,506.60

(1) 其他应收款项情况披露 (新金融工具准则适用)

坏账准备	2020年06月30日					
	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	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)	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	178,016.92	46,334.10				
合计	178,016.92	46,334.10				

(续)

坏账准备	2019年12月31日					
	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	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)	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	386,128.12	112,621.52				

合计	386,128.12	112,621.52			
----	------------	------------	--	--	--

按信用风险特征组合计提坏账准备

账龄	2020年06月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
第一阶段-未来12个月预期信用损失	144,317.50	2.98	9,089.39	275,897.40	2.98	8,220.57
1年以内	144,317.50	2.98	9,089.39	275,897.40	2.98	8,220.57
第二阶段-整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	33,699.42	31.91-100.00	29,456.40	110,230.72	31.91-100.00	104,400.94
1至2年	2,000.00	31.91	638.20	4,329.77	31.91	1,381.78
2至3年	19,667.00	85.35	16,785.78	19,667.00	85.35	16,785.22
3年以上	12,032.42	100.00	12,032.42	86,233.95	100.00	86,233.95
第二阶段-整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)						
小计	178,016.92		46,334.10	386,128.12		112,621.52

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	2020年06月30日	2019年12月31日
备用金	0.00	92,868.53
代垫款	128,537.72	234,283.58
往来款	49,479.20	58,976.01
合计	178,016.92	386,128.12

(3) 按欠款方归集的2020年06月30日前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2020年06月30日	账龄	占其他应收款项2020年06月30日合计数的比例(%)	坏账准备余额
职工电费	代垫款	31,541.60	一年以内	17.72	939.94
赵霞	代垫款	29,722.63	一年以内	16.70	885.73
杨建伟	代垫款	25,000.00	一年以内	14.04	745.00
张明照	代垫款	20,000.00	一年以内	11.23	596.00
倪金杰	代垫款	19,677.40	2-3年	11.05	16,785.78
合计		125,941.93		70.75	20,538.84

(六) 存货

1、存货分类

项目	2020.06.30
----	------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,372,694.28		9,372,694.28
在产品	4,007,933.97		4,007,933.97
库存商品	19,947,856.10		19,947,856.10
低值易耗品	147,453.08		147,453.08
委托加工物资	984,087.39		984,087.39
合计	34,428,369.66		34,428,369.66

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,368,061.47		5,368,061.47
在产品	3,973,123.56		3,973,123.56
库存商品	16,855,779.40		16,855,779.40
低值易耗品	45,152.24		45,152.24
委托加工物资	1,226,276.12		1,226,276.12
合计	27,468,392.79		27,468,392.79

(七) 其他流动资产

项目	2020.06.30	2019.12.31
待抵进项税		263,336.28
中介机构服务费	1,309,000.00	
合计	1,309,000.00	263,336.28

(八) 固定资产及累计折旧

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	38,917,386.63	132,131,078.03	2,388,301.46	1,099,558.48	174,536,324.60
2、本年增加金额		9,961,615.93	47,378.11		10,008,994.04
(1) 购置		5,462,357.71	47,378.11		5,509,735.82
(2) 在建工程转入		4,499,258.22			4,499,258.22
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
4、年末余额	38,917,386.63	142,092,693.96	2,435,679.57	1,099,558.48	184,545,318.64
二、累计折旧					
1、年初余额	19,401,941.00	70,108,074.56	2,165,664.35	726,811.50	92,402,491.41
2、本年增加金额	260,056.44	5,718,175.27	35,806.73	26,063.76	6,040,102.20
(1) 计提	260,056.44	5,718,175.27	35,806.73	26,063.76	6,040,102.20
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	19,661,997.44	75,826,249.83	2,201,471.08	752,875.26	98,442,593.61
三、减值准备					
1、年初余额	264,693.73				264,693.73
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	264,693.73				264,693.73
四、账面价值					
1、年末账面价值	18,990,695.46	66,266,444.13	234,208.49	346,683.22	85,838,031.30
2、年初账面价值	19,250,751.90	62,023,003.47	222,637.11	372,746.98	81,869,139.46

