

海南钧达汽车饰件股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陆小红、主管会计工作负责人郑彤及会计机构负责人(会计主管人员)刘阿华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，业绩预测等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险，理性投资。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2020 年半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 21 |
| 第五节 重要事项..... | 36 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 40 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 41 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 44 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 44 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 45 |
| 第十一节 财务报告..... | 46 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 138 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、钧达股份或海南钧达 | 指 | 海南钧达汽车饰件股份有限公司 |
| 控股股东、中汽塑料 | 指 | 中汽塑料（苏州）有限公司 |
| 杨氏投资 | 指 | 苏州杨氏创业投资有限公司 |
| 海南新苏 | 指 | 海南新苏模塑工贸有限公司 |
| 开封中达 | 指 | 开封中达汽车饰件有限公司 |
| 郑州钧达 | 指 | 郑州钧达汽车饰件有限公司 |
| 郑州卓达 | 指 | 郑州卓达汽车零部件制造有限公司 |
| 苏州新中达 | 指 | 苏州新中达汽车饰件有限公司 |
| 佛山华盛洋 | 指 | 佛山市华盛洋模具塑料制造有限公司 |
| 重庆森迈 | 指 | 重庆森迈汽车配件有限公司 |
| 武汉钧达 | 指 | 武汉钧达汽车饰件有限公司 |
| 长海精密 | 指 | 武汉钧达长海精密模具有限公司 |
| 柳州钧达 | 指 | 柳州钧达汽车零部件有限公司 |
| 长沙钧达 | 指 | 长沙钧达雷海汽车饰件有限公司 |
| 开封河西 | 指 | 开封河西汽车饰件有限公司 |
| 柳州钧达 | 指 | 柳州钧达汽车零部件有限公司 |
| 武汉河达 | 指 | 武汉河达汽车饰件有限公司 |
| 苏州钧达 | 指 | 苏州钧达车业科技有限公司 |
| 仙河电气 | 指 | 广西仙河电气有限公司 |
| 佛山华盛洋项目 | 指 | 佛山华盛洋年产 25 万套汽车塑料内外饰件生产项目 |
| 郑州钧达项目 | 指 | 郑州钧达年产 30 万套汽车内外饰件生产项目 |
| 苏州新中达项目 | 指 | 苏州新中达研发中心项目 |
| 长沙钧达项目 | 指 | 长沙钧达汽车内外饰件项目 |
| 柳州钧达项目 | 指 | 柳州钧达汽车内外饰件项目 |
| 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） | 指 | 中证天通 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 钧达股份 | 股票代码 | 002865 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 海南钧达汽车饰件股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 钧达股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hainan Drinda Automotive Trim Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Drinda | | |
| 公司的法定代表人 | 陆小红 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 郑彤 | 蒋彩芳 |
| 联系地址 | 海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼 | 海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼 |
| 电话 | 0898-66802555 | 0898-66802555 |
| 传真 | 0898-66812616 | 0898-66812616 |
| 电子信箱 | zhengquan@drinda.com.cn | zhengquan@drinda.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 308,575,108.16 | 305,855,452.19 | 0.89% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 3,365,956.78 | -44,655,223.20 | 107.54% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 976,384.22 | -44,655,223.20 | 102.19% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 1,780,403.47 | -50,132,504.55 | 103.55% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.03 | -0.37 | 108.11% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.03 | -0.37 | 108.11% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.37% | -4.97% | 5.34% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,932,847,821.47 | 1,840,996,158.25 | 4.99% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 911,197,371.39 | 919,780,065.51 | -0.93% |

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -320,676.00 | |
| 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） | 3,006,985.24 | 收到政府补助增加 |
| 债务重组损益 | 66,071.08 | |

| | | |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -18,724.89 | |
| 减：所得税影响额 | 344,082.87 | |
| 合计 | 2,389,572.56 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司目前的主营业务为汽车塑料内外饰件的研发、生产、销售，业务涵盖汽车仪表板、保险杠、门护板、装配集成等，拥有与整车厂同步设计开发、模块化供应的能力，具备设计验证、工艺开发、产品制造的完整塑料内外饰件配套能力。公司在主要客户周边地区布局生产基地，提高快速反应能力，降低物流成本，有效满足了客户需求，提高了公司整体竞争力。

2、经营模式

公司具有独立的采购、生产和销售体系。汽车内外饰件是具有个性化的产品，其中仪表板和保险杠总成是重要的零部件，每个车型的内外饰件造型、结构、材质、工艺均有差异，需要根据整车厂的要求进行个性化开发和生产。因此，公司的经营模式是设计制造一体化，订单式生产的模式。公司根据整车厂提出的技术、质量、开发周期、成本等要求，为其配套开发仪表板、保险杠、门护板、功能部件等内外饰件，并依据订单数量，安排采购及生产计划。

3、行业情况

公司主要为汽车企业提供内外饰件等产品，所处行业属于汽车制造下的汽车零部件及配件制造业。汽车饰件广泛应用于各类汽车领域，因此汽车工业发展直接影响饰件产品的市场需求。汽车工业具有产业链广、关联度高、就业岗位多、消费拉动大等特点，在国民经济和社会发展中具有重要作用。我国一直以来十分重视汽车工业的发展，经过几十年的努力，汽车工业已经成为我国国民经济重要的支柱产业之一。

汽车制造是本行业的下游行业，其发展直接影响行业产品需求。汽车制造行业与宏观经济发展周期密切相关，当宏观经济处于景气周期，汽车需求不断增长，带动汽车饰件产品行业扩张；当宏观经济出现回落，居民汽车消费需求将受到抑制，使得饰件产品需求减少。

2020 年 上半年，受新冠肺炎疫情影响，我国汽车行业一季度出现较大幅度下滑，随着国内疫情得到控制和企业陆续复工复产，市场表现总体好于预期。汽车产销延续了回暖势头，保持了较好的发展态势。根据中国汽车工业协会发布的数据，2020年1-6 月，汽车产销分别完成 1,011.2 万辆和 1,025.7 万辆，同比分别下降 16.8%和16.9%，降幅持续收窄，总体表现好于预期。其中，乘用车产销分别完成 775.4 万辆和 787.3 万辆，同比分别下降 22.5%和 22.4%；商用车产销分别完成 235.9 万辆和 238.4 万辆，同比分别增长 9.5%和 8.6%；新能源汽车产销分别完成 39.7 万辆和 39.3 万辆，同比分别下降 36.5%和 37.4%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|------------------------------|
| 股权资产 | 未有重大变化。 |
| 固定资产 | 未有重大变化。 |
| 无形资产 | 未有重大变化。 |
| 在建工程 | 未有重大变化。 |
| 预付款项 | 公司加强营运资金管理，在保证供应前提下，压缩预付款支付； |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、设计开发和生产一体化优势

公司具有同步开发、模块化供货能力，具备设计验证、工艺开发、产品制造的完整塑料内外饰件配套能力。公司设有研发中心，拥有一支经验丰富的研发团队，目前已开展数十个车型内外饰件配套的研发项目，并拥有包括三项发明专利在内的96项专利技术。公司研发的硬塑隐藏式安全气囊仪表板、水箱支架轻量化项目、内分型保险杠模具、搪塑汽车仪表板等技术成果均独具特色。在设计开发的基础上，公司具有大规模产品生产能力，在配合客户完成产品开发的同时提供满足客户需求的大批量、高质量的产品，从而建立和巩固了公司与客户间的紧密合作关系。

2、战略布局优势

为实现与客户的近距离对接，最大限度地降低产品运输成本，提高公司产品竞争力，公司采取紧贴汽车产业集群的战略，在海口、苏州、开封、郑州、佛山、重庆、武汉、柳州等地建立了生产基地，直接配套珠三角、长三角、西南、中部汽车产业集群，并可辐射东北、京津汽车产业集群。

3、工艺及设备优势

由于汽车用塑料零部件对加工精度要求极高，公司选用先进注塑、搪塑设备和高标准的模具，在制造中科学设定各项工艺参数，保证了产品的加工精度，可满足各类中高档汽车仪表板总成、保险杠总成、门内饰板总成及水箱支架、天窗框等内外饰件的生产。同时，公司掌握多种塑料成型工艺，可以批量生产高端搪塑仪表板，并结合产品的结构特点，开发新工艺，提高产品的一致性。

4、产品系列优势

公司具有较强的专业研发能力及配套能力，产品系列齐全、覆盖了汽车主要内外饰件和功能部件，可以为整车厂提供一体化内外饰件配套服务，使得公司能满足不同客户不同产品的需求。同时，在产品系列齐全的基础上，公司重点发展仪表板和保险杠等核心产品。

5、质量控制优势

公司始终将ISO/TS16949质量保证体系和客户要求贯彻于研发、制造全过程，并根据汽车零部件行业质量控制的特点设计了以产品质量控制为目标、以过程质量控制为手段的质量控制管理措施，在产品开发设计、原材料采购、工艺设计、模具设计、产品制造、质量控制检测等各个环节，通过APQP、DFMEA、PFMEA、PPAP、防错技术等手段，确保产品质量满足客户的要求，赢得了客户的好评。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年,汽车市场受新冠肺炎疫情与消费低迷持续影响下,一季度销量出现大幅下滑,二季度随着疫情得到有效控制以及汽车行业逐步复苏,连续三个月销量同比增长,上半年汽车销量降幅进一步收窄。根据中国汽车工业协会发布的数据,2020年1-6月,我国汽车产销双双超过千万辆,分别完成 1,011.2 万辆和 1,025.7 万辆,同比下降16.8%和16.9%,降幅持续收窄,总体表现好于预期。

报告期内,公司实现营业收入30,857.51万元,较上年同期增长0.89%;成本费用合计30,293.26万元,较上年同期下降14.44%,归属于上市公司股东的净利润336.60万元,较上年同期实现扭亏为盈。公司实现扭亏为盈主要原因系公司采取降本增效、控制费用及优化模具开发成本的模摊销方式等积极措施。

报告期内,公司开展多项工作,努力降低因疫情及行业调整带来的影响。具体如下:

1、积极调整客户结构,持续拓展新业务。公司积极应对行业下滑带来的不利因素,高度关注行业一流车企,进行战略性业务结构调整。通过公司内部评级淘汰一批风险高、发展潜力低的客户,并启动了诉讼程序对应收款进行了追讨;集中资源对接主流车企和主流车型。截至目前,公司拥有东风日产、郑州日产、上海汽车、上汽大通、奔驰、麦格纳、东风柳汽、三一重工、徐工等优质客户,同时积极布局新能源汽车,与吉利汽车、蔚来、小鹏等品牌下的部分新能源汽车车型的配套。

2、加强内部协作,加大研发技改力度。继续加强内部协作与配套,优化供应链管理;继续加大研发技改投入,全力推进新产品的研发和试制工作;加强安全、节能环保、智能、舒适、轻便为目标的新材料、新工艺、新技术的运用与培育,为企业长远发展打好基础。

3、大力推行精益化经营,全面提升经营效率。除研发领域以外,公司还在制造、质量、管理、人力资源等方面推行精益化管理,通过组织结构调整优化、推行严格的成本控制措施、推进信息化制造及经营管理等方式,提升公司制造效率和质量水平,降低经营成本。

4、进一步提升财务管理能力,合理控制财务风险。以财务管理为核心,加强预警监测和成本核算,不断创新成本管理办法,实现成本费用与绩效薪酬密切挂钩,全面提高全员成本管理水平。加强应收账款的催收,增强经营活动创现能力。

5、加强企业管理,提升企业效益。持续完善治理结构,进一步调整和优化组织架构和经营管理体制,建立顺畅的管理流程,不断提升公司治理水平;结合公司实际情况,通过现代化信息管理手段,优化内部控制体系,提高公司抗风险能力;不断完善优化用人机制,优化人力资源管理体系,进一步增强公司持续发展能力,打造适应公司发展的企业文化,增强公司凝聚力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|-------|
| 营业收入 | 308,575,108.16 | 305,855,452.19 | 0.89% | 无重大变化 |
| 营业成本 | 218,190,558.67 | 257,337,407.73 | -15.21% | 无重大变化 |
| 销售费用 | 13,110,675.89 | 14,342,095.16 | -8.59% | 无重大变化 |

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|---------|----------------------------------|
| 管理费用 | 36,571,096.88 | 45,922,077.21 | -20.36% | 无重大变化 |
| 财务费用 | 16,435,433.27 | 14,369,260.41 | 14.38% | 无重大变化 |
| 所得税费用 | 2,316,687.55 | 4,736,385.51 | -51.09% | 递延所得税影响 |
| 研发投入 | 15,077,495.25 | 17,629,734.88 | -14.48% | 无重大变化 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,780,403.47 | -50,132,504.55 | 103.55% | 本期购买商品接受劳务支出减少,收到的其他与经营活动相关的现金增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,664,142.70 | -112,173,995.25 | 40.57% | 本期收回投资收到的现金、投资支付的现金减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 38,451,641.98 | -88,503,462.33 | 143.45% | 本期借款收到的现金增加,偿还到期贷款比上期减少 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -26,432,097.25 | -250,809,962.13 | 89.46% | 主要是本期筹资活动及经营活动现金净流量变动较大影响 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 308,575,108.16 | 100% | 305,855,452.19 | 100% | 0.89% |
| 分行业 | | | | | |
| 汽车零配件业务 | 298,883,284.12 | 96.86% | 287,515,819.73 | 94.00% | 3.95% |
| 其他业务 | 9,691,824.04 | 3.14% | 18,339,632.46 | 6.00% | -47.15% |
| 分产品 | | | | | |
| 汽车零配件业务 | 298,883,284.12 | 96.86% | 287,515,819.73 | 94.00% | 3.95% |
| 其他业务 | 9,691,824.04 | 3.14% | 18,339,632.46 | 6.00% | -47.15% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 308,575,108.16 | 100.00% | 305,855,452.19 | 100.00% | 0.89% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 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 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 汽车零配件业务 | 298,883,284.12 | 212,693,984.96 | 28.84% | 3.95% | -12.62% | 13.50% |

| 分产品 | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|-------|---------|--------|
| 汽车零配件业务 | 298,883,284.12 | 212,693,984.96 | 28.84% | 3.95% | -12.62% | 13.50% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 308,575,108.16 | 218,190,558.67 | 29.29% | 0.89% | -15.21% | 13.95% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、其他业务收入同比下降系材料销售减少所致。

2、毛利率变动的主要原因是，报告期公司根据实际情况对公司模具开发成本的摊销方式进行了调整。以前期间长期待摊费用-模具开发成本按照 24 个月直线摊销；但目前汽车行业的发展现状和趋势发生变化，公司部分客户已无法在 2 年内达到预计销量，同时公司客户进一步多元化，新开发的重卡等商用车型将陆续开始量产，其产品生命周期超过 2 年。故为进一步体现收入成本配比原则，更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，公司根据实际情况并参考同行业其他上市公司，公司按照产品实际销售数量与预计销售数量占比对长期待摊费用-模具开发成本进行摊销。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|------------------|-----------------------|
| 投资收益 | 1,292,949.38 | 22.75% | 主要为合营公司收益及理财投资收益 | 合营公司收益可持续，理财投资收益不可持续。 |
| 资产减值 | -2,137,503.31 | -37.61% | 主要为存货跌价准备增加 | 不可持续 |
| 营业外收入 | 57,140.84 | 1.01% | | 不可持续 |
| 营业外支出 | 75,865.73 | 1.34% | | 不可持续 |
| 其他收益 | 3,073,056.32 | 54.08% | 主要为当期收到政府补助同比增加 | 不可持续 |
| 信用减值 | -1,848,955.20 | -32.54% | 主要为坏账损失增加 | 不可持续 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 213,514,525.35 | 11.05% | 177,974,463.49 | 10.39% | 0.66% | 无重大变动 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------------|
| 应收账款 | 292,879,199.10 | 15.15% | 194,164,006.36 | 11.34% | 3.81% | 无重大变动 |
| 存货 | 216,418,045.22 | 11.20% | 285,598,432.06 | 16.67% | -5.47% | 无重大变动 |
| 投资性房地产 | 17,691,115.79 | 0.92% | 11,216,325.15 | 0.65% | 0.27% | 无重大变动 |
| 长期股权投资 | 54,614,318.37 | 2.83% | 35,976,040.78 | 2.10% | 0.73% | 无重大变动 |
| 固定资产 | 399,744,258.88 | 20.68% | 356,322,687.95 | 20.80% | -0.12% | 无重大变动 |
| 在建工程 | 70,011,183.12 | 3.62% | 53,574,012.40 | 3.13% | 0.49% | 无重大变动 |
| 短期借款 | 208,057,701.20 | 10.76% | 101,021,718.80 | 5.90% | 4.86% | 主要系银行借款增加 |
| 长期借款 | | | 50,000,000.00 | 2.92% | -2.92% | 主要系一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债 |
| 一年内到期的非流动负债 | 59,605,445.65 | 3.08% | | | 3.08% | 主要系一年内到期的长期借款增加 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末余额（元） | 所有权或使用权受限制的原因 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 一、用于担保的资产 | | |
| 固定资产-房屋建筑物 | 121,280,532.06 | 用于抵押借款 |
| 无形资产-土地使用权 | 43,948,558.79 | 用于抵押借款 |
| 固定资产-机器设备 | 22,750,833.47 | 用于抵押借款及融资租赁 |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | |
| 应收票据 | 53,304,076.51 | 质押用于拆分小票 |
| 货币资金 | 23,992,416.67 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合 计 | 265,276,417.50 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 53,007.27 |
| 报告期投入募集资金总额 | 1,876.99 |
| 已累计投入募集资金总额 | 28,096.53 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 13,600 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 25.66% |

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准海南钧达汽车饰件股份有限公司首次公开发行股票的批复，证监许可[2017]433号文》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 3,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 9.05 元，共计募集资金总额 27,150 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 22,336 万元。上述募集资金到位情况已经中证天通验证，并于 2017 年 4 月 21 日出具了《验资报告》（中证天通（2017）证验字第 0201001 号）。截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金专户余额合计为 0 元（含银行存款利息）。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1733 号”《关于核准海南钧达汽车饰件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，钧达股份公开发行可转换公司债券 32,000.00 万元（以下简称“本次发行”），本次发行的可转债面值每

