



阜新德尔汽车部件股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-094

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李毅、主管会计工作负责人王学东及会计机构负责人(会计主管人员)张敏声明：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。

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

公司业务经营受各种风险因素影响，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分做了专门说明，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险及应对措施，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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	19
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第十节 公司债券相关情况.....	44
第十一节 财务报告.....	48
第十二节 备查文件目录.....	174

释义

释义项	指	释义内容
公司、德尔股份	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司
实际控制人	指	李毅
控股股东、德尔实业	指	辽宁德尔实业股份有限公司
美国福博、福博公司	指	美国福博有限公司
鼎宏实业	指	阜新鼎宏实业有限公司
董事会、监事会、股东大会	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司董事会、监事会、股东大会
阜新佳创	指	阜新佳创企业管理有限公司
CCI	指	Carcoustics International GmbH 及其附属公司
克莱斯勒	指	菲亚特克莱斯勒汽车公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《公司章程》	指	《阜新德尔汽车部件股份有限公司章程》
HPS	指	液压转向泵
EHPS	指	电液转向泵
EOP	指	自动变速箱电子泵
PEPS	指	一键启动系统
EWP	指	电子水泵
ASSB	指	全固态电池
BCM	指	车身控制模块
AVM	指	全景影像系统
DSM	指	座椅记忆模块
APA	指	全自动泊车系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	德尔股份	股票代码	300473
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	阜新德尔汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德尔股份		
公司的外文名称（如有）	Fuxin Dare Automotive Parts Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Dare Auto		
公司的法定代表人	李毅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩颖	杨爽
联系地址	阜新市细河区开发大街 59 号	阜新市细河区开发大街 59 号
电话	0418-3399169	0418-3399169
传真	0418-3399170	0418-3399170
电子信箱	zqb@dare-auto.com	zqb@dare-auto.com

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	阜新市经济开发区 E 路 55 号
公司注册地址的邮政编码	123004
公司办公地址	阜新市细河区开发大街 59 号
公司办公地址的邮政编码	123004
公司网址	http://www.dare-auto.com
公司电子信箱	zqb@dare-auto.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 04 月 11 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

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。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，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）	1,411,322,540.52	1,926,118,946.45	-26.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-70,916,167.27	40,702,420.95	-274.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-73,897,967.75	37,244,901.38	-298.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,886,541.47	46,018,880.55	1.89%
基本每股收益（元/股）	-0.6253	0.3909	-259.96%
稀释每股收益（元/股）	-0.6253	0.3909	-259.96%
加权平均净资产收益率	-3.07%	1.99%	-5.06%
	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）	5,008,837,826.41	4,955,952,707.76	1.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,272,475,381.47	2,261,667,362.81	0.48%

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.6225

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）	-46,235.71	
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）	4,964,369.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,439,860.20	
减：所得税影响额	354,653.29	
少数股东权益影响额（税后）	141,820.13	
合计	2,981,800.48	--

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

（一）公司主要业务

作为一家综合性的汽车零部件系统供应商，公司紧跟汽车智能化、集成化、轻量化的发展趋势，已形成降噪（NVH）隔热及轻量化类产品；电泵、电机及机械泵类产品；电控、汽车电子类产品，广泛服务于国内外重要整机厂商，同时，公司还不断丰富产品线，积极布局氢燃料电池电堆、全固态电池（ASSB）等新能源产品领域。公司拥有精密加工、机械液压、机电一体化、电子电控、新材料应用、声学、热学等综合技术能力，具备垂直一体化的制造能力和全球化配套体系保证，整合亚洲（国内及日本）、欧洲（德国为中心）和北美等全球各地的技术研发创新能力，更加灵活务实，通过遍及亚洲、北美、欧洲的多处主要生产基地，能够对全球重要整车客户的需求作出快速反应。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，具体产品如下：

1、降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品

CCI 凭借其在声学、热学的核心技术及工艺，通过不断创新和研发，为客户量身打造定制化的声学、热学及轻量化系统解决方案，致力于为客户提供高品质的隔音降噪、隔热保温及轻量化的产品组合，持续服务于奔驰、宝马、奥迪、福特、大众、雷诺-日产集团、菲亚特、斯柯达、保时捷、通用汽车集团等全球知名车企；同时，为进一步适应未来新能源车领域的发展，CCI 利用其专业技术，不断开发适应新能源汽车的产品与主流车企在新能源车应用上建立了良好的合作关系并开展了相关项目的开发工作，持续深化与整车厂的合作并进一步强化其相关领域的创新和研发能力。