2、暂时闲置的固定资产情况

无。

(九) 在建工程项目

项目名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
环境改善设备	417,965.15			417,965.15
新车间	1,326,463.00	1,974,938.04		3,301,401.04
待安装压铸机	4,159,292.04	339,966.18	4,499,258.22	0.00
精铸车间改造		136,731.07		136,731.07
待安装设备		5,193,372.79		5,193,372.79
合计	5,903,720.19	7,645,008.08	4,499,258.22	9,049,470.05

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
----	-------	----	-------	----

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	13,443,700.69	293,841.32		13,737,542.01
2、本年增加金额				
(1) 购置		0.00		0.00
3、本年减少金额				
(1) 其他				
4、年末余额	13,443,700.69	293,841.32		13,737,542.01
二、累计摊销				
1、年初余额	3,540,174.63	105,100.29		3,645,274.92
2、本年增加金额	134,437.02	14,692.08		149,129.10
(1) 摊销	134,437.02	14,692.08		149,129.10
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	3,674,611.65	119,792.37		3,794,404.02
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	9,769,089.04	174,048.95		9,943,137.99
2、年初账面价值	9,903,526.06	188,741.03		10,092,267.09

注：无形资产抵押情况详见“五(四十一)所有权或者使用权受限的资产”。

(十一) 递延所得税资产

项目	2020.06.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	206,158.62	1,374,390.80	175,331.51	1,168,876.72
合计	206,158.62	1,374,390.80	175,331.51	1,168,876.72

(十二) 其他非流动资产

项目	2020.06.30	2019.12.31
预付设备、工程款	348,205.50	2,677,988.82
软件款		
合计	348,205.50	2,677,988.82

(十三) 短期借款

借款条件	2020年06月30日	2019年12月31日
抵押+保证借款	14,500,000.00	14,500,000.00
质押借款		3,000,000.00
信用担保借款	5,000,000.00	
已贴现未到期不能终止确认的银行承兑汇票	1,000,000.00	
合计	20,500,000.00	17,500,000.00

(1) 2018年9月19日，公司与兴业银行股份有限公司十堰分行签订借款合同，借款金额450万，借款期限为2018年9月19日至2020年9月18日，年利率为5.22%。该借款由鄂（2017）十堰市郧阳区不动产权第0002500号-第0002530号抵押，湖北华阳汽车变速系统股份有限公司、陈伦宏、侯克斌、罗根生、曹虎提供保证担保。

(2) 2020年04月25日，公司与中国农业股份有限公司十堰郧阳支行签订借款合同，借款金额1000万元，借款期限为2020年4月25日至2021年4月24日，年利率为3.44%。该借款由鄂（2017）十堰市郧阳区不动产权第0000420号、第0000421号抵押，湖北华阳汽车变速系统股份有限公司提供抵押担保，陈守全、陈伦宏、王德焕提供保证担保。

(3) 2020年04月25日，公司与农商行十堰市开发区支行签订借款合同，借款金额500万元，借款期限为2020年4月28日至2021年4月27日，年利率为4.35%。该借款由十堰政信融资担保有限公司提供连带责任保证担保（再担保），追加借款单位法定代表人夫妻双方（陈伦宏、王德焕）以自然人身份提供连带责任保证担保。

(4) 根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（2017年修订），应收票据未终止确认时，贴现取得资金确认为一项金融负债（即银行借款），已贴现未到期不能终止确认的银行承兑汇票100万即为银行借款。

(十四) 应付票据

项目	2020.06.30	2019.12.31
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,660,000.00	15,000,000.00
合计	20,660,000.00	15,000,000.00

(十五) 应付账款

1)按账龄分类

项目	2020.06.30	2019.12.31
1年以内	77,481,357.98	49,651,013.41
1-2年	711,866.15	824,087.63
2-3年	33,984.53	33,984.53
3年以上	563,330.18	582,524.06
合计	78,790,538.84	51,091,609.63

2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

(十六) 预收款项

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	-	73,604.71
合计	-	73,604.71

(十七) 合同负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收货款	24,867.21	
合计	24,867.21	

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,287,918.88	15,517,859.45	15,146,471.44	2,916,530.87
二、离职后福利-设定提存计划	244,743.96	765,197.06	520,453.10	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,532,662.84	16,283,056.51	15,666,924.54	2,916,530.87