张 100 元，按面值发行，募集资金总额为人民币 32,000.00 万元，扣除发行费用后，募集资金净额为 30,671.27 万元。上述资金到位情况已经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“中证天通（2018）证验字第 0201003 号”《验资报告》。截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金专户余额合计为 69,867,711.78 元（含银行存款利息）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 佛山华盛洋项目 | 否 | 8,736 | 8,736 | 177.01 | 5,555.7 | 63.60% | 2019年12月31日 | -196.28 | 否 | 否 |
| 郑州钧达项目 | 是 | 10,600 | 10,600 | 0 | 10,810.4 | 101.98% | 2020年06月30日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 苏州新中达项目 | 是 | 3,000 | 3,000 | 500.73 | 2,673.64 | 89.12% | 2019年10月31日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 长沙钧达项目 | 否 | 17,171.27 | 17,171.27 | 537.38 | 1,356.06 | 7.90% | 2021年12月31日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 柳州钧达项目 | 否 | 13,500 | 13,500 | 661.87 | 7,700.73 | 57.04% | 2021年12月31日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 53,007.27 | 53,007.27 | 1,876.99 | 28,096.53 | -- | -- | -196.28 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 0 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 53,007.27 | 53,007.27 | 1,876.99 | 28,096.53 | -- | -- | -196.28 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 佛山华盛洋项目于 2020 年 6 月 30 日尚未完成全部建设，是由于建设工期完成的延长，公司所面临的市场环境已与项目立项时发生了重大变化，原材料和人工成本等不断上涨，致使公司产品成本大幅增加，再加近两年受汽车行业整体下滑影响，未能达到预期收益。 郑州钧达项目截至 2020 年 6 月 30 日，刚达到可使用状态。目前注塑工艺已开始试生产，喷涂工艺设备调试基本完成。该项目近尚在建设过程中，未产生效益。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| 途及使用进展情况 | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | 研发中心项目变更实施方式及实施地点。实施方式由自建研发综合楼变更为租赁研发办公场所，同时对苏州新中达现有场地进行改造后作为试制试验场所。该项目实施地点由苏州新中达厂区内变更为汽车零部件（苏州）产业基地研发检测大厦和苏州新中达厂区。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | 2018 年 6 月 15 日公司召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》决定：1、郑州钧达项目增加建设内容。在其原有建设内容基础上增加喷涂工序，相应增加自动喷涂线工艺设备投资，预计新增工艺设备投资约 8,000 万元。该项目新增喷涂工序后，公司仍按原计划投入募集资金 10,600 万元。2、研发中心项目变更实施方式及实施地点。实施方式由自建研发综合楼变更为租赁研发办公场所，同时对苏州新中达现有场地进行改造后作为试制试验场所。该项目实施地点由苏州新中达厂区内变更为汽车零部件（苏州）产业基地研发检测大厦和苏州新中达厂区。该项目原用于新建研发楼及与其相关的工程建设费用将不再投入，项目拟新增研发中心办公及研发场地租赁、场地改造及装修等费用约 850 万元。该项目变更实施方式和实施地点后，公司仍按原计划投入募集资金 3,000 万元，募集资金不足以满足项目投资需要的，不足部分公司将以自有资金投入。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | 2017 年 5 月 17 日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 3,986.46 万元。其中，佛山华盛洋项目以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 2,585.34 万元，郑州钧达项目以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 1,401.12 万元。中证天通对此进行了专项审计并出具了《募集资金置换专项审核报告》（中证天通（2017）证特审字第 0201003 号）；公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。 |
| | 2019 年 1 月 17 日，经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 3,000.45 万元。其中，长沙钧达汽车内外饰件项目（以下简称“长沙钧达项目”）以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 801.43 万元，柳州钧达汽车内外饰件项目（以下简称“柳州钧达项目”）以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 2,199.02 万元。中证天通对此进行了专项审计并出具了《募集资金置换专项审核报告》（中证天通（2019）证特审字第 0201001 号）；公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 |
| | 2019 年 4 月 29 日,经公司第三届董事会第六次会议审议通过，董事会同意用 8,000 万元募集资金暂时补充流动资金。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。该资金已于董事会审议通过后从募集资金专户转出。2020 年 4 月 24 日，公司将上述用于补充流动资金的 7,400 万元全部归还至募集资金专用账户。 |
| | 2019 年 12 月 23 日，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，董事会同意公司使用不超过 15,000 万元募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期日之前公司应及时、足额归还到募集资金专用账户。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。该资金已于董事会审议通过后从募集资金专户转出。截至报告期末，补充流动资 |

| | |
|----------------------|--|
| | 金余额为 15,000 万元。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>2020 年 3 月 24 日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议及 2020 年 4 月 24 日公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项及终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行股票募集资金投资项目结项及终止后节余募集资金金额 3,849.89 万元永久补充流动资金。独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构出具了无异议专项核查意见。具体如下：</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，佛山华盛洋项目累计投入募集资金 5,555.70 万元，加上待支付的项目尾款及质保金金额 276.97 万元，实际累计使用 5,832.67 万元，占计划投入募集资金金额的 66.77%。目前佛山华盛洋项目已部分完成并基本满足公司现阶段在该地区的产能需求，目前运行正常；根据募集资金投资项目的实际情况及现阶段公司募集资金项目实施需求等因素的考虑，项目继续实施不能更好地提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，经公司股东大会审议通过，同意终止该项目，并将剩余募集资金（含利息）永久性补充流动资金。上述永久补充流动资金事项完成后，募投项目尚需支付的款项将全部由公司自有资金支付。未来，公司将根据实际需求，以自有资金继续投入。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，苏州新中达研发中心项目（以下简称：“研发中心项目”）累计投入募集资金 2,673.64 万元，加上待支付的项目尾款及质保金金额 538.55 万元，实际累计使用 3,212.19 万元，占计划投入募集资金金额的 107.07%。目前研发中心项目已基本完成并投入使用。由于尚余部分合同尾款及质保金支付时间周期较长，部分资金尚未支付，为提高资金使用效率，最大程度发挥募集资金效能，结合公司实际经营情况，经公司股东大会审议通过，同意对研发中心项目进行结项，并将该项目剩余募集资金（含利息）永久补充流动资金。上述永久补充流动资金事项完成后，募投项目尚需支付的款项将全部由公司自有资金支付。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>公司首次公开发行股票募集资金已使用完毕，募集资金专户已无余额，募集资金专户已注销。</p> <p>2019 年 12 月 23 日，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司柳州钧达、长沙钧达使用额度不超过 10,000 万元人民币的闲置募集资金购买银行保本型理财产品，该额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。截至报告期末，无使用闲置募集资金进行现金管理的余额。其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|--------|----------|-----------------------|------------|-----------------|-------------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 郑州钧达项目 | 郑州钧达项目 | 10,600 | 0 | 10,810.4 | 101.98% | 2020 年 06 月 30 日 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------|---|--------|-----------|--------|-------------|---|-----|----|
| 苏州新中达项目 | 苏州新中达项目 | 3,000 | 500.73 | 2,673.64 | 89.12% | 2019年10月31日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 13,600 | 500.73 | 13,484.04 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | <p>一、变更原因</p> <p>1、增加“郑州钧达项目”建设内容的原因 原规划“郑州钧达项目”的喷涂工序拟委托公司另一全资子公司郑州卓达完成。但随着公司业务的发展，郑州卓达现有产能已无法满足客户需求。为进一步拓展业务，提升公司产品质量，公司拟在“郑州钧达项目”建设中增加喷涂工序，相应增加自动喷涂线投资。但该项目募集资金承诺投资总额不变，仍为 10,600 万元。</p> <p>2、变更“研发中心项目”实施方式和实施地点的原因 由于原规划用于“研发中心项目”建设的用地面积较小，根据公司目前发展情况，如在原有地点进行建设，后续无法进一步扩大研发中心的空间，公司拟在时机成熟时另择场地建设研发综合楼。现阶段，为加快公司研发资源的整合，尽快添置研发设备和增加研发手段，改善研发团队的工作条件，进一步提升公司自主研发能力，公司已在中国汽车零部件（苏州）产业基地研发检测大厦内租赁了 2,800 平方米的场地，作为办公及研发场所，租赁期限为 5 年。故此，公司拟变更“研发中心项目”实施地点为苏州中汽零产业基地研发检测大厦和苏州新中达厂区。</p> <p>二、决策程序 2018 年 6 月 15 日和 2018 年 7 月 3 日，公司分别召开第二届董事会第二十九次会议和 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。独立董事、监事会、保荐机构同意了公司《关于变更募集资金用途的议案》。</p> <p>三、信息披露情况 详见 2018 年 6 月 16 日和 2018 年 7 月 4 日，公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）分别披露了《第二届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2018-044）、《变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-047）和《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-052）等相关公告。</p> | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | 截至 2020 年 6 月 30 日，郑州钧达项目刚达到可使用状态。目前注塑工艺报告期已开始试生产，喷涂工艺设备调试基本完成。该项目近三年尚在建设过程中，未产生效益。 | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 无 | | | | | | | |

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------------|------------------|-------------------------|
| 2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告 | 2020 年 08 月 27 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|--------|----------|-----------|----------|----------|--------|--------|
| 开封中达 | 子公司 | 汽车内外饰件 | 3,000.00 | 33,489.42 | 10,238.2 | 9,833.13 | 790.46 | 711.77 |
| 郑州卓达 | 子公司 | 汽车内外饰件 | 1,000.00 | 24,613.14 | 8,412.17 | 4,218.46 | 413.64 | 317.83 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司未来可能面临的风险主要有：

1、随着宏观经济放缓、非疫情影响及中美贸易摩擦的不稳定性、不确定性的上升，预计未来我国汽车行业增速将继续下滑，市场竞争加剧。随着整车产能的不断扩张，汽车市场竞争将日益加剧，配套降价压力将进一步推向零部件企业。

2、目前环境污染和城市拥堵等问题日益严重，预计国内实施汽车限行限购、推行新能源汽车等措施的实施，可能对国内传统汽车市场销售带来一定的影响，零部件的配套量将会随着整车市场产销量变化而产生波动。

3、成本上升的风险。公司产品中直接材料成本占生产成本的比重较大，主要是聚丙烯、ABS、尼龙等多为石化产品，

国际原油价格的波动对公司的成本控制带来一定压力。同时零部件企业将面临人工费用、固定资产投资折旧等制造成本的上升、配套价格下跌等多重压力。

4、经营管理风险。随着公司全球业务的发展，公司资产规模和经营规模都将持续扩大，在经营管理、资源整合、市场开拓、人才培养等方面都对公司管理层提出了更高的要求。如果公司不能进一步提升管理水平、完善管理流程和内部控制制度，将会对公司的整体运营带来一定的风险。

面对上述风险，公司将持续关注内外部形势的变化，通过完善公司治理的经营管理机制，加强技术创新与工艺改进，优化客户结构和产品结构，积极控制采购成本，加强预算管理和风险控制，形成更加科学有效的体制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.74% | 2020 年 03 月 13 日 | 2020 年 03 月 14 日 | 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 67.74% | 2020 年 04 月 24 日 | 2020 年 04 月 25 日 | 《2019 年度股东大会决议公告》巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.80% | 2020 年 06 月 18 日 | 2020 年 06 月 19 日 | 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------|-------|---------------------|-----------|----------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行 | 中汽塑料（苏 | 股份锁定承 | 一、除依据《首次公开发行股票时公司股东 | 2014 年 06 | 2020 年 4 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------|--------|--------|---|------------------|-----------------|------|
| 或再融资时所 作承诺 | 州)有限公司 | 诺 | 公开发售股份暂行规定》及海南钧达股东大会审议通过的发行方案中所需公开发售的股份外,自海南钧达股票上市之日起 36 个月内,不转让或委托他人管理本公司持有的海南钧达股份,也不要求海南钧达回购该部分股份。二、海南钧达上市后 6 个月内如海南钧达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本公司持有海南钧达股票的锁定期自动延长 6 个月。本公司承诺,截止本承诺函出具之日,本公司持有的海南钧达 4,804.137 万股股份不存在任何质押或第三者权益,亦不存在代持股情形。本公司承诺,自海南钧达设立之日起至本承诺函出具之日止,除苏州杨氏创业投资有限公司和陆小红外,本公司与海南钧达其他股东不存在任何其他关联关系,亦不存在一致行动关系。 | 月 18 日 | 月 24 日 | |
| | 杨氏投资 | 股份锁定承诺 | 一、除依据《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》及海南钧达股东大会审议通过的发行方案中所需公开发售的股份外,自海南钧达股票上市之日起 36 个月内,不转让或委托他人管理本公司直接和间接持有的海南钧达股份,也不要求海南钧达回购该部分股份。二、海南钧达上市后 6 个月内如海南钧达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本公司直接和间接持有海南钧达股票的锁定期自动延长 6 个月。本公司承诺,截止本承诺函出具之日,本公司直接和间接持有的海南钧达股份不存在任何质押或第三者权益,亦不存在代持股情形。本公司承诺,自海南钧达设立之日起至本承诺函出具之日止,除中汽塑料(苏州)有限公司和陆小红外,本公司与海南钧达其他股东不存在任何其他关联关系,亦不存在一致行动关系。 | 2014 年 06 月 18 日 | 2020 年 4 月 24 日 | 履行完毕 |
| | 陆小红 | 股份锁定承诺 | 本人作为海南钧达汽车饰件股份有限公司(以下简称“海南钧达”)的股东、实际控制人,郑重承诺:一、除依据《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》及海南钧达股东大会审议通过的发行方案中所需公开发售的股份外,自海南钧达股票上市之日起 36 个月内,不转让或委托他人管理本人直接和间接持有的海南钧达股份,也 | 2014 年 06 月 18 日 | 2020 年 4 月 24 日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|------------------------|-----------|---|--|-----------------|------|--|
| | | | 不要求海南钧达回购该部分股份。二、海南钧达上市后 6 个月内如海南钧达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接和间接持有海南钧达股票的锁定期自动延长 6 个月。本人承诺，截止本承诺函出具之日，本人直接和间接持有的海南钧达股份不存在任何质押或第三者权益，亦不存在代持股情形。本人承诺，自海南钧达设立之日起至本承诺函出具之日止，除中汽塑料（苏州）有限公司和苏州杨氏创业投资有限公司外，本人与海南钧达其他股东不存在任何其他关联关系，亦不存在一致行动关系。 | | | |
| 实际控制人（徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文） | 关于股份锁定的承诺 | 一、自海南钧达股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人持有的杨氏投资的股权，也不要杨氏投资回购该部分股权。二、海南钧达上市后 6 个月内如海南钧达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有杨氏投资的股权的锁定期自动延长 6 个月。三、本人持有的杨氏投资股权解禁期满后，在本人/本人配偶担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让持有的杨氏投资的股权不超过本人持有杨氏投资股权的百分之二十五；本人/本人配偶离职后半年内，不转让本人持有的杨氏投资股权。四、本人不因本人/本人配偶职务变更、离职等原因而放弃履行本承诺。本人承诺，截止本承诺函出具之日，本人持有的杨氏投资的股权不存在任何质押或第三者权益，亦不存在代持股情形。本人承诺，自海南钧达设立之日起至本承诺函出具之日止，除中汽塑料（苏州）有限公司、杨氏投资和陆小红外，本人与海南钧达其他股东不存在任何其他关联关系，亦不存在一致行动关系。 | 2014 年 06 月 18 日 | 2020 年 4 月 24 日 | 履行完毕 | |
| 实际控制人（杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆徐杨） | 关于股份锁定的承诺 | 一、自钧达股份首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理首次公开发行前本人直接和间接持有的钧达股份的股份，也不由钧达股份回购该部分股份。二、本承诺函自签署之日即行生效，并且在本人作为钧达股份的实际控制人期间，持续有效且不可撤销。 | 2014 年 06 月 18 日 | 2020 年 4 月 24 日 | 履行完毕 | |

| | | | | | | |
|---------------|---|--|--|--|--|--|
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|----------|----------|--|--|--------------|-------------|--|
| 公司与仙河电气资产收购合同纠纷案 | 2,250 | 否 | 2018年1月,柳州市中级人民法院作出(2018)桂02民辖终7号《民事裁定书》,裁定"1、撤销柳州市鱼峰区人民法院(2017)桂0203民初123号之二;2、本案由柳州市中级人民法院审理。"2018年8月21日,本案由柳州市中级人民法院首次开庭审理。2018 | 2020年6月19日广西壮族自治区高级人民法院作出民事判决书(2019)桂民终128号:驳回上诉,维持原判。二审案件受理费243084元,由广西仙河电气有限公司负担。本判决为终审判决。 | 申请强制执行 | 2020年08月27日 | 内容详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)2017年4月13日《首次公开发行股票招股说明书》、2018 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>年 9 月 19 日，柳州市中级人民法院作出一审判决（(2018)桂 02 民初 127 号）：“一、原告广西仙河电气有限公司继续履行《资产收购协议》，将该协议项下涉及的不动产过户至被告海南钧达汽车饰件股份有限公司名下；二、原告广西仙河电气有限公司以 2,250 万元为基数，自 2016 年 12 月 16 日起至本判决生效之日止，按照每日万分之五的标准向被告海南钧达汽车饰件股份有限公司承担违约责任；三、驳回原告广西仙河电气有限公司的诉讼请求；四、驳回被告海南钧达汽车饰件股份有限公司其他反诉请求。本诉案件受理费及反诉案件受理费均由原告广西仙河电气有限公司承担”。仙河电气不服一审判决并于 2018 年 11 月 7 日向广西壮族自治区高级人民法院提起民事上诉状。截至目前，案件已形成终审判决。</p> | | | | <p>年 3 月 24 日《2017 年年度报告》、2018 年 8 月 14 日《2018 年半年度报告》、2019 年 4 月 27 日《2018 年年度报告》、2020 年 3 月 26 日《2019 年年度报告》。2020 年 8 月 27 日《2020 年半年度报告》。</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|--|--|---------------|------------------|--|
| 重庆森迈与重庆力帆乘用车有限公司、力帆实业(集团)股份有限公司定作合同纠纷案 | 4,104.67 | 否 | 公司以定作合同纠纷向重庆市第一中级人民法院提起诉讼(案号:(2019)渝 01 民初 425 号), 请求: "1、立即支付原告模具款 24867330.25 元, 产品价款 16179380.8 元, 并支付以实际支付之日起至实际支付之日止按中国人民银行同期同类贷款利率计 | 2019 年 12 月 5 日重庆市第一中级人民法院作出执行裁定书: 裁定"查封、扣押、冻结被申请人力帆实业(集团)股份有限公司名下价值人民币 41046711.05 元的银行存款或其他等值财产。冻结银行存款的期限为一年, 查封、扣押动产的期限为两 | 已查封、冻结对方部分资产。 | 2019 年 08 月 28 日 | 内容详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2019 年 8 月 28 日《2019 年半年度报 |