(2) 短期薪酬列示

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	2,820,141.67	14,734,381.62	14,556,890.56	2,642,650.61
2、职工福利费				
3、社会保险费	90,207.70	608,690.33	518,482.63	0.00
其中：医疗保险费	54,973.78	566,297.35	511,323.57	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	30,368.98	30,368.98	0.00	0.00
生育保险费	4,864.94	12,024.00	7,159.06	0.00
4、住房公积金		25,200.00	25,200.00	
5、工会经费和职工教育经费	377,569.51	149,587.50	45,898.25	273,880.26
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划	-			
合计	3,287,918.88	15,517,859.45	15,146,471.44	2,916,530.87

3、设定提存计划列示

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	229,652.83	735,204.80	505,551.97	0.00
2、失业保险费	15,091.13	29,992.26	14,901.13	0.00
3、企业年金缴费	-			
合计	244,743.96	765,197.06	520,453.10	0.00

(十九) 应交税费

税项	2020.06.30	2019.12.31
增值税	4,339,262.78	1,649,636.96
企业所得税	1,937,417.28	1,062,905.29
城市维护建设税	216,787.17	99,280.04
房产税	21,720.88	17,124.17
土地使用税	20,424.81	20,424.81
印花税	6,154.40	12,152.12
教育费附加	130,072.29	59,568.02
个人所得税	37,407.61	21,059.93
地方教育发展费	65,032.09	29,784.01
环境保护税	8,400.00	8,400.00
合计	6,782,679.31	2,980,335.35

(二十) 其他应付款

1、明细情况:

项目	2020.06.30	2019.12.31
应付利息	24,958.18	20,161.65
应付股利	101,714.60	46,202.00
其他应付款	3,497,805.63	2,728,534.22
合计	3,624,478.41	2,794,897.87

2、应付利息

(1) 明细情况

项目	2020.06.30	2019.12.31
企业及个人拆借利息	24,958.18	20,161.65
合计	24,958.18	20,161.65

3、应付股利

(1) 明细情况

项目	2020.06.30	2019.12.31
分配股利	101,714.60	46,202.00
合计	101,714.60	46,202.00

4、其他应付款

1) 明细情况

项目	2020.06.30	2019.12.31
资金拆借款	60,000.00	60,000.00
单位及个人往来款	3,437,805.63	2,668,534.22
合计	3,497,805.63	2,728,534.22

(二十一) 其他流动负债

项目	2020.06.30	2019.12.31
期末背书未终止确认的应收票据	71,297,967.26	48,010,000.00
合计	71,297,967.26	48,010,000.00

(二十二) 递延所得税负债

项目	2020.06.30	2019.12.31
递延所得税负债	2,831,986.59	2,045,560.42
合计	2,831,986.59	2,045,560.42

(二十三) 股本

2019.12.31	本期增减				2020.06.30
	发行新股	送股	公积金转股	其他	

100,996,443.00 - - 0.00 - 100,996,443.00

(二十四) 资本公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
股本溢价	40,342.37	0.00	0.00	40,342.37
合计	40,342.37	0.00	0.00	40,342.37

(二十五) 盈余公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
法定盈余公积	7,480,974.96	0.00	0.00	7,480,974.96
合计	7,480,974.96	0.00	0.00	7,480,974.96

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	53,281,815.76	27,749,287.26
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		690,955.52
调整后期初未分配利润	53,281,815.76	28,440,242.78
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	26,128,145.05	36,233,922.42
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		3,623,392.24
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	20,199,288.60	7,768,957.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	59,210,672.22	53,281,815.76

注: 2020年3月19日, 公司股东大会审议通过2019年年度权益分派方案, 以公司现有总股本100,996,443股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利2.00元。本次权益分派共计派发现金红利20,199,288.60元。

2020年4月10日, 公司向中国证券登记结算有限责任公司支付20,143,776.00元代派股利, 差额55,512.60元为未确权股利。

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	148,110,195.25	108,639,392.30	135,209,587.6	101,572,438.96
其他业务	4,656,070.49	4,014,052.77	2,650,431.07	1,648,422.79
合计	152,766,265.74	112,653,445.07	137,860,018.67	103,220,861.75

(二十八) 税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	404,255.31	407,733.39
教育费附加	210,573.21	244,640.05
地方教育费附加	153,252.50	122,320.02
印花税	23,961.68	54,053.26
土地使用税	20,424.80	40,849.62
房产税	21,720.89	34,248.34
环境保护税	16,800.00	16,800.00
车船税	420.00	0.00
合计	851,408.39	920,959.68

(二十九) 销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	192,985.66	273,638.8
仓储保管费	513,256.75	445,149.73
业务费	271,497.30	288,516.17
差旅费	79,771.24	114,988.74
产品质量索赔	1,512,084.99	747,129.22
其他	40,108.30	42,473.25
合计	2,609,704.24	1,911,895.91

(三十) 管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	1,338,076.45	1,982,118.97
折旧及摊销	280,200.47	262,996.59
差旅、办公及通信费	91,929.44	172,279.64
水电费	30,000.00	30,000.00
业务招待费	121,260.00	161,205.37
车辆使用费	57,326.66	23,720.00
管理咨询费	657,834.92	349,012.98
其他	379,614.15	162,677.30
合计	2,804,982.09	3,144,010.85

(三十一) 研发费用

项目	2020年1-6月	2019年度
研发支出	5,002,615.40	9,151,711.80

项目	2020年1-6月	2019年度
合计	5,002,615.40	9,151,711.80

(三十二) 财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	370,654.03	431,273.23
减：利息收入	133,769.80	30,953.65
承兑汇票贴息	88,382.36	30,937.25
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	70,624.00	
合计	395,890.59	431,256.83

(三十三) 其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,824,841.57	2,051,082.50	与收益相关
电力补贴			与收益相关
稳岗补贴	53,331.15		与收益相关
传统产业改造	100,000.00		与收益相关
合计	1,978,173.12	2,051,082.50	

(三十四) 投资收益

类别	2020年1-6月	2019年1-6月
处置金融工具取得的投资收益	-4335,470.01	-378,115.17
其中：应收款项融资	-335,470.01	-378,115.17
合计	-335,470.01	-378,115.17

(三十五) 信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	205,514.07	679,207.54
合计	205,514.07	679,207.54

(三十六) 营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	是否计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		890,000.00	是

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	是否计入当期非经常性损益
其他	3,795.25	143,473.43	是
合计	3,795.25	1,033,473.43	

计入当期损益的政府补助:

补助项目		2020年1-6月	2019年1-6月
1	2018年第一批省级传统产业改造升级专项资金	0.00	890,000.00
合计		0.00	890,000.00

(三十七) 营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	是否计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计			
其中: 固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	265,604.50	415,453.40	是
合计	265,604.50	415,453.40	

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	2,506,283.07	2,546,321.78
递延所得税费用	867,553.99	564,224.68
合计	3,373,837.06	3,110,546.46

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利润总额	29,501,982.11	24,804,730.21
按法定/适用税率计算的	4,425,297.31	3,720,709.53
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他	-1,051,460.25	-610,163.07
所得税费用	3,373,837.06	3,110,546.46

(三十九) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入	28,067.74	30,953.05
往来款	428,746.42	432,435.96
政府补助	130,000.00	890,000.00
其他		0.00
合计	586,814.16	1,353,389.01

(1) 利息收入 2020 年 1-6 月 28,067.74 元，比上年同期减少 2885.31 元。主要是本年因银行存款比上年同期有所减少，银行存款的利息收入相应减少。

(2) 往来款 2020 年 1-6 月 428,746.42 元，比上年同期的 432,435.96 元减少 3,689.54 元。主要是：

1) 工伤医疗保险退回 288,541.82 元；

2) 水电费及其他收回现金 140,204.60 元

3) 政府补助 130,000.00 元。政府性补助 100,000.00 元，是十堰市郧阳区科学技术和经济信息化局和十堰市郧阳区财政局文件《关于推荐申报 2019 年省级传统产业改造升级专项资金及郧阳区省级切块专项资金分配方案的报告》中，我公司被列入湖北制造业隐形冠军企业培育企业，奖励 10 万元；研发后补助奖励 3 万元。