| | | | | | | | |
|--|--------|---|---|---|---|-------------|---|
| | | | 算的利息。2、承担全部诉讼费用。 | 他财产权的期限为三年。 | | | 告》2020年3月26日、《2019年年度报告》。 |
| 公司、苏州新中达与荣成华泰汽车有限公司、鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司合同纠纷案 | 619.81 | 否 | 公司及苏州新中达以定作合同纠纷向山东省荣成市人民法院提起诉讼，请求：“1、立即支付原告模具款4116410.22元，产品价款2081647.01元，并支付以上款项自起诉之日起至实际支付之日止按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息。2、承担全部诉讼费用。 | 2019年5月23日山东省荣成市人民法院作出民事裁定书，裁定“一、冻结被保全人荣成华泰汽车有限公司的银行存款520万元。冻结期限一年。二、冻结被保全人鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司的银行存款520万元。冻结期限一年。三、查封被保全人荣成华泰汽车有限公司所有的位于荣成市荷田东路89号的不动产（房屋所有权证号201311327）一处。查封期限三年。四、冻结被保全人荣成华泰汽车有限公司持有锦银融资租赁有限责任公司的股份520万元。冻结期限三年。 | 2020年1月14日山东省荣成市人民法院作出民事判决书（2019）鲁1082民初4379号，判决如下：一、被告荣成华泰汽车有限公司于本判决生效后十日内原告海南钧达汽车饰件股份有限公司支付剩余模具款共计4116410.22元及利息。如被告荣成华泰汽车有限公司未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五 | 2019年08月28日 | 内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2019年8月28日《2019年半年度报告》、2020年3月26日《2019年年度报告》、）2020年8月27日《2020年半年度报告》。 |

| | | | | | | | |
|--------------------------|----------|---|---|--|--|------------------|---|
| | | | | | 十三条规定，加倍支付延迟履行期间的债务利息。二、驳回原告其他的诉讼请求。目前公司在申请强制执行。 | | |
| 苏州新中达与杭州长江汽车有限公司定作合同纠纷案 | 1,057.48 | 否 | 苏州新中达以定作合同纠纷杭州余杭区人民法院提起诉讼，请求：“1、请求法院判令被告立即支付货款 3379443.37 元、模具款 3695400 元、模具摊销款 3500000 元，并支付以上款项自起诉之日起至实际支付之日止按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息；2、承担全部诉讼费用。 | 2019 年 6 月 4 日浙江省杭州市中级人民法院作出民事裁定书，裁定“冻结被申请人杭州长江汽车有限公司银行存款 11000000 元或查封、扣押其相应价值的其他财产”。 | 已查封、冻结对方部分资产，并与对方达成和解，对方分期向公司支付所欠款项。 | 2019 年 08 月 28 日 | 内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2019 年 8 月 28 日《2019 年半年度报告》、2020 年 3 月 26 日《2019 年年度报告》。 |
| 重庆森迈与重庆理想智造汽车有限公司定作合同纠纷案 | 650.78 | 否 | 重庆森迈以合同纠纷向重庆市人民法院提起诉讼，请求：“1、请求法院判令被告立即支付货款及模具款 6507818.50 元，并支付以上款项自起诉之日起至实际支付之日止按中国人民银行同期同类贷款利率计算的利息；2、承担全部诉讼费用。 | 审理中 | 审理中 | 2019 年 08 月 28 日 | 内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2019 年 8 月 28 日《2019 年半年度报告》、2020 年 3 月 26 日《2019 年年度报告》。 |
| 开封中达与 | 1,035.98 | 否 | 开封中达以定作合同纠纷 | 2019 年 8 月 20 日山东省淄 | 山东省淄 | 2020 年 03 | 内容详见 |

| | | | | | | | |
|------------------------|----------|---|---|--|---|------------------|---|
| 山东国金汽车制造有限公司定作合同纠纷案 | | | 山东省淄博高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求："1、请求法院判令被告立即支付模具款人民币 658.119658 万元及设计费 50 万元、货款人民币 327.859911 万元。2、请求法院判令被告自起诉之日起至判决确定给付之日止，按同期银行贷款年利率 6% 支付逾期付款利息。3、本案诉讼费用由被告承担。 | 博高新技术产业开发区人民法院作出民事裁定书，裁定"一、冻结被告山东国金汽车制造有限公司名下的银行存款 11000000 元；二、如被告山东国金汽车制造有限公司名下的银行存款不足 11000000 元，既查封其相应价值的财产。 | 博高新技术产业开发区人民法院执行裁定书 (2020)鲁 0391 执 154 号之一；查封、扣押财产：在山东国金汽车销售有限公司的 1100 万股股权、在山东国金电池科技有限公司 1100 万股股权、在山东国金汽车制造有限公司 1100 万股股权，及其厂房土地。 | 月 26 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020 年 3 月 26 日 《2019 年年度报告》、2020 年 8 月 27 日《2020 年半年度报告》。 |
| 公司与湖南长丰猎豹汽车有限公司定作合同纠纷案 | 2,075.71 | 否 | 公司以定作合同纠纷向长沙县人民法院提起诉讼，请求："1、依法判令被告湖南猎豹汽车股份有限公司支付原告货款 20757102.49 元。2、依法判令被告湖南猎豹汽车股份有限公司向原告支付 2019 年 1 月 1 日起至实际付清之日止的逾期付款利息。3、依法判令被告湖南长丰猎豹汽车股份有限公司对第 1、2 项诉讼请求承担连带清偿责任。4、请求依法判令本案诉讼费用全部由二被告。后公司申请撤回 | 2019 年 11 月 27 日湖南省长沙县人民法院作出协助执行通知书：查封湖南长丰猎豹汽车有限公司 1、坐落于冷水滩区仁湾镇张家铺 1 号 3-9K402 所有权证号为 715010176，面积 27989.1m2, 厂房；2、坐落于冷水滩湘江西路 4-01403 所有权证号为 715010177，面积 18278.92m2 的厂房；3、坐落于冷水滩区仁湾镇张家铺 1 号 1-13K4 所有权证号为 715010178，面积 10867.34m2 的厂房；4、坐 | 湖南省长沙县人民法院民事裁定书 (2020)湘 0121 民初 2499 号，裁定如下：准许原告海南钧达汽车饰件股份有限公司撤回对被告湖南猎豹汽车股 | 2020 年 03 月 26 日 | 内容详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020 年 3 月 26 日 《2019 年年度报告》、2020 年 8 月 27 日《2020 年半年度报告》。 |

| | | | | | | | |
|------------------------|--------|---|--|---|------------------------|------------------|---|
| | | | 上述诉讼。 | 权证号为 715010189, 面积 4632.05m2 的房屋; 5、坐落于冷水滩区仁湾镇张家铺 1 号 2-03K401, 所有权证号为 715010175, 面积 6340.96m2 的厂房; 6、坐落于冷水滩城南张家铺 1-3, 所有权证号为 715010188, 面积 2613.18m2 的房屋。上述查封期限均为 3 年, 从 2019 年 11 月 27 日至 2022 年 11 月 16 日止。 | 份有限公司、湖南长丰猎豹汽车有限公司的起诉。 | | |
| 公司与湖南长丰猎豹汽车有限公司定作合同纠纷案 | 959.24 | 否 | 公司以定作合同纠纷向长沙县人民法院提起诉讼, "请求判令: "1、请求依法判令被告湖南猎豹汽车股份有限公司支付原告货款 9817104.06 元; 2、请求依法判令被告湖南猎豹汽车股份有限公司向原告支付自 2019 年 1 月 1 日起至实际付清之日止的逾期付款利息 (利息按同期银行贷款利率 4.35% 计算, 暂计算至 2019 年 11 月 1 日止的利息为 391457 元); 3、请求依法判令被告湖南长丰猎豹汽车有限公司对第 1、2 项诉讼请求承担连带清偿责任; 4、请求依法判令本案诉讼费用全部由二被告承担。" | 2020 年 5 月 29 日, 长沙县人民法院作出 (2020) 湘 0121 民初 3251 号《民事判决书》, 判决: 1、被告湖南猎豹汽车股份有限公司于判决生效后 10 日内支付发行人货款 9592409 元及预期付款利息损失。(利息以所欠货款 9592409 元为技术, 按照全国银行间同业拆借中心公布的市场报价利率从 2019 年 10 月 18 日计算至欠款还清之日止); 2、驳回发行人的其他诉讼请求。 | 申请执行中 | 2020 年 08 月 27 日 | 内容详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020 年 8 月 27 日《2020 年半年度报告》。 |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2020年6月2日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励限制性股票的议案》；2020年6月18日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分股权激励限制性股票的议案》。鉴于公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期的业绩考核未达标，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2018年限制性股票激励计划(草案)》的有关规定，公司决定对6名激励对象的第二个解除限售期对应的32.4万股限制性股票进行回购注销处理。鉴于激励对象王世兵因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2018年限制性股票激励计划(草案)》的有关规定，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的14万股限制性股票进行回购注销。

具体内容详见公司于2020年6月3日披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于回购注销部分股权激励限制性股票的公告》(2020-030)。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|---------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------------|-------------|--|
| 开封河西汽车饰件有限公司 | 同一关键管理人 | 销售商品 | 饰件 | 市场价 | 公允 | 527.34 | 1.76% | 5,000 | 否 | 现金 | 定价合理,不会对公司造成不利影响 | 2020年03月26日 | 巨潮资讯网披露的《关于预计2020年度日常经营性关联交易的公告》(2020-014) |
| 合计 | | | | -- | -- | 527.34 | -- | 5,000 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | |
|---|-----|
| 大额销货退回的详细情况 | 不适用 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 不适用 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 租赁房屋位置 | 租金 | 面积 (m ²) | 期限 |
|----|-------|---------------------|---------------------------------|------------------------------------|---|------------------------|
| 1 | 柳州钧达 | 柳州市电力开关厂 | 柳州市盘新路1号 | 厂房1,121,664元/年, 宿舍10,800元/年 | 厂房5842m ² , 宿舍66m ² | 2017年3月5日至2020年3月4日 |
| 2 | 苏州新中达 | 苏州中国汽车零部件产业基地发展有限公司 | 中国汽车零部件产业基地研发楼主楼电梯层18-19楼 | 1,176,000元/年, 第一年租金8折优惠, 第二年租金9折优惠 | 2,800 | 2017年11月1日至2022年10月31日 |
| 序号 | 出租方 | 承租方 | 租赁房屋位置 | 租金 | 面积 (m ²) | 期限 |
| 1 | 佛山华盛洋 | 佛山市海龙德模具科技有限公司 | 佛山市三水区乐平镇创新大道西17号办公室3楼 | 20.7元/平方米 | 420 | 2019年1月1日至2020年12月31日 |
| 2 | 佛山华盛洋 | 佛山市海龙德模具科技有限公司 | 佛山市三水中心科技工业区C区27号二号厂房 | 18元/平方米 | 2,700 | 2019年6月2日至2020年12月31日 |
| 3 | 海南新苏 | 海南佳宝通物流有限公司 | 海马工业园(二期)海马一横路5号 | 年租金为: 3642312元 | 12,103 | 2019年5月1日至2022年4月30日 |
| 4 | 海南新苏 | 海南佳宝通物流有限公司 | 海口市海马一横路5号海南新苏模塑工贸有限公司综合楼二楼六间房屋 | 每月3600元 | | 2019年8月1日至2020年7月31日 |
| 5 | 重庆森迈 | 重庆华来玻璃有限公司 | 重庆市铜梁区东城街道金地大道20号 | 年租金为: 676248元 | 8050.69 | 2019年7月15日至2026年11月29日 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|-------|-------------|-------------------------|--------|------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 苏州新中达 | 2019年05月15日 | 8,000 | 2019年05月05日 | 2,052.17 | 连带责任保证 | 12个月 | 是 | 否 |
| 苏州新中达 | 2019年08月10日 | 8,000 | 2019年08月15日 | 397.83 | 连带责任保证 | 12个月 | 否 | 否 |
| 苏州新中达 | 2019年08月10日 | 8,000 | 2019年12月16日 | 4,407.94 | 连带责任保证 | 12个月 | 否 | 否 |
| 苏州新中达 | 2019年05月15日 | 8,000 | 2020年01月16日 | 2,500 | 连带责任保证 | 12个月 | 否 | 否 |
| 苏州新中达 | 2020年03月26日 | 5,000 | | 0 | 连带责任保证 | 12个月 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 5,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 2,500 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 21,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 9,357.94 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 5,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 2,500 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 21,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 9,357.94 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 10.27% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 0 | | | | |

| | |
|--|-----|
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | 不适用 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 9,896 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 2,399 | 2,399 | 0 |
| 合计 | | 12,295 | 2,399 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期公司暂未开展精准扶贫工作,也无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、2020年1月10日披露于巨潮资讯网的《关于控股股东对公司可转债追加质押担保的公告》
- 2、2020年2月27日披露于巨潮资讯网的《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的公告》
- 3、2020年4月22日披露于巨潮资讯网的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》
- 4、2020年6月3日披露于巨潮资讯网的《关于回购注销部分股权激励限制性股票的公告》
- 5、2020年6月11日披露于巨潮资讯网的《关于“钧达转债”转股价格调整的公告》
- 6、2020年6月11日披露于巨潮资讯网的《关于注销首次公开发行股票募集资金专户的公告》

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 82,796,000 | 68.48% | | | | -78,523,200 | -78,523,200 | 4,272,800 | 3.53% |
| 3、其他内资持股 | 82,796,000 | 68.48% | | | | -78,523,200 | -78,523,200 | 4,272,800 | 3.53% |
| 其中：境内法人持股 | 77,400,000 | 64.02% | | | | -77,400,000 | -77,400,000 | | |
| 境内自然人持股 | 5,396,000 | 4.46% | | | | -1,123,200 | -1,123,200 | 4,272,800 | 3.53% |
| 二、无限售条件股份 | 38,102,773 | 31.52% | | | | 78,525,936 | 78,525,936 | 116,628,709 | 96.47% |
| 1、人民币普通股 | 38,102,773 | 31.52% | | | | 78,525,936 | 78,525,936 | 116,628,709 | 96.47% |
| 三、股份总数 | 120,898,773 | 100.00% | | | | 2,736 | 2,736 | 120,901,509 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司发行的可转换公司债券于2019年6月14日起开始转股，截至2020年6月30日，因可转债转股公司总股本增加5,509股。
- 2、公司于2020年4月27日首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通81,900,000股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本公司增加股本 2,736 股，对本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|---------|----------|----------|---------|---------|--|
| 杨金弟 | 210,000 | 0 | 0 | 210,000 | 股权激励限售股 | 股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、30%、40% 的比例分三期解锁，解锁后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。 |
| 郑彤 | 70,000 | 0 | 0 | 70,000 | 股权激励限售股 | 股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、30%、40% 的比例分三期解锁，解锁后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。 |
| 杨丽华 | 210,000 | 0 | 0 | 210,000 | 股权激励限售股 | 股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、30%、40% 的比例分三期解锁。 |
| 王世兵 | 140,000 | 0 | 0 | 140,000 | 股权激励限售股 | 股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、30%、40% 的比例分三期解锁、 |
| 李新华 | 70,000 | 0 | 0 | 70,000 | 股权激励限售股 | 股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、30%、40% 的比例分三期解锁、 |
| 卓洪波 | 56,000 | 0 | 0 | 56,000 | 股权激励限售股 | 股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、30%、40% 的比例分三期解锁、 |
| 杨卫民 | 140,000 | 0 | 0 | 140,000 | 股权激励限售股 | 股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 |

| | | | | | | |
|-----|-----------|---|-----------|-----------|---------|------------------------|
| | | | | | | 30%、40%的比例分三期解锁。 |
| 陆小红 | 4,500,000 | | 3,375,000 | 3,375,000 | 高管限售股 | 每年按上年最后一个交易日持股数25%解除限售 |
| 莫红远 | 0 | 0 | 1,800 | 1,800 | 辞职高管限售股 | 每年按上年最后一个交易日持股数25%解除限售 |
| 合计 | 5,396,000 | 0 | 3,376,800 | 4,272,800 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 14,881 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|--------------------------------|-------------------------------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中汽塑料（苏州）有限公司 | 境内非国有法人 | 39.74% | 48,041,370 | 0 | 0 | 48,041,370 | 质押 | 32,727,962 |
| 苏州杨氏创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 24.28% | 29,358,630 | 0 | 0 | 29,358,630 | | |
| 陆小红 | 境内自然人 | 3.72% | 4,500,000 | 0 | 3,375,000 | 1,125,000 | | |
| 杨钧 | 境内自然人 | 0.37% | 450,000 | 0 | 0 | 450,000 | | |
| 刘买成 | 境内自然人 | 0.23% | 277,000 | 0 | 0 | 277,000 | | |
| 杨丽华 | 境内自然人 | 0.17% | 210,000 | 0 | 210,000 | 0 | | |
| 杨金弟 | 境内自然人 | 0.17% | 210,000 | 0 | 210,000 | 0 | | |
| 杨建辉 | 境内自然人 | 0.16% | 192,639 | | 0 | 192,639 | | |
| 杨春梅 | 境内自然人 | 0.12% | 151,000 | | 0 | 151,000 | | |
| 赵谛 | 境内自然人 | 0.12% | 150,500 | | 0 | 150,500 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中汽塑料、杨氏投资、陆小红同受公司实际控制人杨氏家族控制。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|------------|
| 中汽塑料（苏州）有限公司 | 48,041,370 | 人民币普通股 | 48,041,370 |
| 苏州杨氏创业投资有限公司 | 29,358,630 | 人民币普通股 | 29,358,630 |
| 陆小红 | 1,125,000 | 人民币普通股 | 1,125,000 |
| 杨钧 | 450,000 | 人民币普通股 | 450,000 |
| 刘买成 | 277,000 | 人民币普通股 | 277,000 |
| 杨建辉 | 192,639 | 人民币普通股 | 192,639 |
| 杨春梅 | 151,000 | 人民币普通股 | 151,000 |
| 赵谛 | 150,500 | 人民币普通股 | 150,500 |
| 张志雄 | 147,800 | 人民币普通股 | 147,800 |
| 王晓冬 | 139,100 | 人民币普通股 | 139,100 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 中汽塑料、杨氏投资、陆小红同受公司实际控制人杨氏家族控制。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 前 10 名无限售条件股东中，杨春梅通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 151,000 股；赵谛通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 150,000 股,通过普通证券账户持有 500 股； | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

1、公司于2019年7月22日实施了2018年度利润分配方案，根据相关规定及权益分派方案，钧达转债的转股价格由21.74元/股调整为21.59元/股，调整后的转股价格自2019年7月22日起生效。具体调整情况详见公司于2019年7月16日在巨潮资讯网发布的《关于“钧达转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2019-047）。

2、鉴于公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期业绩考核未达标，公司决定对8名激励对象的第一个解除限售期对应的50.4万股限制性股票进行回购注销处理。鉴于激励对象莫红远因个人原因离职，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的280,000股（扣除上述第一个解除限售期后的剩余部分）限制性股票进行回购注销。公司已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次限制性股票的回购注销手续，公司总股本由121,681,436股减少至120,897,436股，减少股份784,000股。根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的发行条款及中国证监会关于可转债发行的有关规定，钧达转债转股价格将调整为21.66元/股，调整后的转股价格自2019年8月27日起生效。具体调整情况详见公司于2019年8月27日在巨潮资讯网发布的《关于“钧达转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2019-054）。

3、公司于2020年2月26日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于向下修正“钧达转债”转股价格的议案》，并于2020年3月13日召开2020年第一次临时股东大会审议通过上述议案。根据《海南钧达汽车饰件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的转股价格向下修正条款规定：“在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意三十个连续交易日中至少十五个交易日的收盘价格低于当期转股价格85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次发行可转债的股东应当回避；修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日的公司股票交易均价之间的较高者，同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。”公司A股股价已经出现任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%（即18.41元/股）的情形，已满足《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件。本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价为人民币14.72元/股，本次股东大会召开前一个交易日公司股票交易均价为人民币14.93元/股，本次修正后的“钧达转债”转股价格应不低于14.93元/股。综合考虑前述底价和公司股票价格情况，公司董事会决定将“钧达转债”的转股价格向下修正为14.93元/股，本次转股价格调整实施日期为2020年3月16日。具体调整情况详见公司于2020年3月14日在巨潮资讯网发布的《关于向下修正“钧达转债”转股价格的公告》（公告编号：2020-010）。

4、公司于2020年6月17日实施了2019年度利润分配方案，根据相关规定及权益分派方案，钧达转债的转股价格由14.93元/股调整为14.83元/股，调整后的转股价格自2020年6月17日起生效。具体调整情况详见公司于2020年6月11日在巨潮资讯网发布的《关于“钧达转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2020-034）。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量 (张) | 发行总金额 | 累计转股金额 (元) | 累计转股数 (股) | 转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 | 尚未转股金 额(元) | 未转股金额 占发行总金 额的比例 |
|------|--------|-------------|-------|---------------|--------------|----------------------------------|---------------|------------------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|-----------------|-----------|--------------------|---------|-------|--------|--------------------|---------|
| | | | | | | 的比例 | | |
| 钧达转债 | 2019年06月 14日 | 3,200,000 | 320,000,000. 00 | 112,200 | 5,509 | 0.004% | 319,887,800. 00 | 99.996% |

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|--------------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | UBS AG | 境外法人 | 336,473 | 33,647,300.00 | 10.52% |
| 2 | 易方达基金－民生银行－杭州银行股份有限公司 | 其他 | 95,484 | 9,548,400.00 | 2.98% |
| 3 | 上海通怡投资管理有限公司－通怡金牛1号私募基金 | 其他 | 85,000 | 8,500,000.00 | 2.66% |
| 4 | 上海浦东发展银行股份有限公司－易方达裕祥回报债券型证券投资基金 | 其他 | 78,929 | 7,892,900.00 | 2.47% |
| 5 | 孙鹏远 | 境内自然人 | 64,490 | 6,449,000.00 | 2.02% |
| 6 | 中国工商银行股份有限公司－华夏鼎淳债券型证券投资基金 | 其他 | 64,334 | 6,433,400.00 | 2.01% |
| 7 | 梁小红 | 境内自然人 | 63,900 | 6,390,000.00 | 2.00% |
| 8 | 上海浦东发展银行股份有限公司－易方达裕丰回报债券型证券投资基金 | 其他 | 63,550 | 6,355,000.00 | 1.99% |
| 9 | 中国工商银行股份有限公司－易方达安心回馈混合型证券投资基金 | 其他 | 62,630 | 6,263,000.00 | 1.96% |
| 10 | 中国光大银行股份有限公司－易方达裕景添利6个月定期开放债券型证券投资基金 | 其他 | 48,010 | 4,801,000.00 | 1.50% |

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至 2020 年 6 月30日，公司总资产193,284.78万元，资产负债率 52.86%。报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司于2020年5月21日出具了《2018年海南钧达汽车饰件股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪信用评级报告》，公司主体长期信用等级为AA⁻，评级展望为“稳定”，钧达转债信用等级为AA⁻。本次跟踪评级结果与上一次评级结果相比未发生变化。上述跟踪信用评级报告详见2020年5月23日公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

未来公司偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。一直以来，公司贷款偿还情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：海南钧达汽车饰件股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 213,514,525.35 | 240,596,944.85 |
| 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 | 53,304,076.51 | |
| 应收账款 | 292,879,199.10 | 290,044,116.99 |
| 应收款项融资 | 67,400,207.68 | 55,749,773.49 |
| 预付款项 | 11,025,019.87 | 19,953,165.17 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,905,213.68 | 6,459,895.38 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 216,418,045.22 | 214,314,916.74 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 28,194,431.60 | 35,062,559.98 |
| 流动资产合计 | 888,640,719.01 | 862,181,372.60 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 54,614,318.37 | 43,811,806.37 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 17,691,115.79 | 13,692,915.81 |
| 固定资产 | 399,744,258.88 | 406,844,899.96 |
| 在建工程 | 70,011,183.12 | 60,171,815.19 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 115,434,898.33 | 110,754,102.70 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 282,107,278.27 | 248,086,530.12 |
| 递延所得税资产 | 16,354,199.86 | 15,949,947.37 |
| 其他非流动资产 | 88,249,849.84 | 79,502,768.13 |
| 非流动资产合计 | 1,044,207,102.46 | 978,814,785.65 |
| 资产总计 | 1,932,847,821.47 | 1,840,996,158.25 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 208,057,701.20 | 148,579,420.00 |
| 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 | 74,156,829.69 | 58,950,653.57 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 应付账款 | 292,350,220.01 | 302,562,067.87 |
| 预收款项 | | 17,633,535.57 |
| 合同负债 | 29,820,839.99 | |
| 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 | 29,053,467.14 | 32,962,451.11 |
| 应交税费 | 8,427,355.11 | 18,398,794.60 |
| 其他应付款 | 23,203,051.40 | 16,506,361.21 |
| 其中：应付利息 | 1,333,333.33 | 461,139.50 |
| 应付股利 | 8,190,000.00 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 59,605,445.65 | 15,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 724,674,910.19 | 610,593,283.93 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | 35,000,000.00 |
| 应付债券 | 282,537,792.06 | 273,032,919.39 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 11,998,494.77 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,439,253.06 | 2,589,889.42 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 296,975,539.89 | 310,622,808.81 |
| 负债合计 | 1,021,650,450.08 | 921,216,092.74 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 120,901,509.00 | 120,898,773.00 |
| 其他权益工具 | 54,270,616.57 | 54,270,616.57 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 377,680,586.07 | 377,631,422.07 |
| 减：库存股 | 9,658,880.00 | 9,658,880.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 31,343,014.29 | 31,343,014.29 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 336,660,525.46 | 345,295,119.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 911,197,371.39 | 919,780,065.51 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 911,197,371.39 | 919,780,065.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,932,847,821.47 | 1,840,996,158.25 |

法定代表人：陆小红

主管会计工作负责人：郑彤

会计机构负责人：刘阿华

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 9,382,481.04 | 38,913,239.77 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,912,611.45 | |
| 应收账款 | 115,753,841.04 | 141,247,963.98 |
| 应收款项融资 | 1,999,359.12 | 548,276.87 |
| 预付款项 | 1,043,948.59 | 8,429,224.45 |
| 其他应收款 | 629,205,947.28 | 705,120,287.65 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 21,322,104.12 | 21,322,104.12 |
| 存货 | 21,247,887.78 | 27,112,355.93 |
| 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 | 2,396,241.55 | 75,978.50 |
| 流动资产合计 | 786,942,317.85 | 921,447,327.15 |
| 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 | 486,885,175.03 | 426,082,663.03 |
| 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 | 46,107,590.91 | 49,374,930.50 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 7,297,943.37 | 7,200,288.77 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 40,692,502.50 | 38,360,540.70 |
| 递延所得税资产 | 1,889,196.72 | 1,848,816.32 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 582,872,408.53 | 522,867,239.32 |
| 资产总计 | 1,369,814,726.38 | 1,444,314,566.47 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 6,912,611.45 | 15,000,000.00 |
| 应付账款 | 95,762,602.80 | 179,700,077.09 |
| 预收款项 | | 2,478,500.00 |
| 合同负债 | 4,394,367.50 | |
| 应付职工薪酬 | 3,958,295.38 | 4,188,968.21 |
| 应交税费 | 384,788.28 | 10,866,821.97 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 24,137,678.74 | 13,058,099.05 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 59,605,445.65 | 15,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 265,155,789.80 | 310,292,466.32 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 35,000,000.00 |
| 应付债券 | 282,537,792.06 | 273,032,919.39 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 11,998,494.77 | |
| 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 | 294,536,286.83 | 308,032,919.39 |
| 负债合计 | 559,692,076.63 | 618,325,385.71 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 120,901,509.00 | 120,898,773.00 |
| 其他权益工具 | 54,270,616.57 | 54,270,616.57 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 402,697,907.55 | 402,648,743.55 |
| 减：库存股 | 9,658,880.00 | 9,658,880.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 31,343,014.29 | 31,343,014.29 |
| 未分配利润 | 210,568,482.34 | 226,486,913.35 |
| 所有者权益合计 | 810,122,649.75 | 825,989,180.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,369,814,726.38 | 1,444,314,566.47 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 308,575,108.16 | 305,855,452.19 |
| 其中：营业收入 | 308,575,108.16 | 305,855,452.19 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 302,932,610.13 | 354,067,412.85 |
| 其中：营业成本 | 218,190,558.67 | 257,337,407.73 |
| 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 | 3,547,350.17 | 4,466,837.46 |
| 销售费用 | 13,110,675.89 | 14,342,095.16 |
| 管理费用 | 36,571,096.88 | 45,922,077.21 |
| 研发费用 | 15,077,495.25 | 17,629,734.88 |
| 财务费用 | 16,435,433.27 | 14,369,260.41 |
| 其中：利息费用 | 16,400,805.12 | 14,713,611.05 |
| 利息收入 | 514,699.06 | 498,464.90 |
| 加：其他收益 | 3,073,056.32 | 1,356,124.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,292,949.38 | 6,853,367.08 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 802,512.00 | 3,711,631.12 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -1,848,955.20 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -2,137,503.31 | 11,728.36 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -320,676.00 | 77,358.09 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 5,701,369.22 | -39,913,382.62 |
| 加: 营业外收入 | 57,140.84 | 32,333.58 |
| 减: 营业外支出 | 75,865.73 | 37,788.65 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 5,682,644.33 | -39,918,837.69 |
| 减: 所得税费用 | 2,316,687.55 | 4,736,385.51 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 3,365,956.78 | -44,655,223.20 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 3,365,956.78 | -44,655,223.20 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 3,365,956.78 | -44,655,223.20 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|----------------|
| 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 | | |
| 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 | 3,365,956.78 | -44,655,223.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 3,365,956.78 | -44,655,223.20 |
| 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 | 0.03 | -0.37 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | -0.37 |

法定代表人：陆小红

主管会计工作负责人：郑彤

会计机构负责人：刘阿华

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 66,638,936.49 | 87,899,217.76 |
| 减：营业成本 | 42,925,266.68 | 85,303,573.72 |
| 税金及附加 | 490,462.62 | 895,542.67 |
| 销售费用 | 343,869.29 | 457,445.35 |
| 管理费用 | 5,848,487.75 | 7,554,657.48 |
| 研发费用 | 4,087,205.45 | 3,313,484.74 |
| 财务费用 | 14,397,130.18 | 12,316,052.58 |
| 其中：利息费用 | 14,222,994.36 | 12,323,966.66 |
| 利息收入 | 75,848.51 | 74,829.64 |
| 加：其他收益 | 127,787.13 | 350,042.22 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 802,512.00 | 3,711,631.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 802,512.00 | 3,711,631.12 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -961,944.87 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,891,316.77 | 1,355,265.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -320,676.00 | -5,755.95 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -3,697,123.99 | -16,530,355.80 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 9.98 | 19,262.73 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -3,697,133.97 | -16,549,618.53 |
| 减：所得税费用 | 220,746.14 | 644,039.37 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -3,917,880.11 | -17,193,657.90 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | -17,193,657.90 |
| （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 | | |
| 5.其他 | | |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -3,917,880.11 | -17,193,657.90 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 253,160,979.19 | 291,912,091.80 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 198,051.39 | 3,151.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,651,537.27 | 3,627,664.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 266,010,567.85 | 295,542,907.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 155,730,419.58 | 225,815,100.25 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 63,237,693.79 | 73,754,585.81 |
| 支付的各项税费 | 30,532,206.65 | 33,779,325.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,729,844.36 | 12,326,399.79 |
| 经营活动现金流出小计 | 264,230,164.38 | 345,675,411.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,780,403.47 | -50,132,504.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 98,960,000.00 | 841,460,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,490,437.38 | 6,938,793.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,100,000.00 | 29,646.08 |
| 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 | 105,550,437.38 | 848,428,439.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 35,264,580.08 | 89,142,434.82 |
| 投资支付的现金 | 136,950,000.00 | 871,460,000.00 |
| 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 | 172,214,580.08 | 960,602,434.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,664,142.70 | -112,173,995.25 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 110,000,000.00 | 45,521,718.80 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,595,900.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 110,000,000.00 | 50,117,618.80 |
| 偿还债务支付的现金 | 60,521,718.80 | 128,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,014,059.30 | 4,391,273.94 |
| 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 | 2,012,579.92 | 5,529,807.19 |
| 筹资活动现金流出小计 | 71,548,358.02 | 138,621,081.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 38,451,641.98 | -88,503,462.33 |
| 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 | -26,432,097.25 | -250,809,962.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 215,954,205.93 | 396,101,889.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 189,522,108.68 | 145,291,927.31 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 108,007,810.53 | 93,632,210.61 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 250,121.21 | 496,899.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 108,257,931.74 | 94,129,109.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 33,457,382.54 | 75,997,025.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,718,076.12 | 10,438,066.77 |
| 支付的各项税费 | 17,610,782.65 | 13,400,472.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,221,092.23 | 1,756,817.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 56,007,333.54 | 101,592,382.19 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 52,250,598.20 | -7,463,272.35 |
| 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 | 4,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,100,000.00 | 3,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 6,100,000.00 | 12,003,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,419,867.05 | 1,458,007.20 |
| 投资支付的现金 | 65,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 67,419,867.05 | 18,458,007.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -61,319,867.05 | -6,455,007.20 |
| 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 | 35,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 286,403,015.44 | 338,880,871.77 |
| 筹资活动现金流入小计 | 321,403,015.44 | 338,880,871.77 |
| 偿还债务支付的现金 | 35,000,000.00 | 76,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 7,246,430.09 | 2,706,102.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 285,618,075.23 | 236,934,306.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | 327,864,505.32 | 315,640,408.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,461,489.88 | 23,240,463.45 |
| 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 | -15,530,758.73 | 9,322,183.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 23,910,823.10 | 5,624,751.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 8,380,064.37 | 14,946,935.12 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|---------------|----------------|--------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 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 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 120,898,773.00 | | | 54,270,616.57 | 377,631,422.07 | 9,658,880.00 | | | 31,343,014.29 | | 345,295,119.58 | | 919,780,065.51 | 919,780,065.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,898,773.00 | | | 54,270,616.57 | 377,631,422.07 | 9,658,880.00 | | | 31,343,014.29 | | 345,295,119.58 | | 919,780,065.51 | 919,780,065.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,736.00 | | | | 49,164.00 | | | | | | -8,634,594.12 | | -8,582,694.12 | -8,582,694.12 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 3,365,956.78 | | 3,365,956.78 | 3,365,956.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,736.00 | | | | 49,164.00 | | | | | | | | 51,900.00 | 51,900.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 2,736.00 | | | | 49,164.00 | | | | | | | | 51,900.00 | 51,900.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|---------------|----------------|--------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -12,000,550.90 | | -12,000,550.90 | | -12,000,550.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -12,000,550.90 | | -12,000,550.90 | | -12,000,550.90 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,901,509.00 | | 54,270,616.57 | 377,680,586.07 | 9,658,880.00 | | | 31,343,014.29 | | 336,660,525.46 | | 911,197,371.39 | | 911,197,371.39 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|----|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|-------------|--------|-----|--------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 121,680.00 | | | 54,270.61657 | 385,199.41507 | 18,110,400.00 | | | 28,750,404.71 | | 348,660.82212 | | 920,450,858.47 | | 920,450,858.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 121,680.00 | | | 54,270.61657 | 385,199.41507 | 18,110,400.00 | | | 28,750,404.71 | | 348,660.82212 | | 920,450,858.47 | | 920,450,858.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -503,587.00 | | | -1,526.36 | -4,920,551.61 | -5,433,120.00 | | | | | -62,831,685.15 | | -62,824,423.12 | | -62,824,423.12 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -44,655,223.20 | | -44,655,223.20 | | -44,655,223.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -503,587.00 | | | -1,526.36 | -4,920,551.61 | -5,433,120.00 | | | | | | | 7,455.03 | | 7,455.03 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 413.00 | | | | | | | | | | | | 413.00 | | 413.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | -1,526.36 | | | | | | | | | -1,526.36 | | -1,526.36 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -504,000.00 | | | | -4,920,551.61 | -5,433,120.00 | | | | | | | 8,568.39 | | 8,568.39 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -18,176,461.12 | | -18,176,461.12 | | -18,176,461.12 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | | | | | | | 95 | | 95 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -18,176,461.95 | | -18,176,461.95 | | -18,176,461.95 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 121,176,413.00 | | 54,269,090.21 | 380,278,863.46 | 12,677,280.00 | | | 28,750,404.71 | | 285,829,136.97 | | 857,626,628.35 | | 857,626,628.35 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|--------------|------------|----------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 120,898,773.00 | | | 54,270,616.57 | 402,648,743.55 | 9,658,880.00 | | | 31,343,014.29 | 226,486,913.35 | | 825,989,180.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,898,773.00 | | | 54,270,616.57 | 402,648,743.55 | 9,658,880.00 | | | 31,343,014.29 | 226,486,913.35 | | 825,989,180.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,736.00 | | | | 49,164.00 | | | | | -15,918,431.01 | | -15,866,531.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -3,917,880.11 | | -3,917,880.11 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,736.00 | | | | 49,164.00 | | | | | | | 51,900.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 2,736.00 | | | | 49,164.00 | | | | | | | 51,900.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -12,000,550.90 | | -12,000,550.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -12,000,550.90 | | -12,000,550.90 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,901,509.00 | | | 54,270,616.57 | 402,697,907.55 | 9,658,880.00 | | | 31,343,014.29 | 210,568,482.34 | | 810,122,649.75 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 121,680,000.00 | | | 54,270,616.57 | 410,216,736.55 | 18,110,400.00 | | | 28,750,404.71 | 221,153,642.49 | | 817,961,000.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 121,680,000.00 | | | 54,270,616.57 | 410,216,736.55 | 18,110,400.00 | | | 28,750,404.71 | 221,153,642.49 | | 817,961,000.32 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--|--|-----------|---------------|---------------|--|--|--------|----------------|--|----------------|
| 额 | 0,000.00 | | | ,616.57 | ,736.55 | 00.00 | | | 404.71 | 42.49 | | 0.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -503,587.00 | | | -1,526.36 | -4,920,551.61 | -5,433,120.00 | | | | -35,370,119.85 | | -35,362,664.82 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -17,193,657.90 | | -17,193,657.90 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -503,587.00 | | | -1,526.36 | -4,920,551.61 | -5,433,120.00 | | | | | | 7,455.03 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 413.00 | | | | | | | | | | | 413.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | -1,526.36 | | | | | | | | -1,526.36 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -504,000.00 | | | | -4,920,551.61 | -5,433,120.00 | | | | | | 8,568.39 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -18,176,461.95 | | -18,176,461.95 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -18,176,461.95 | | -18,176,461.95 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|---------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 121,176,413.00 | | | 54,269,090.21 | 405,296,184.94 | 12,677,280.00 | | | 28,750,404.71 | 185,783,522.64 | | 782,598,335.50 |