综上，收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 766,574.85 元。

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
付现销售费用	376,301.64	399,300.79
付现管理费用	1,439,000.00	2,627,821.84
付现财务费用	423,852.37	30,937.25
往来款	5,406,769.36	362,460.51
其他	1,700,000.00	0.00
合计	9,245,923.37	3,420,520.39

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
关联往来及资金偿还	365,857.50	411,531.39
票据保证金	2,000,000.00	
合计	2,365,857.50	411,531.39

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

2、现金和现金等价物的构成

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,128,145.05	21,694,183.75
加：资产减值准备	205,514.07	679,207.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,040,102.20	5,413,311.47
无形资产摊销	149,129.10	148,792.98
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	395,890.59	431,256.83
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-30,827.11	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	786,426.17	666,105.81
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,959,976.87	153,386.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-43,654,531.28	-23,546,001.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	31,651,206.59	4,215,241.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,134,930.88	9,855,484.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	15,488,796.77	6,029,224.57
减：现金的期初余额	8,961,916.00	19,245,231.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,526,880.77	-13,216,007.31
一、现金	15,488,796.77	6,029,224.57
其中：库存现金	157,117.94	12,966.30
可随时用于支付的银行存款	15,473,678.83	6,016,258.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,488,796.77	6,029,224.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,694,002.33	银行借款
无形资产	8,833,778.85	银行借款
应收票据	14,160,000.00	应付票据质押
货币资金	2,000,000.00	应付票据保证金
合计	34,687,781.18	

六、与金融工具相关的风险

无。

七、公允价值的披露

无。

八、关联方及其交易

(一) 本公司的实际控制方情况

报告期内，公司第一大股东陈守全持股比例为 22.8903%，一致行动人陈守芬持股比例为 3.7721%，一致行动人十堰华阳投资有限公司持股比例为 7.7230%，三方合计持股比例 34.3854%；公司第一大股东与他人一致行动时，持有公司 30%以上的股份，可以行使公司 30%以上的表决权，其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此，认定陈守全为公司控股股东。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈伦宏	股东、董事长
王德焕	董事长、法定代表人陈伦宏配偶
侯克斌	股东、董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李文清	5% 股东
罗根生	股东、董事
曹虎	股东、董事
孔祥银	独立董事
孙海明	独立董事
宋立平	股东、监事会主席
杨波	高管
张振军	监事
姚世煜	高管
张军	高管
陈敬平	高管
吴欢	高管
尚宗新	高管
十堰华阳投资有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰首铨昇丰科工贸有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
湖北华阳汽车制动器股份有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰华阳工业园开发有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰东铁工贸有限公司	董事侯克斌为该公司股东
湖北力鸣差速器有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
湖北省华阳企业集团实业开发有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
湖北神帆专用汽车有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
襄阳市华丰吉顺汽车零部件有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰知晓贸易有限公司	财务总监吴欢持股 50%
十堰恒远广告有限公司	财务总监吴欢持股 50%
十堰华阳置业发展有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制
十堰昇华工业园有限公司	本公司实际控制人陈守全实际控制

(三) 关联方交易情况

1、关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈伦宏	4,500,000.00	2018/9/19	2020/9/18	否
侯克斌	4,500,000.00	2018/9/19	2020/9/18	否
罗根生	4,500,000.00	2018/9/19	2020/9/18	否
曹虎	4,500,000.00	2018/9/19	2020/9/18	否
陈守全	10,000,000.00	2020/4/25	2020/4/24	否
陈伦宏	10,000,000.00	2020/4/25	2020/4/24	否
王德焕	10,000,000.00	2020/4/25	2020/4/24	否

2、高级管理人员报酬

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
高级管理人员报酬	614,161.32	486,003.20

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

无。

2、应付项目

无。

九、承诺及或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	130,000.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-261,809.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-131,809.25	
减：非经常性损益的所得税影响数	-19,771.39	
非经常性损益净额	-112,037.86	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-112,037.86	

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.86	0.26	0.26
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	15.93	0.26	0.26

湖北华阳汽车变速系统股份有限公司

2020年08月25日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室