三、公司基本情况

(一) 基本情况

海南钧达汽车饰件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为海南钧达汽车饰件有限公司，成立于2003年4月3日，经海南省海口市市场监督管理局核准登记成立。2012年8月11日，经本公司召开的创立大会暨第一次股东大会决议同意，由海南钧达汽车饰件有限公司以截至2012年6月30日经审计的账面净资产287,505,542.76元折合9,000万股份（每股面值1元），整体变更为股份有限公司，溢价部分197,505,542.76元计入资本公积。本公司于2017年3月经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）433号文的核准向境内投资者发行3,000万股人民币普通股（A股），公司于2017年4月25日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至12,000万股（每股面值1元）。2018年5月，公司通过向8名股票激励对象定向发行限制性股票1,680,000股，股本增加至12,168万股。2019年5月，因2018年度公司未达到激励计划规定的第一个限售期解除限售条件，将8名激励对象第一个限售期对应的50.4万股限制性股票回购注销。2019年7月，公司回购注销一名离职激励对象限制性股票28万股。2019年6月14日起公司发行的可转换公司债券开始转股，截至2020年6月30日，公司股本增加5,509股。截至2020年6月30日，公司股本变更为120,901,509股。

中汽塑料（苏州）有限公司为本公司的母公司，苏州杨氏家族（杨仁元、陆惠芬、陆小红、徐晓平、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨）为公司实际控制人。

公司统一社会信用代码：914601007477597794。

公司法定代表人：陆小红。

公司注册及办公地址：海口市南海大道168号海口保税区内海南钧达大楼。

本公司及子公司（以下合称“本公司”）主要经营汽车塑料件及其模具生产销售业务。

本财务报表由本公司董事会于2020年8月25日批准报出。

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括钧达股份（简称钧达股份）、海南新苏等共12家子公司。

详见本附注八“合并范围的变更”及附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计

政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

2、持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，依据相关企业会计准则的规定，制定具体会计政策和会计估计，主要体现在金融工具（三（八））、存货的计价方法（三（十一））、长期待摊费用摊销（三（十九））、收入的确认时点（三（二十四））等。

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，本报告所载期间为2020年1月1日至2020年6月30日。

3、营业周期

本公司以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

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）

与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

第一类：以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司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；

②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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

第二类：以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②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。

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

本公司将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，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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

第三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

3、金融负债分类和计量

本公司的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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

5、金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、（九）。

6、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，对于本公司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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

a、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------|---------------|--|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较低的银行 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较低的企业 | |

b、应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------------------|--|
| 合并范围内关联方往来 | 本组合为风险较低应收关联方的应收款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0% |
| 应收第三方款项 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

应收账款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账 龄 | 应收账款预期信用损失率(%) |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1—2年（含2年） | 10 |
| 2—3年（含3年） | 50 |
| 3年以上 | 100 |

c、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|--|
| 备用金、押金组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合并范围内关联方往来 | | |
| 应收其他款项 | | |

其他应收款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账 龄 | 其他应收款预期信用损失率(%) |
|-----------|-----------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1—2年（含2年） | 10 |

| | |
|-----------|-----|
| 2-3年（含3年） | 50 |
| 3年以上 | 100 |

d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------|---------------|--|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较低的银行 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款 | 应收一般经销商 | |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较低的企业 | |

② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（2）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ① 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ② 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ④ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ⑤ 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑥ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- ⑦ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑧ 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

（4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（5）预期信用损失准备的列报

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

(6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- ①将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- ②将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

(1) 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

(2) 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

(3) 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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金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。

9、应收票据

详见本节第五项之8、金融工具相应内容。

10、应收账款

详见本节第五项之8、金融工具相应内容。

11、应收款项融资

详见本节第五项之8、金融工具相应内容。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节第五项之8、金融工具相应内容。

13、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

14、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、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

15、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2、长期股权投资的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后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

16、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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

- （1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- （2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- （3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法见附注三、（二十一）长期资产减值。

17、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产确认条件固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。2、固定资产的初始计量本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资

产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|------|-----|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | | 9.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | | 19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | | 19.00%~31.67% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

- （1）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；
- （2）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；
- （3）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；
- （4）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。

3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

(1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

(4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

21、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，本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。

1. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用主要核算模具开发成本，按照客户是否补偿模具开发成本分为两类：一是模具开发成本全部由本公司承担，客户不支付模具开发费的，待产品投入量产后采用直线法摊销，其中单项价值在10万元以下的模具一次性摊销、单项价值在10万元以上的模具在2年内摊销。二是客户补偿模具开发成本的，在模具开发阶段确认模具收入时结转模具成本；待产品投入量产后，剩余模具成本按2年期限摊销。

22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用主要核算模具开发成本，按照客户是否补偿模具开发成本分为两类：一是模具开发成本全部由本公司承担，客户不支付模具开发费的，待产品投入量产后，按实际销售数量与预计销售数量占比摊销。二是客户补偿模具开发成本的，在模具开发阶段确认模具收入时结转模具成本；待产品投入量产后，剩余模具成本按实际销售数量与预计销售数量占比摊销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。

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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

24、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

25、应付债券

1、债券是本公司依照法定程序发行，约定在一定期限内还本付息的有价证券，应付债券即本公司债券在到期时应付钱给持有债券的人（包括本钱和利息）。

2、债券发行分为面值发行、溢价发行和折价发行三种情况，本公司设置“应付债券”科目，并在该科目下设置债券面值、债券溢价、债券折价、应付利息等明细科目，核算应付债券发行、计提利息、还本付息等情况。

26、优先股、永续债等其他金融工具

本公司发行的其他权益工具（优先股、永续债等）应当按照金融工具会计政策进行初始确认和计量，其后于每个资产负债表日计提利息或分派股利，以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为本公司的借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司2020年1月1日起采用新收入准则

1、公司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。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。

2、合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

3、交易价格指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。本公司代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项，本公司作为负债进行会计处理，不计入交易价格。本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法等确定交易价格。

4、当合同中包含两项或多项履约义务时，本公司在合同开始日，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。

5、本公司履行了合同中的履约义务，即客户取得相关商品控制权时确认收入，本公司根据实际情况，首先判断履约义务是否满足在某一时段内履行的条件，如不满足，则该履约义务属于在某一时点履行的履约义务。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照产出法来确定履约进度；对于在某一时点履行的履约义务，本公司综合分析控制权转移的迹象判断其转移时点。

（1）属于在某一时段内履行的履约义务，相关收入在该履约义务的履行期间内按照履约进度确认收入，履约进度不能确认的除外。

（2）在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已经取得商品控制权时，本公司考虑以下迹象：

本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。客户已接受该商品等其他已表明客户已经取得商品控制权的迹象。

下列旧收入准则适用于2019年度及以前

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（1）本公司销售汽车饰件产品在符合以下条件时确认收入

根据收到的客户生产计划，完成相关产品生产，产品送货后经客户检验合格并领用，已经取得客户出具的产品开票通知单（包括客户供应链系统直接发布的产品领用下线数量和客户通过邮件发送的产品领用下线数量两种形式）；收入金额和相关的成本均能够可靠计量；销货款项已收讫或预计可以收回。

（2）本公司销售汽车饰件模具收入具体核算方法

汽车零部件模具生产周期较长，其付款或结算模式一般分不同阶段，收款与开票按完工百分比进行，但模具至客户验收合格并达到批量生产条件时才满足客户最终的生产需求。出于谨慎原则，公司在模具完工并经客户验收合格达到批量生产条件后，确认收入。根据合同约定，在模具未经验收合格之前，收到客户的预付款、无论是否开具发票，均作为预收账款核算。

在成本核算方面，根据与客户的开发合同约定条款，分为以下几类：

①全部销售：公司按照客户要求完成模具开发，公司将生产模具直接销售给客户，客户拥有该生产模具的所有权，公司依照约定使用该模具生产产品销售给客户，产品价格中不含模具费用。这种模式下，公司于模具经验收合格达到批量生产条件，确认收入的同时将模具全额结转营业成本。

②部分摊销、部分销售：公司按照客户要求完成模具开发，客户按照双方约定的模具价值的一定比例向公司付款，公司在模具经验收合格达到批量生产条件、确认收入的同时按照开发成本的相应比例确认营业成本，其余部分成本随着相关产品的销售按直线法摊销。

③全额摊销：公司按照客户要求完成模具开发，开发成本全部由公司承担，开发成功后公司将相应的开发成本随着相关产品的销售按直线法摊销，逐步计入营业成本。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

31、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

2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》（下称“新收入准则”），根据相关要求，本公司对原采用的相关会计政策进行相应调整，并自2020年1月1日起执行新收入准则，具体见“附注三、（二十七）”。

本公司依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

本公司首次执行新收入准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

上述会计政策变更，于2020年3月24日经第三届董事会第十七次会议以及第三届监事会第十四次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

经本公司2020年第一次临时股东大会批准，对长期待摊费用中的模具开发成本摊销方法进行变更，由原来2年直线摊销变更为按实际销售数量与预计销售数量占比摊销。

本次变更前，本公司长期待摊费用-模具开发成本摊销方法：按照客户是否补偿模具开发成本分为两类：一是模具开发成本全部由本公司承担，客户不支付模具开发费的，待产品投入量产后采用直线法摊销，其中单项价值在10万元以下的模具一次性摊销、单项价值在10万元以上的模具在2年内摊销。二是客户补偿模具开发成本的，在模具开发阶段确认模具收入时结转模具成本；待产品投入量产后，剩余模具成本按2年期限摊销。本次变更后，本公司长期待摊费用-模具开发成本摊销方法：按照客户是否补偿模具开发成本分为两类：一是模具开发成本全部由本公司承担，客户不支付模具开发费的，待产品投入量产后，按实际销售数量与预计销售数量占比摊销。二是客户补偿模具开发成本的，在模具开发阶段确认模具收入时结转模具成本；待产品投入量产后，剩余模具成本按实际销售数量与预计销售数量占比摊销。

本次调整长期待摊费用-模具开发成本摊销属于会计估计变更，采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对公司2019年以及以往各年度的财务状况和经营成果产生影响。

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

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 | 240,596,944.85 | 240,596,944.85 | |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 290,044,116.99 | 290,044,116.99 | |
| 应收款项融资 | 55,749,773.49 | 55,749,773.49 | |
| 预付款项 | 19,953,165.17 | 19,953,165.17 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 6,459,895.38 | 6,459,895.38 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 214,314,916.74 | 214,314,916.74 | |
| 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 | 35,062,559.98 | 35,062,559.98 | |
| 流动资产合计 | 862,181,372.60 | 862,181,372.60 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 43,811,806.37 | 43,811,806.37 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 13,692,915.81 | 13,692,915.81 | |
| 固定资产 | 406,844,899.96 | 406,844,899.96 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 60,171,815.19 | 60,171,815.19 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 110,754,102.70 | 110,754,102.70 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 248,086,530.12 | 248,086,530.12 | |
| 递延所得税资产 | 15,949,947.37 | 15,949,947.37 | |
| 其他非流动资产 | 79,502,768.13 | 79,502,768.13 | |
| 非流动资产合计 | 978,814,785.65 | 978,814,785.65 | |
| 资产总计 | 1,840,996,158.25 | 1,840,996,158.25 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 148,579,420.00 | 148,579,420.00 | |
| 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 | 58,950,653.57 | 58,950,653.57 | |
| 应付账款 | 302,562,067.87 | 302,562,067.87 | |
| 预收款项 | 17,633,535.57 | | -17,633,535.57 |
| 合同负债 | | 17,633,535.57 | 17,633,535.57 |
| 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 | 32,962,451.11 | 32,962,451.11 | |
| 应交税费 | 18,398,794.60 | 18,398,794.60 | |
| 其他应付款 | 16,506,361.21 | 16,506,361.21 | |
| 其中：应付利息 | 461,139.50 | 461,139.50 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|
| 一年内到期的非流动 负债 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 610,593,283.93 | 610,593,283.93 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | |
| 应付债券 | 273,032,919.39 | 273,032,919.39 | |
| 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 | 2,589,889.42 | 2,589,889.42 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 310,622,808.81 | 310,622,808.81 | |
| 负债合计 | 921,216,092.74 | 921,216,092.74 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 120,898,773.00 | 120,898,773.00 | |
| 其他权益工具 | 54,270,616.57 | 54,270,616.57 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 377,631,422.07 | 377,631,422.07 | |
| 减：库存股 | 9,658,880.00 | 9,658,880.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 31,343,014.29 | 31,343,014.29 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 345,295,119.58 | 345,295,119.58 | |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 919,780,065.51 | 919,780,065.51 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 919,780,065.51 | 919,780,065.51 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 负债和所有者权益总计 | 1,840,996,158.25 | 1,840,996,158.25 | |
|------------|------------------|------------------|--|

调整情况说明

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 | 38,913,239.77 | 38,913,239.77 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 141,247,963.98 | 141,247,963.98 | |
| 应收款项融资 | 548,276.87 | 548,276.87 | |
| 预付款项 | 8,429,224.45 | 8,429,224.45 | |
| 其他应收款 | 705,120,287.65 | 705,120,287.65 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 21,322,104.12 | 21,322,104.12 | |
| 存货 | 27,112,355.93 | 27,112,355.93 | |
| 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 | 75,978.50 | 75,978.50 | |
| 流动资产合计 | 921,447,327.15 | 921,447,327.15 | |
| 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 | 426,082,663.03 | 426,082,663.03 | |
| 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 | 49,374,930.50 | 49,374,930.50 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 7,200,288.77 | 7,200,288.77 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 38,360,540.70 | 38,360,540.70 | |
| 递延所得税资产 | 1,848,816.32 | 1,848,816.32 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 522,867,239.32 | 522,867,239.32 | |
| 资产总计 | 1,444,314,566.47 | 1,444,314,566.47 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | |
| 应付账款 | 179,700,077.09 | 179,700,077.09 | |
| 预收款项 | 2,478,500.00 | | -2,478,500.00 |
| 合同负债 | | 2,478,500.00 | 2,478,500.00 |
| 应付职工薪酬 | 4,188,968.21 | 4,188,968.21 | |
| 应交税费 | 10,866,821.97 | 10,866,821.97 | |
| 其他应付款 | 13,058,099.05 | 13,058,099.05 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 310,292,466.32 | 310,292,466.32 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | |
| 应付债券 | 273,032,919.39 | 273,032,919.39 | |
| 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 | 308,032,919.39 | 308,032,919.39 | |
| 负债合计 | 618,325,385.71 | 618,325,385.71 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 120,898,773.00 | 120,898,773.00 | |
| 其他权益工具 | 54,270,616.57 | 54,270,616.57 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 402,648,743.55 | 402,648,743.55 | |
| 减：库存股 | 9,658,880.00 | 9,658,880.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 31,343,014.29 | 31,343,014.29 | |
| 未分配利润 | 226,486,913.35 | 226,486,913.35 | |
| 所有者权益合计 | 825,989,180.76 | 825,989,180.76 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,444,314,566.47 | 1,444,314,566.47 | |

调整情况说明

(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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%等 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |

| | | |
|--------|---------|----|
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

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 |
|----------------|-------|
| 海南钧达汽车饰件股份有限公司 | 15% |
| 开封中达汽车饰件有限公司 | 15% |
| 重庆森迈汽车配件有限公司 | 15% |
| 苏州新中达汽车饰件有限公司 | 15% |

2、税收优惠

1、本公司报告期内享受的税收优惠政策

本公司于2018年10月15日经海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201946000041的高新技术企业证书，有效期为三年；本公司2020年企业所得税税率为15%。

2、子公司报告期内享受的税收优惠政策

子公司开封中达汽车饰件有限公司于2017年8月29日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201741000376的高新技术企业证书，有效期三年，该公司高新技术企业重新认定工作，正在进行之中，2020年企业所得税税率暂为15%。

子公司重庆森迈汽车配件有限公司于2018年11月12日经重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201951100683的高新技术企业证书，有效期三年。该公司2020年企业所得税税率为15%。

子公司苏州新中达汽车饰件有限公司于2019年12月5日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201932005215的高新技术企业证书，有效期三年。该公司2020年企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 119,864.86 | 131,384.38 |
| 银行存款 | 189,402,243.82 | 215,822,821.55 |
| 其他货币资金 | 23,992,416.67 | 24,642,738.92 |
| 合计 | 213,514,525.35 | 240,596,944.85 |

其他说明

期末其他货币资金为使用权受限制的货币资金，为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑票据 | 53,304,076.51 | |
| 合计 | 53,304,076.51 | |

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

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|------|----------------|----------------|---------|---------------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 10,356,463.37 | 3.25% | 5,178,231.69 | | 5,178,231.68 | 10,356,463.37 | 3.30% | 5,178,231.68 | | 5,178,231.69 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 308,056,948.23 | 96.75% | 20,355,980.81 | | 287,700,967.42 | 303,292,412.26 | 96.70% | 18,426,526.96 | | 284,865,885.30 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 308,056,948.23 | 96.75% | 20,451,601.34 | | 288,993,202.35 | 303,292,412.26 | 96.70% | 18,426,526.96 | | 284,865,885.30 |
| 合计 | 318,413,411.60 | 100.00% | 25,534,212.50 | | 292,879,199.10 | 313,648,875.63 | 100.00% | 23,604,758.64 | | 290,044,116.99 |

按单项计提坏账准备：应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户六 | 10,356,463.37 | 5,178,231.69 | 50.00% | 存在诉讼，预计部分无法收回 |
| 合计 | 10,356,463.37 | 5,178,231.69 | -- | -- |

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） | 259,461,610.72 |
| 1 至 2 年 | 54,099,039.60 |
| 2 至 3 年 | 3,688,237.27 |
| 3 年以上 | 1,164,524.01 |
| 3 至 4 年 | 1,164,524.01 |
| 合计 | 318,413,411.60 |

(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 | |
| 应收账款坏账准备 | 23,604,758.64 | 3,066,677.95 | 1,137,224.09 | | | 25,534,212.50 |
| 合计 | 23,604,758.64 | 3,066,677.95 | 1,137,224.09 | | | 25,534,212.50 |

(3) 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 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 64,982,387.81 | 20.41% | 3,573,821.95 |
| 客户二 | 26,421,320.02 | 8.30% | 1,321,066.01 |
| 客户三 | 22,813,207.65 | 7.16% | 1,140,660.38 |
| 客户四 | 16,041,289.12 | 5.04% | 826,637.04 |
| 客户五 | 15,470,351.29 | 4.86% | 1,610,488.09 |
| 合计 | 145,728,555.89 | 45.77% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 23,213,526.08 | 47,960,123.49 |
| 商业承兑汇票 | 44,186,681.60 | 7,789,650.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 67,400,207.68 | 55,749,773.49 |
|----|---------------|---------------|

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：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 11,024,440.50 | 99.99% | 18,142,118.73 | 90.92% |
| 1 至 2 年 | 579.37 | 0.01% | 1,668,384.82 | 8.36% |
| 2 至 3 年 | | | 141,271.57 | 0.71% |
| 3 年以上 | | | 1,390.05 | 0.01% |
| 合计 | 11,025,019.87 | -- | 19,953,165.17 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末本公司无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末账面余额 | 占预付账款总额的比例 (%) | 预付时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|--------------|----------------|-------|---------|
| 郑州华润燃气股份有限公司 | 非关联方 | 1,433,621.13 | 13.00 | 2020年 | 合同未执行完毕 |
| 冠山(上海)汽车科技有限公司 | 非关联方 | 688,636.00 | 6.25 | 2020年 | 合同未执行完毕 |
| 国网河南省电力公司郑州供电公司 | 非关联方 | 552,052.23 | 5.01 | 2020年 | 合同未执行完毕 |
| 湖北孚达科技有限公司 | 非关联方 | 405,200.00 | 3.68 | 2020年 | 合同未执行完毕 |
| 郑州卓进科技有限公司 | 非关联方 | 400,000.00 | 3.63 | 2020年 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | | 3,479,509.36 | 31.57 | | |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,905,213.68 | 6,459,895.38 |
| 合计 | 5,905,213.68 | 6,459,895.38 |

(1) 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 |
|------------|--------------|--------------|
| 押金、保证金、备用金 | 3,833,499.16 | 3,285,528.10 |
| 其他 | 2,287,876.49 | 4,071,027.91 |
| 减：坏账准备 | -216,161.97 | -896,660.63 |
| 合计 | 5,905,213.68 | 6,459,895.38 |

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 | 296,660.63 | | 600,000.00 | 896,660.63 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 96,189.15 | | | 96,189.15 |
| 本期转回 | 176,687.81 | | | 176,687.81 |
| 本期核销 | | | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 216,161.97 | | 600,000.00 | 216,161.97 |

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） | 2,843,959.09 |
| 1 至 2 年 | 2,332,438.30 |
| 2 至 3 年 | 135,000.00 |
| 3 年以上 | 809,978.26 |
| 3 至 4 年 | 809,978.26 |
| 合计 | 6,121,375.65 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 896,660.63 | 96,189.15 | 176,687.81 | 600,000.00 | | 216,161.97 |
| 合计 | 896,660.63 | 96,189.15 | 176,687.81 | 600,000.00 | | 216,161.97 |

4) 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 |
|--------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 重庆森迈-台州市凯华汽车模具有限公司 | 垫付款 | 1,060,000.00 | 1-2 年 | 17.32% | 86,000.00 |
| 山田建筑农民工劳动报酬保证金专户 | 保证金 | 635,000.00 | 1-2 年 | 10.37% | |
| 东风小康汽车有限公司重庆分公司 | 质保金 | 500,000.00 | 3 年以上 | 8.17% | |
| 郑州燃气股份有限公司 | 保证金 | 391,000.00 | 1-2 年 | 6.39% | |
| 重庆市第一中级人民法院 | 诉讼费 | 252,033.56 | 1-2 年 | 4.12% | 25,203.36 |
| 合计 | -- | 2,838,033.56 | -- | 46.37% | 111,203.36 |

7、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 | 47,285,631.91 | 5,838,384.71 | 41,447,247.20 | 68,205,677.24 | 7,353,409.05 | 60,852,268.19 |
| 在产品 | 48,813,436.08 | 1,528,426.34 | 47,285,009.74 | 36,315,708.03 | 1,415,751.04 | 34,899,956.99 |
| 库存商品 | 79,250,282.03 | 7,916,105.87 | 71,334,176.16 | 58,660,804.15 | 7,817,071.50 | 50,843,732.65 |
| 发出商品 | 57,669,493.39 | 1,317,881.27 | 56,351,612.12 | 69,020,734.36 | 1,301,775.45 | 67,718,958.91 |
| 合计 | 233,018,843.41 | 16,600,798.19 | 216,418,045.22 | 232,202,923.78 | 17,888,007.04 | 214,314,916.74 |

(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 | 转销 | |
| 原材料 | 7,353,409.05 | 587,073.18 | | 1,301,987.38 | 800,110.14 | 5,838,384.71 |
| 在产品 | 1,415,751.04 | 521,897.62 | | 409,222.32 | | 1,528,426.34 |
| 库存商品 | 7,817,071.50 | 3,401,861.43 | | 1,051,780.23 | 2,251,046.83 | 7,916,105.87 |
| 发出商品 | 1,301,775.45 | 748,030.41 | | 358,369.40 | 373,555.19 | 1,317,881.27 |
| 合计 | 17,888,007.04 | 5,258,862.64 | | 3,121,359.33 | 3,424,712.16 | 16,600,798.19 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税及预交所得税 | 28,194,431.60 | 35,062,127.59 |
| 待认证进项税额 | | 87.38 |
| 多缴的城建税、教育费附加和地方教育费附加 | | 345.01 |
| 合计 | 28,194,431.60 | 35,062,559.98 |

9、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 | | | | | | | | | | | |
| 开封河西 汽车配件 | 37,811,80 6.37 | | | 1,308,379 .44 | | | 4,000,000 .00 | | | 35,120,18 5.81 | 35,120,18 5.81 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|-------------|--|--------------|--|--|--|---------------|---------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 武汉河达汽车饰件有限公司 | 6,000,000.00 | 14,000,000.00 | | -505,867.44 | | | | | | 19,494,132.56 | 19,494,132.56 |
| 小计 | 43,811,806.37 | 14,000,000.00 | | 802,512.00 | | 4,000,000.00 | | | | 54,614,318.37 | 54,614,318.37 |
| 合计 | 43,811,806.37 | 14,000,000.00 | | 802,512.00 | | 4,000,000.00 | | | | 54,614,318.37 | 54,614,318.37 |

其他说明

注：合营企业其他情况见“附注九、其他主体中的权益”中说明。

10、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 | 27,667,166.73 | | | 27,667,166.73 |
| 2.本期增加金额 | 5,895,337.99 | | | 5,895,337.99 |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 5,895,337.99 | | | 5,895,337.99 |
| （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 | 33,562,504.72 | | | 33,562,504.72 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 13,974,250.92 | | | 13,974,250.92 |
| 2.本期增加金额 | 1,897,138.01 | | | 1,897,138.01 |
| （1）计提或摊销 | 800,359.52 | | | 800,359.52 |
| （2）存货\固定资产\在 | 1,096,778.49 | | | 1,096,778.49 |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 建工程转入 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 15,871,388.93 | | | 15,871,388.93 |
| 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 | 17,691,115.79 | | | 17,691,115.79 |
| 2.期初账面价值 | 13,692,915.81 | | | 13,692,915.81 |

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 399,744,258.88 | 406,844,899.96 |
| 合计 | 399,744,258.88 | 406,844,899.96 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 292,879,301.26 | 413,692,483.09 | 15,911,041.92 | 23,708,098.67 | 746,190,924.94 |
| 2.本期增加金额 | 19,466,436.32 | 2,624,995.68 | 38,817.02 | 393,021.10 | 22,523,270.12 |
| (1) 购置 | 25,663.90 | 2,624,995.68 | 38,817.02 | 393,021.10 | 3,082,497.70 |
| (2) 在建工程 | 19,440,772.42 | | | | 19,440,772.42 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 5,895,337.99 | 2,070.63 | | 385,755.04 | 6,283,163.66 |
| (1) 处置或报废 | | 2,070.63 | | 385,755.04 | 387,825.67 |
| (2) 其他减少 | 5,895,337.99 | | | | 5,895,337.99 |
| 4.期末余额 | 306,450,399.59 | 416,315,408.14 | 15,949,858.94 | 23,715,364.73 | 762,431,031.40 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 84,001,210.45 | 227,430,506.76 | 11,006,842.13 | 16,907,465.64 | 339,346,024.98 |
| 2.本期增加金额 | 7,210,241.39 | 15,291,472.35 | 792,752.13 | 1,166,324.90 | 24,460,790.77 |
| (1) 计提 | 7,210,241.39 | 15,291,472.35 | 792,752.13 | 1,166,324.90 | 24,460,790.77 |
| 3.本期减少金额 | 1,120,043.23 | | | | 1,120,043.23 |
| (1) 处置或报废 | 23,264.74 | | | | 23,264.74 |
| (2) 其他减少 | 1,096,778.49 | | | | 1,096,778.49 |
| 4.期末余额 | 90,091,408.61 | 242,721,979.11 | 11,799,594.26 | 18,073,790.54 | 362,686,772.52 |
| 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) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 216,358,990.98 | 173,593,429.03 | 4,150,264.68 | 5,641,574.19 | 399,744,258.88 |
| 2.期初账面价值 | 208,878,090.81 | 186,261,976.33 | 4,904,199.79 | 6,800,633.03 | 406,844,899.96 |

(2) 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 |
|------------------|---------------|--|
| 柳州分公司雒容工业园 2 号厂房 | 11,455,069.00 | 与原产权人存争议, 2020 年 6 月已判决, 正在积极推进之中, 见"附注十四" |
| 合计 | 11,455,069.00 | |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 70,011,183.12 | 60,171,815.19 |
| 合计 | 70,011,183.12 | 60,171,815.19 |

(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 |
| 郑州钧达涂装线 | 58,491,799.51 | | 58,491,799.51 | 55,230,416.57 | | 55,230,416.57 |
| 长沙钧达厂房建设 | 5,692,589.14 | | 5,692,589.14 | 890,964.84 | | 890,964.84 |
| 重庆森迈保险杠涂装生产线改造 | 2,937,665.88 | | 2,937,665.88 | 2,937,665.88 | | 2,937,665.88 |
| 柳州钧达厂房办公楼 | | | | 195,336.71 | | 195,336.71 |
| 其他 | 2,889,128.59 | | 2,889,128.59 | 917,431.19 | | 917,431.19 |
| 合计 | 70,011,183.12 | | 70,011,183.12 | 60,171,815.19 | | 60,171,815.19 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 郑州钧达涂装线 | 80,000,000.00 | 55,230,416.57 | 3,261,382.94 | | | 58,491,799.51 | 73.11% | 95.00 | | | | 募股资金 |
| 长沙钧达厂房 | 70,000,000.00 | 890,964.84 | 4,801,624.30 | | | 5,692,589.14 | 7.73% | 10 | | | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------|-------|------|------|-------|------|
| 建设 | | | | | | | | | | | | |
| 重庆森迈保险杠涂装生产线改造 | 3,800,000.00 | 2,937,665.88 | | | | 2,937,665.88 | 77.31% | 95.00 | | | | 其他 |
| 柳州钧达厂房及办公楼 | 62,380,000.00 | 195,336.71 | 17,146,313.76 | 17,215,201.37 | 126,449.10 | | 100.00% | 100 | | | | 募股资金 |
| 合计 | 216,180,000.00 | 59,254,384.00 | 25,209,321.00 | 17,215,201.37 | 126,449.10 | 67,122,054.53 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 111,683,929.56 | | | 13,429,713.70 | 125,113,643.26 |
| 2.本期增加金额 | 6,253,648.90 | | | 244,247.73 | 6,497,896.63 |
| (1) 购置 | 6,253,648.90 | | | 244,247.73 | 6,497,896.63 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 117,937,578.46 | | | 13,673,961.43 | 131,611,539.89 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 12,844,290.87 | | | 1,515,249.69 | 14,359,540.56 |
| 2.本期增加金额 | 1,133,402.93 | | | 683,698.07 | 1,817,101.00 |
| (1) 计提 | 1,133,402.93 | | | 683,698.07 | 1,817,101.00 |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|--|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,977,693.80 | | | 2,198,947.76 | 16,176,641.56 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 103,959,884.66 | | | 11,475,013.67 | 115,434,898.33 |
| 2.期初账面价值 | 98,839,638.69 | | | 11,914,464.01 | 110,754,102.70 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------|--------------|---|
| 柳州分公司雒容工业园 2 号厂房土地 | 5,075,753.00 | 与原产权人存争议，2020 年 6 月已判决，正在积极推进之中，见“附注十四” |
| 合计 | 5,075,753.00 | |

14、开发支出

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 |
|----|------|--------|----|---------|--------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|--|---------------|--|--|--|---------------|--|--|
| 模具开发 | | 15,077,495.25 | | | | 15,077,495.25 | | |
| 合计 | | 15,077,495.25 | | | | 15,077,495.25 | | |

15、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 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 模具开发成本 | 220,257,611.52 | 60,330,114.00 | 7,563,274.71 | 16,558,164.81 | 256,466,286.00 |
| 货架及其他 | 27,828,918.60 | 5,674,868.12 | 7,862,794.45 | | 25,640,992.27 |
| 合计 | 248,086,530.12 | 66,004,982.12 | 15,426,069.16 | 16,558,164.81 | 282,107,278.27 |

16、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 | 34,697,103.02 | 5,382,137.89 | 34,809,123.54 | 6,206,277.33 |
| 工资及附加 | 5,456,431.76 | 1,105,721.87 | 4,670,632.67 | 1,092,285.56 |
| 可抵扣亏损 | 27,161,098.43 | 6,339,507.27 | 25,819,452.56 | 6,454,863.14 |
| 其他 | 14,522,291.32 | 3,526,832.83 | 9,201,045.37 | 2,196,521.34 |
| 合计 | 81,836,924.53 | 16,354,199.86 | 74,500,254.14 | 15,949,947.37 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 16,354,199.86 | | 15,949,947.37 |

(3) 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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工教育经费及工会经费 | 13,539,910.52 | 13,271,691.17 |
| 税前可弥补亏损 | 34,198,867.30 | 30,940,108.58 |
| 减值准备 | 7,664,069.64 | 7,542,333.74 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 2,439,253.06 | 1,652,498.15 |
| 合计 | 57,842,100.52 | 53,406,631.64 |

17、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 |
| 预付设备模具款 | 49,239,526.76 | | 49,239,526.76 | 38,352,785.62 | | 38,352,785.62 |
| 房地产（抵债资产） | 23,640,362.08 | | 23,640,362.08 | 23,640,362.08 | | 23,640,362.08 |
| 预付工程款 | 15,369,961.00 | | 15,369,961.00 | 17,509,620.43 | | 17,509,620.43 |
| 合计 | 88,249,849.84 | | 88,249,849.84 | 79,502,768.13 | | 79,502,768.13 |

其他说明：

注：2018年子公司重庆森迈与客户达成债权债务转让协议，由客户以商品房抵偿货款2,475.00万元，本公司尚未出售该抵债房屋，故放在其他非流动资产核算；截2020年6月30日，该抵债房产权证书仍在办理中。

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 179,079,420.00 | 124,079,420.00 |
| 保证借款 | 28,978,281.20 | 24,500,000.00 |
| 合计 | 208,057,701.20 | 148,579,420.00 |

短期借款分类的说明：

1、保证借款系本公司为子公司提供担保取得的；抵押借款系以子公司厂房及土地作为抵押取得的。

2、短期借款余额期末较期初增长40.03%，主要是由于长沙钧达厂房、郑州上汽工业园等项目的前期资本性支出，导致资金需求扩大。

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 74,156,829.69 | 58,950,653.57 |
| 合计 | 74,156,829.69 | 58,950,653.57 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 264,533,286.82 | 277,677,809.02 |
| 1-2 年（含 2 年） | 17,809,660.21 | 11,934,376.74 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,297,072.77 | 9,896,993.80 |
| 3 年以上 | 8,710,200.21 | 3,052,888.31 |
| 合计 | 292,350,220.01 | 302,562,067.87 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|------------|
| 供应商一 | 6,800,920.00 | 尚未到合同约定付款期 |
| 供应商二 | 2,321,020.63 | 尚未到合同约定付款期 |
| 供应商三 | 1,777,979.07 | 尚未到合同约定付款期 |
| 供应商四 | 1,367,533.47 | 尚未到合同约定付款期 |
| 供应商五 | 1,167,950.61 | 尚未到合同约定付款期 |
| 合计 | 13,435,403.78 | -- |

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | | |
| 1-2 年（含 2 年） | | |
| 2-3 年（含 3 年） | | |
| 3 年以上 | | |

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 28,442,339.99 | 17,438,535.57 |
| 1-2年（含2年） | 1,378,500.00 | 195,000.00 |
| 2-3年（含3年） | | |
| 3年以上 | | |
| 合计 | 29,820,839.99 | 17,633,535.57 |

23、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 | 32,946,417.91 | 56,967,773.31 | 60,876,757.28 | 29,037,433.94 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 16,033.20 | 737,919.92 | 737,919.92 | 16,033.20 |
| 合计 | 32,962,451.11 | 57,705,693.23 | 61,614,677.20 | 29,053,467.14 |

（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 | 14,882,677.07 | 52,555,094.08 | 57,451,914.59 | 9,985,856.56 |
| 2、职工福利费 | 120,491.00 | 749,448.80 | 816,476.30 | 53,463.50 |
| 3、社会保险费 | 926.00 | 1,246,530.57 | 1,246,404.97 | 1,051.60 |
| 其中：医疗保险费 | | 1,053,171.53 | 1,053,045.93 | 125.60 |
| 工伤保险费 | 438.30 | 17,776.89 | 17,776.89 | 438.30 |
| 生育保险费 | 487.70 | 115,193.10 | 115,193.10 | 487.70 |
| 补充医疗保险费 | | 60,389.05 | 60,389.05 | |
| 4、住房公积金 | | 794,302.00 | 793,582.00 | 720.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 17,942,323.84 | 1,622,397.86 | 568,379.42 | 18,996,342.28 |
| 合计 | 32,946,417.91 | 56,967,773.31 | 60,876,757.28 | 29,037,433.94 |

（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 | 15,545.50 | 706,961.67 | 706,961.67 | 15,545.50 |
| 2、失业保险费 | 487.70 | 30,958.25 | 30,958.25 | 487.70 |
| 合计 | 16,033.20 | 737,919.92 | 737,919.92 | 16,033.20 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,170,606.68 | 10,548,528.03 |
| 企业所得税 | 3,297,674.34 | 4,499,212.27 |
| 个人所得税 | 186,450.71 | 327,269.13 |
| 城市维护建设税 | 145,434.76 | 862,138.01 |
| 房产税 | 639,730.57 | 651,211.80 |
| 土地使用税 | 826,423.22 | 786,685.73 |
| 教育费附加 | 78,064.55 | 391,870.40 |
| 地方教育附加 | 52,043.05 | 246,455.22 |
| 印花税 | 26,467.25 | 83,934.00 |
| 环境保护税 | 4,459.98 | 1,490.01 |
| 其他 | | |
| 合计 | 8,427,355.11 | 18,398,794.60 |

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 1,333,333.33 | 461,139.50 |
| 应付股利 | 8,190,000.00 | |
| 其他应付款 | 13,679,718.07 | 16,045,221.71 |
| 合计 | 23,203,051.40 | 16,506,361.21 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 75,617.36 |
| 企业债券利息 | 1,333,333.33 | 213,695.13 |

| | | |
|----------|--------------|------------|
| 短期借款应付利息 | | 171,827.01 |
| 合计 | 1,333,333.33 | 461,139.50 |

(2) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 9,658,880.00 | 9,658,880.00 |
| 保证金及押金 | 3,575,578.00 | 5,813,246.98 |
| 其他 | 445,260.07 | 573,094.73 |
| 合计 | 13,679,718.07 | 16,045,221.71 |

26、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 | 50,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 9,605,445.65 | |
| 合计 | 59,605,445.65 | 15,000,000.00 |

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|----------------|
| 抵押借款 | | 50,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | | -15,000,000.00 |
| 合计 | | 35,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

本期抵押借款系以子公司厂房及土地作为抵押取得的。

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 钧达转债 | 282,537,792.06 | 273,032,919.39 |
| 合计 | 282,537,792.06 | 273,032,919.39 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 |
|------|--------|------------|------|----------------|----------------|------|--------------|-------|------|-----------|----------------|
| 钧达转债 | 100.00 | 2018/12/10 | 6年 | 320,000,000.00 | 273,032,919.39 | | 9,556,772.67 | | | 51,900.00 | 282,537,792.06 |
| 合计 | -- | -- | -- | 320,000,000.00 | 273,032,919.39 | | 9,556,772.67 | | | 51,900.00 | 282,537,792.06 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1733号”《关于核准海南钧达汽车饰件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2018年12月10日公开发行320万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额3.20亿元，债券期限6年。可转换公司债券票面利率：第一年0.6%，第二年0.8%，第三年1.20%，第四年1.5%，第五年2.0%，第六年3.0%。每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。公司发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。可转换公司债券发行时发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司发行的3.20亿元可转换公司债券，扣除发行费用12,535,143.40元后，发行日金融负债成分公允价值253,194,240.03元计入应付债券，权益工具成分的公允价值54,270,616.57元计入其他权益工具。

根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即自2019年6月14日起可转换为本公司股份。2020年第四季度末，钧达转债因转股减少112,200.00元，转股数量共计5,509.00股。

29、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 11,998,494.77 | |
| 合计 | 11,998,494.77 | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|------|
| 应付融资租赁款 | 23,496,400.00 | |
| 减：未确认融资费用 | -1,892,459.58 | |

| | | |
|---------------|---------------|--|
| 减：一年内到期的长期应付款 | -9,605,445.65 | |
| 合计 | 11,998,494.77 | |

30、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 | 2,589,889.42 | | 150,636.36 | 2,439,253.06 | 与资产相关，随资产折旧年限进行摊销 |
| 合计 | 2,589,889.42 | | 150,636.36 | 2,439,253.06 | -- |

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 |
|-------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 年产 100 万件汽车内外饰件生产工艺技术改造 | 822,608.63 | | | 57,391.32 | | | 765,217.31 | 与资产相关 |
| 铜梁区 2017 年技术改造 | 494,280.81 | | | 26,245.02 | | | 468,035.79 | 与资产相关 |
| 重庆市 2018 年技术改造 | 1,272,999.98 | | | 67,000.02 | | | 1,205,999.96 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,589,889.42 | | | 150,636.36 | | | 2,439,253.06 | |

其他说明：

31、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 | 120,898,773.00 | | | | 2,736.00 | 2,736.00 | 120,901,509.00 |

其他说明：

注1：2020年鉴于公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期的业绩考核未达标，公司对6名激励对象的第二个解除限售期对应的32.4万股限制性股票进行回购注销处理。鉴于一名激励对象因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2018年限制性股票激励计划(草案)》的有关规定，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的14万股限制性股票进行回购注销。本次回购注销部分限制性股票将涉及注册资本减少相关手续正在办理之中。

注2：本公司于2018年12月10日公开发行了320.00万张可转换公司债券，截至本期期末，根据有关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转换公司债券自2019年6月14日起可转换为本公司股份，截至2020年6

月30日，通过转股致使本公司股本增加5,509.00股。

32、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|-------------------|------|------|------|------|----|-------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司 债券 | | 54,270,616.5 7 | | | | | | 54,270,616.5 7 |
| 合计 | | 54,270,616.5 7 | | | | | | 54,270,616.5 7 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

可转换公司债券具体情况详见本附注（二十八）应付债券。

33、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|-----------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 376,594,022.07 | 49,164.00 | | 376,643,186.07 |
| 其他资本公积 | 1,037,400.00 | | | 1,037,400.00 |
| 合计 | 377,631,422.07 | 49,164.00 | | 377,680,586.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积系股权激励所确认的股份支付费用。

34、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|
| 向职工发行的限制性股 票 | 9,658,880.00 | | | 9,658,880.00 |
| 合计 | 9,658,880.00 | | | 9,658,880.00 |

35、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 | 31,343,014.29 | | | 31,343,014.29 |

| | | | |
|----|---------------|--|---------------|
| 合计 | 31,343,014.29 | | 31,343,014.29 |
|----|---------------|--|---------------|

36、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 | 345,295,119.58 | 348,660,822.12 |
| 调整后期初未分配利润 | 345,295,119.58 | 348,660,822.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,365,956.78 | 17,227,122.44 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,592,609.58 |
| 应付普通股股利 | 12,000,550.90 | 18,000,215.40 |
| 期末未分配利润 | 336,660,525.46 | 345,295,119.58 |

37、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 | 298,883,284.12 | 212,693,984.96 | 287,515,819.73 | 243,409,688.29 |
| 其他业务 | 9,691,824.04 | 5,496,573.71 | 18,339,632.46 | 13,927,719.44 |
| 合计 | 308,575,108.16 | 218,190,558.67 | 305,855,452.19 | 257,337,407.73 |

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无其他与履约义务相关的信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 29,820,839.99 元，其中，29,820,839.99 元预计将于 2020 年度确认收入。

38、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 | 643,933.02 | 1,083,971.90 |
| 教育费附加 | 280,410.35 | 458,060.00 |
| 地方教育费附加 | 196,622.74 | 305,373.34 |
| 房产税 | 1,231,701.08 | 2,619,432.22 |
| 土地使用税 | 889,990.08 | |
| 车船使用税 | 1,080.00 | |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 印花税 | 286,800.45 | |
| 环境保护税 | 16,812.45 | |
| 合计 | 3,547,350.17 | 4,466,837.46 |

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 运费及仓储费 | 7,411,367.26 | 8,272,485.94 |
| 工资福利费 | 4,155,543.23 | 4,171,094.57 |
| 招待费 | 625,932.40 | 1,342,492.45 |
| 服务费 | 5,000.00 | 2,665.00 |
| 差旅费及其他费用 | 912,833.00 | 553,357.20 |
| 合计 | 13,110,675.89 | 14,342,095.16 |

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资及福利性支出 | 16,329,044.56 | 21,429,859.94 |
| 业务招待费 | 1,431,424.52 | 5,019,823.09 |
| 无形资产摊销及折旧 | 5,287,390.65 | 4,933,470.41 |
| 维修费 | 1,178,756.56 | 2,531,629.12 |
| 差旅费 | 3,663,457.58 | 3,160,521.20 |
| 咨询服务费 | 4,684,688.17 | 3,969,735.31 |
| 办公费 | 174,745.13 | 365,240.58 |
| 车辆使用费 | 119,645.90 | 230,799.08 |
| 其他 | 3,701,943.81 | 4,280,998.48 |
| 合计 | 36,571,096.88 | 45,922,077.21 |

41、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资及福利性支出 | 7,757,036.92 | 9,728,668.89 |
| 材料费 | 5,671,514.48 | 3,798,320.97 |
| 差旅费及其他费用 | 1,648,943.85 | 4,102,745.02 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 15,077,495.25 | 17,629,734.88 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 16,400,805.12 | 14,713,611.05 |
| 减：利息收入 | 514,699.06 | 498,464.90 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | 11,796.79 | |
| 手续费及其他 | 561,124.00 | 154,114.26 |
| 合计 | 16,435,433.27 | 14,369,260.41 |

43、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 |
|-------------------------------|------------|------------|
| 新区奖励奇瑞捷途 X70S（豫 B28C84） | | 9,316.80 |
| 政府补助 | | 635,800.00 |
| 纳税奖励（渭塘镇政府） | | 80,000.00 |
| 省民营科技企业奖励 | | 10,000.00 |
| 年产 100 万件汽车饰件生产工艺技术改造 | 57,391.32 | 57,391.32 |
| 高新区奖励 | | 100,000.00 |
| 2017 年企业扩规上档补助 | | 100,000.00 |
| 降低基本养老保险费率财政补贴/柳州市阳和工业新区管理委员会 | | 350,042.22 |
| 稳岗补贴 | 467,741.28 | 9,200.00 |
| 个税手续费返还 | 29,327.96 | |
| 疫情复产政府补助 | 68,810.64 | |
| 汉南 2019 年知识产权资助奖励 | 16,000.00 | |
| 财政拨款相城区科学技术局 | 550,000.00 | |
| 其他技术改造 | 93,245.04 | 4,374.17 |
| 2018 年海口市高新技术产业 | 100,000.00 | |
| 相城区工信局付区级奖补资金 | 50,000.00 | |

| | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 开封示范区管委会企业发展奖励资金 | 1,054,469.00 | |
| 开封新区科技局 2019 年企业研发专项资金补助（省市级/区级） | 520,000.00 | |
| 债务重组 | 66,071.08 | |
| 合 计 | 3,073,056.32 | 1,356,124.51 |

44、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 | 802,512.00 | 3,711,631.12 |
| 其他（理财产品） | 490,437.38 | 3,141,735.96 |
| 合计 | 1,292,949.38 | 6,853,367.08 |

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失（损失以“-”号填列） | -1,929,453.86 | |
| 其他应收款坏账损失（损失以“-”号填列） | 80,498.66 | |
| 合计 | -1,848,955.20 | |

46、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 | | 3,239,776.69 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,137,503.31 | -3,228,048.33 |
| 合计 | -2,137,503.31 | 11,728.36 |

47、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-----------|
| 固定资产处置收益（损失以“-”号填列） | -320,676.00 | 77,358.09 |
| 其他资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 合 计 | -320,676.00 | 77,358.09 |

48、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 |
|-------------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得合 计 | | | |
| 其中：固定资产毁损报废利得 | | | |
| 政府补助 | | 1,151.50 | |
| 其他 | 57,140.84 | 31,182.08 | 57,140.84 |
| 合计 | 57,140.84 | 32,333.58 | 57,140.84 |

49、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 |
|-------------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失合 计 | 2,410.26 | 18,213.83 | 2,410.26 |
| 其中：固定资产毁损报废损失 | 2,410.26 | 18,213.83 | |
| 捐赠支出 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 其他 | 53,455.47 | 19,574.82 | 53,455.47 |
| 合计 | 75,865.73 | 37,788.65 | 75,865.73 |

50、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 | 2,720,940.04 | 6,757,828.06 |
| 递延所得税费用 | -404,252.49 | -2,021,442.55 |
| 合计 | 2,316,687.55 | 4,736,385.51 |

(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 | 5,682,644.33 |

| | |
|--------------------------------|--------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 880,214.52 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,042,759.37 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -353,455.28 |
| 非应税收入的影响 | -120,376.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -89,015.18 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 33,435.31 |
| 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 | 5,889.26 |
| 税率变动的影响 | 917,236.35 |
| 所得税费用 | 2,316,687.55 |

51、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 |
|--------|---------------|--------------|
| 收到政府补贴 | 2,878,191.95 | 1,356,124.51 |
| 其他 | 9,773,345.32 | 2,271,539.61 |
| 合计 | 12,651,537.27 | 3,627,664.12 |

(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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 经营性费用支出、备用金支出 | 14,729,844.36 | 12,326,399.79 |
| 合计 | 14,729,844.36 | 12,326,399.79 |

(3) 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 |
|----------|-------|--------------|
| 收回融资租赁押金 | | 4,595,900.00 |
| 合计 | | 4,595,900.00 |

(4) 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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 支付股票汇款款 | | 5,529,807.19 |
| 支付售后回租租赁款 | 2,012,579.92 | |
| 银行保函支付手续费 | | |
| 合计 | 2,012,579.92 | 5,529,807.19 |

52、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 | 3,365,956.78 | -44,655,223.20 |
| 加：资产减值准备 | 561,746.35 | -11,728.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,261,150.29 | 36,255,096.84 |
| 无形资产摊销 | 1,817,101.00 | 1,319,908.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 31,984,233.97 | 75,154,972.44 |
| 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） | 320,676.00 | -77,358.09 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 2,410.26 | 18,213.83 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 16,400,805.12 | 14,713,611.05 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,292,949.38 | -6,853,367.08 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -404,252.49 | -2,021,442.56 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -815,919.63 | -17,057,222.93 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -52,687,592.63 | 90,763,700.05 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -22,732,962.17 | -197,681,665.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,780,403.47 | -50,132,504.55 |
| 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 | 189,522,108.68 | 145,291,927.31 |

| | | |
|--------------|----------------|-----------------|
| 减：现金的期初余额 | 215,954,205.93 | 396,101,889.44 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -26,432,097.25 | -250,809,962.13 |

(2) 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 | 189,522,108.68 | 215,954,205.93 |
| 其中：库存现金 | 119,864.86 | 131,384.38 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 189,402,243.82 | 215,822,821.55 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 189,522,108.68 | 215,954,205.93 |

53、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 |
|--------------------|----------------|-------------|
| 一、用于担保的资产 | | |
| 固定资产-房屋建筑物 | 121,280,532.06 | 用于抵押借款 |
| 无形资产-土地使用权 | 43,948,558.79 | 用于抵押借款 |
| 固定资产-机器设备 | 22,750,833.47 | 用于抵押借款及融资租赁 |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | |
| 应收票据 | 53,304,076.51 | 质押用于拆分小票 |
| 货币资金 | 23,992,416.67 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 265,276,417.50 | -- |

54、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 |
|-------------|--------------|------|-----------|
| 技术改造补助 | 1,100,000.00 | 递延收益 | 57,391.32 |
| 技术改造补助 | 524,900.00 | 递延收益 | 26,245.02 |
| 技术改造补助 | 1,340,000.00 | 递延收益 | 67,000.02 |
| 技术改造补助 | 117,900.00 | 递延收益 | |
| 政府补助 | | 其他收益 | |
| 纳税奖励（渭塘镇政府） | | 其他收益 | |

| | | | |
|----------------------------------|--------------|------|--------------|
| 省民营科技企业奖励 | | 其他收益 | |
| 高新区奖励 | | 其他收益 | |
| 2017 年企业扩规上档补助 | | 其他收益 | |
| 降低基本养老保险费率财政补贴/柳州市阳和工业新区管理委员会 | | 其他收益 | |
| 稳岗补贴 | 467,741.28 | 其他收益 | 467,741.28 |
| 个税手续费返还 | 29,327.96 | 其他收益 | 29,327.96 |
| 疫情复产政府补助 | 68,810.64 | 其他收益 | 68,810.64 |
| 汉南 2019 年知识产权资助奖励 | 16,000.00 | 其他收益 | 16,000.00 |
| 财政拨款相城区科学技术局 | 550,000.00 | 其他收益 | 550,000.00 |
| 2018 年海口市高新技术产业 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 相城区工信局付区级奖补资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 开封示范区管委会企业发展奖励资金 | 1,054,469.00 | 其他收益 | 1,054,469.00 |
| 开封新区科技局 2019 年企业研发专项资金补助（省市级/区级） | 520,000.00 | 其他收益 | 520,000.00 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

2020年1月公司设立苏州钧达车业科技有限公司，本期纳入合并范围，其他无变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-------|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 海南新苏模塑工贸有限公司 | 海南新苏 | 海南新苏 | 生产 | 100.00% | | 投资设立 |
| 开封中达汽车饰件有限公司 | 开封中达 | 开封中达 | 生产 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 郑州钧达汽车饰件有限公司 | 郑州钧达 | 郑州钧达 | 生产 | 100.00% | | 投资设立 |
| 郑州卓达汽车零部件制造有限公司 | 郑州卓达 | 郑州卓达 | 生产 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 佛山市华盛洋模具塑料制造有限公司 | 佛山华盛洋 | 佛山华盛洋 | 生产 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 重庆森迈汽车配件有限公司 | 重庆森迈 | 重庆森迈 | 生产 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 武汉钧达汽车饰件有限公司 | 武汉钧达 | 武汉钧达 | 生产 | 100.00% | | 投资设立 |
| 苏州新中达汽车饰件有限公司 | 苏州新中达 | 苏州新中达 | 生产 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 武汉钧达长海精密模具有限公司 | 武汉钧达 | 武汉钧达 | 生产 | 100.00% | | 投资设立 |
| 柳州钧达汽车零部件有限公司 | 柳州钧达 | 柳州钧达 | 生产 | 100.00% | | 投资设立 |
| 长沙钧达雷海汽车饰件有限公司 | 长沙钧达 | 长沙钧达 | 生产 | 100.00% | | 投资设立 |
| 苏州钧达车业科技有限公司 | 苏州钧达 | 苏州钧达 | 生产 | 100.00% | | 投资设立 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或联 |
|---------|-------|-----|------|------|---------|
|---------|-------|-----|------|------|---------|

| 企业名称 | | | | 直接 | 间接 | 营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-----|-----|--------|--------|----|--------------|
| 开封河西汽车饰件有限公司 | 开封市 | 开封市 | 饰件生产销售 | 40.00% | | 权益法 |
| 武汉河达汽车饰件有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 饰件生产销售 | 40.00% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 开封河西 | 武汉河达 | 开封河西 | 武汉河达 |
| 流动资产 | 48,865,157.52 | 49,771,414.02 | 77,990,118.94 | 15,031,377.82 |
| 非流动资产 | 53,835,920.60 | 22,513.27 | 35,072,223.18 | |
| 资产合计 | 102,701,078.12 | 49,793,927.29 | 113,062,342.12 | 15,031,377.82 |
| 流动负债 | 14,905,424.82 | 1,060,581.86 | 18,537,637.41 | 33,363.79 |
| 负债合计 | 14,905,424.82 | 100,648,436.44 | 18,537,637.41 | 33,363.79 |
| 归属于母公司股东权益 | 87,795,653.30 | 48,733,345.43 | 94,524,704.71 | 14,998,014.03 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 35,118,261.32 | 17,493,338.17 | 37,809,881.88 | 5,999,205.61 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 39,120,185.81 | 15,494,132.56 | 37,811,806.37 | 6,000,000.00 |
| 营业收入 | 35,083,282.85 | | 62,043,405.77 | |
| 净利润 | 3,270,948.59 | -1,264,668.60 | 9,279,077.80 | |
| 综合收益总额 | 3,270,948.59 | -1,264,668.60 | 9,279,077.80 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | 4,000,000.00 | |

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 市场风险

1、利率风险，本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2020年1-6月本公司并无利率互换安排。

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（三）流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、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 |
|--------------|------|-----------------|-----------|--------------|---------------|
| 中汽塑料（苏州）有限公司 | 江苏苏州 | 销售塑料原辅材料（实际无经营） | 12,800 万元 | 39.74% | 39.74% |
| 苏州杨氏创业投资有限公司 | 江苏苏州 | 项目投资、股权投资 | 6,400 万元 | 24.28% | 24.28% |

本企业的母公司情况的说明

注：苏州杨氏创业投资有限公司持有中汽塑料（苏州）有限公司80%股权。

本企业最终控制方是杨氏家族。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 开封河西汽车饰件有限公司 | 关联方 |
| 武汉河达汽车饰件有限公司 | 关联方 |

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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|---|---------------|
| 苏州隆新塑料电器有限公司 | 同一实际控制人控制 |
| 江苏华达模塑有限公司 | 同一实际控制人控制 |
| 江阴市三帆精密机械制造有限公司 | 高管投资的企业 |
| 苏州中国汽车零部件产业基地发展有限公司 | 陈康仁先生曾担任董事的企业 |
| 杨氏家族成员（杨仁元、陆惠芬、陆小红、陆玉红、陆小文、徐晓平、徐卫东、徐勇、陆徐扬） | 实际控制人 |
| 陆小红、徐晓平、徐勇、陈康仁、徐卫东、郑彤、赵航、乐宏伟、杨友隼、吴福财、王世毅、谭浩、陈家涛、韩爱明、杨金弟、杨丽华、支巧荣 | 董事、监事、高级管理人员 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 开封河西汽车饰件有限公司 | 采购商品 | 437,490.60 | | 否 | |
| 江阴市三帆精密机械制造有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 933,966.81 |
| 合计 | | 437,490.60 | | | 933,966.81 |

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 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 开封河西汽车饰件有限公司 | 饰件 | 5,273,445.85 | 8,335,868.08 |
| 武汉河达汽车饰件有限公司 | 原材料 | 350,000.00 | |
| 合计 | | 5,623,445.85 | 8,335,868.08 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 武汉河达汽车饰件有限公司 | 厂房 | 474,940.76 | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------------|--------|------------|--------------|
| 苏州中国汽车零部件产业基地发展有限公司 | 房屋 | 837,713.01 | 1,171,725.43 |

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 苏州新中达 | 20,521,718.80 | 2019年05月05日 | 2020年06月20日 | 是 |
| 苏州新中达 | 3,978,281.20 | 2019年08月15日 | 2020年08月14日 | 否 |
| 苏州新中达 | 44,079,420.00 | 2019年12月16日 | 2022年12月10日 | 否 |
| 苏州新中达 | 25,000,000.00 | 2020年01月16日 | 2020年10月15日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 佛山华盛洋 | 15,000,000.00 | 2017年12月29日 | 2020年12月28日 | 否 |
| 佛山华盛洋 | 20,000,000.00 | 2018年02月06日 | 2021年02月06日 | 否 |
| 佛山华盛洋 | 15,000,000.00 | 2018年04月11日 | 2021年04月10日 | 否 |
| 佛山华盛洋 | 35,000,000.00 | 2019年07月11日 | 2020年07月10日 | 否 |
| 佛山华盛洋 | 10,000,000.00 | 2019年08月27日 | 2020年08月23日 | 否 |
| 重庆森迈 | 25,000,000.00 | 2019年07月10日 | 2020年12月14日 | 否 |
| 重庆森迈 | 35,000,000.00 | 2020年05月28日 | 2020年12月01日 | 否 |

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 董监高薪酬 | 2,129,354.84 | 3,262,058.84 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | | | | | |
|------|--------------|------------|-----------|--------------|-----------|
| 应收账款 | 开封河西汽车饰件有限公司 | | | 1,773,348.16 | 88,667.41 |
| 应收账款 | 武汉河达汽车饰件有限公司 | 695,123.60 | 34,756.18 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|--------------|-----------|
| 应付账款 | 开封河西汽车饰件有限公司 | 2,456,718.62 | |
| 应付账款 | 苏州市建宁金属制品有限公司 | 4,195,768.05 | |
| 应付账款 | 江阴市三帆精密机械制造有限公司 | | 75,057.95 |

十二、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 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 股票行权价格为 10.63 元，合同剩余期限 1 年 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

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 | Black-Scholes 期权定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 授予 89.6 万股限制性股票，其中 46.4 万股拟回购注销，处于等待期 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,037,400.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

其他说明

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

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至本报告公告日，本公司收到淄博高新技术产业开发区人民法院执行裁定书（（2020）鲁0391执154号）：2020年3月20日在淄博市自然资源局高新区分局，轮候查封山东国金名下位于淄博高新区南岭南路以南，宝山路以西的土地一宗，证号：鲁（2017）淄博高新区不动产第0011363号，查封期限三年。2020年3月24日在淄博高新区行政审批服务局，冻结山东国金名下在山东国金汽车销售有限公司股权共计1100万股，山东国金汽电池科技有限公司股权共计1100万股，山东国金汽车工程有限公司股权共计1100万股，冻结期限二年。

截至本报告公告日，本公司收到广西壮族自治区高级人民法院民事判决书（（2019）桂民终128号），对本公司与广西仙河电气有限公司《资产收购协议》纠纷一案作出终审判决：驳回上诉，维持原判即：（1）广西仙河电气有限公司以收购价款为基数，自2016年12月16日起至本案判决生效之日，按照每日万分之五的标准向本公司支付违约金；（2）广西仙河电气有限公司继续履行《资产收购协议》，将协议项下的不动产过户至本公司名下。本公司已依法向当地人民法院申请强制执行。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|------|----------------|----------------|---------|--------------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 6,030,087.87 | 4.87% | 3,015,043.94 | | 3,015,043.93 | 6,030,087.87 | 4.07% | 3,015,043.93 | | 3,015,043.94 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 117,736,835.09 | 95.13% | 4,998,037.98 | | 112,738,797.11 | 142,269,013.16 | 95.93% | 4,036,093.12 | | 138,232,920.04 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 57,784,368.61 | 46.69% | 4,998,037.98 | | 52,786,330.63 | 66,220,855.79 | 44.65% | 4,036,093.12 | | 62,184,762.67 |
| 关联方组合 | 59,952,466.48 | 48.44% | | | 59,952,466.48 | 76,048,157.37 | 51.28% | | | 76,048,157.37 |
| 保证金及押金组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 123,766,922.96 | 100.00% | 8,013,081.92 | | 115,753,841.04 | 148,299,101.03 | 100.00% | 7,051,137.05 | | 141,247,963.98 |

按单项计提坏账准备：应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户五 | 6,030,087.87 | 3,015,043.94 | 50.00% | 存在诉讼，预计部分无法收回 |
| 合计 | 6,030,087.87 | 3,015,043.94 | -- | -- |

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） | 94,363,662.28 |
| 1 至 2 年 | 27,083,744.86 |
| 2 至 3 年 | 2,294,806.65 |
| 3 年以上 | 24,709.17 |
| 3 至 4 年 | 24,709.17 |
| 合计 | 123,766,922.96 |

(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 | |
| 应收账款坏账准备 | 7,051,137.06 | 961,944.87 | | | | 8,013,081.92 |
| 合计 | 7,051,137.06 | 961,944.87 | | | | 8,013,081.92 |

(3) 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 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 9,752,408.69 | 7.88% | 975,211.94 |
| 客户二 | 26,421,320.02 | 21.35% | 1,321,066.01 |
| 客户三 | 58,706,457.43 | 47.43% | |
| 客户四 | 6,030,087.87 | 4.87% | 3,015,043.94 |
| 客户五 | 9,610,733.54 | 7.77% | 712,059.18 |
| 合计 | 110,521,007.55 | 89.30% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 21,322,104.12 | 21,322,104.12 |
| 其他应收款 | 607,883,843.16 | 683,798,183.53 |
| 合计 | 629,205,947.28 | 705,120,287.65 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 开封中达汽车饰件有限公司 | 21,322,104.12 | 21,322,104.12 |
| 合计 | 21,322,104.12 | 21,322,104.12 |

(2) 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 |
|------|----------------|----------------|
| 往来款 | 607,793,184.29 | 683,727,258.20 |
| 保证金 | 90,658.87 | 70,925.33 |
| 合计 | 607,883,843.16 | 683,798,183.53 |

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 | — | — | — | — |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 607,883,843.16 | | | 607,883,843.16 |

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） | 130,354,153.94 |
| 1 至 2 年 | 477,529,689.22 |
| 合计 | 607,883,843.16 |

3) 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 |
|------------------|-------|----------------|----|----------------------|----------|
| 重庆森迈汽车配件有限公司 | | 110,819,767.42 | | 18.23% | |
| 佛山市华盛洋模具塑料制造有限公司 | | 187,958,280.24 | | 30.92% | |
| 郑州卓达汽车零部件制造有限公司 | | 86,887,097.54 | | 14.29% | |

| | | | | | |
|----------------|----|----------------|----|--------|--|
| 武汉钧达长海精密模具有限公司 | | 61,740,508.59 | | 10.16% | |
| 郑州钧达汽车饰件有限公司 | | 58,649,885.96 | | 9.65% | |
| 合计 | -- | 506,055,539.75 | -- | 83.25% | |

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 | 432,270,856.66 | | 432,270,856.66 | 382,270,856.66 | | 382,270,856.66 |
| 对联营、合营企业投资 | 54,614,318.37 | | 54,614,318.37 | 43,811,806.37 | | 43,811,806.37 |
| 合计 | 486,885,175.03 | | 486,885,175.03 | 426,082,663.03 | | 426,082,663.03 |

(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 | | |
| 海南新苏模塑工贸有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 开封中达汽车饰件有限公司 | 34,824,059.83 | | | | | 34,824,059.83 | |
| 郑州钧达汽车饰件有限公司 | 70,000,000.00 | | | | | 70,000,000.00 | |
| 苏州新中达汽车饰件有限公司 | 122,851,489.59 | | | | | 122,851,489.59 | |
| 郑州卓达汽车零部件制造有限公司 | 10,570,180.71 | | | | | 10,570,180.71 | |
| 佛山市华盛洋模具塑料制造有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 武汉钧达钧达汽车饰件有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 重庆森迈汽车配件有限公司 | 46,025,126.53 | | | | | | | 46,025,126.53 | |
| 武汉钧达长海精密模具有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 柳州钧达汽车零部件有限公司 | 80,000,000.00 | | | | | | | 80,000,000.00 | |
| 长沙钧达雷海汽车饰件有限公司 | 2,000,000.00 | | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 苏州钧达车业科技有限公司 | | 50,000,000.00 | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 382,270,856.66 | 50,000,000.00 | | | | | | 432,270,856.66 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 开封河西汽车饰件有限公司 | 37,811,806.37 | | | 1,308,379.44 | | | -4,000,000.00 | | | 35,120,185.81 | |
| 武汉河达汽车饰件有限公司 | 6,000,000.00 | 14,000,000.00 | | -505,867.44 | | | | | | 19,494,132.56 | |
| 小计 | 43,811,806.37 | 14,000,000.00 | | | | | | | | 54,614,318.37 | |
| 合计 | 43,811,806.37 | 14,000,000.00 | | -475,028.00 | | | -4,000,000.00 | | | 54,614,318.37 | |

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 | 64,002,377.97 | 41,181,108.82 | 81,743,402.54 | 78,964,343.85 |
| 其他业务 | 2,636,558.52 | 1,744,157.86 | 6,155,815.22 | 6,339,229.87 |
| 合计 | 66,638,936.49 | 42,925,266.68 | 87,899,217.76 | 85,303,573.72 |

与履约义务相关的信息：

无其他与履约义务相关的信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,394,367.50 元，其中，4,394,367.50 元预计将于 2020 年度确认收入。

5、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 | 802,512.00 | 3,711,631.12 |
| 合计 | 802,512.00 | 3,711,631.12 |

十五、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 | -320,676.00 | |
| 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） | 3,006,985.24 | 收到政府补助增加 |
| 债务重组损益 | 66,071.08 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -18,724.89 | |
| 减：所得税影响额 | 344,082.87 | |
| 合计 | 2,389,572.56 | -- |

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 | 0.37% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.11% | 0.01 | 0.01 |

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2020年半年度报告全文。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

海南钧达汽车饰件股份有限公司

董事长：陆小红

2020年8月27日