CCI 在不断巩固欧洲和北美市场的基础上，进一步拓展亚洲市场，特别是中国市场，依托廊坊、沈阳两大工厂，与设立在上海的技术咨询中心更好的服务于国内客户，借助公司本土化优势，更好的支持中国客户的快速发展。截至 2020 年上半年，CCI 在国内的客户开发取得了明显进展，已实现了吉利汽车，奇瑞汽车和沈阳航天三菱的项目量产，同时也获得了长城汽车等国内整车厂的项目定点，为今后更好地开拓国内市场奠定了良好的基础。

2、电泵、电机及机械泵类产品

（1）电泵类产品

① 电液转向泵（EHPS）

公司充分发挥自身在机械液压、直流无刷电机、电控及汽车电子的技术协同优势，开发出用于汽车转向系统的电液转向泵产品，既可配套于传统能源汽车，又可面向新能源汽车，全球主要竞争对手为德国 ZF、日本捷太格特公司。该产品已批量供货于克莱斯勒（北美）、上汽商用车、吉利商用车、东风柳州、上汽大通等客户；随着前次募集资金项目建设新增产能到位，可满足国内新增客户的需求，减少对境外市场的依赖、有效实现该产品在国内市场的增长。

② 自动变速箱电子泵（EOP）

公司依托变速箱油泵和无刷直流电机、电控及汽车电子系统的开发经验，进一步集成开发出变速箱电子泵，可应用于自动变速器、新能源及混动的传动系统。在国家节能减排的大环境下，该产品装配率趋势不断加大，通过与客户同步开发、自主研发创新、新型号不断研制推出，公司已具备该产品的全球同步开发能力。目前，公司产品已实现批量供货于上汽乘用车、广汽乘用车等客户。同时，为福特中国开发的新产品已经进入 OTS 阶段，报告期内，公司还完成了奇瑞汽车、吉利汽车、广汽乘用车等客户定点，各项目批产准备正在有序推进，本次募集资金建设的相关产能释放将得到有效的订单支持。

③ 电子水泵（EWP）

公司目前已研制开发用于新能源车的热管理系统的电子水泵，可持续为纯电动车、混合动力车的三电系统供应流量持续可调的冷却液，该系列产品具有结构紧凑、流量可调、智能化程度高等特点。随着未来新能源车市场需求量的持续增长，电子水泵的需求将不断加大，目前市场竞争对手为德国博世和国内少数厂家。该产品已作为公司 2020 年再融资募集资金投资建设的内容，建成后将为公司业务持续健康发展、尤其是适应新能源车变革的趋势提供有力支撑。

(2) 电机产品

通过持续多年国内外先进的电机技术和经验积累，公司已形成超低噪音、高效率、高性能车用直流无刷电机的批量供货能力，产品涵盖不同耐压平台，广泛应用于汽车的转向系统、传动系统、制动系统等领域。目前，该产品一方面内部配套于电液转向泵、变速箱电子泵等终端产品的生产，已实现克莱斯勒、上汽乘用车、上汽商用车、东风汽车、广汽乘用车等批量供货；另一方面，纯电机产品自身也陆续得到江西格特拉克、上汽等客户的认可，其中为格特拉克研发设计的新产品，已经进入OTS阶段，正在进行产品耐久测试。该产品亦被作为公司2020年再融资募集资金投资建设的内容之一。

(3) 机械泵类产品

① 液压转向泵

在传统能源汽车市场，公司在转向泵领域积累了丰富的生产经验和工艺技术，尤其在商用车HPS的技术开发、质量管理、客户认可度等方面积累了较大的优势，近年来，商用车泵收入占比逐年提高，展现了显著的市场竞争优势。目前公司已与康明斯、采埃孚、通用、日产、江铃汽车、一汽集团、上汽集团、东风汽车集团、福田汽车、陕汽、菲亚特等国内外整机厂商建立了长期稳定的配套合作关系。面对传统能源汽车巨大的保有市场，公司已着力开发国内外后装市场。

② 自动变速箱油泵

公司自主研发并已批量生产的外啮合齿轮式、内啮合转子式、叶片式及滚子叶片式变速箱油泵，可广泛应用于DCT、AT、CVT及DHT等各种类型自动变速箱，满足自动变速箱国产化的市场配套需求。

目前，公司自动变速箱油泵产品已向上汽变速器、长城汽车、万里扬、柳州变速器、湖南容大、哈尔滨东安等客户批量供货。随着前次募集资金项目产能的投入使用，可以满足国内客户订单需求，帮助公司实现业务持续发展。

③ 工程机械齿轮泵

公司自主研发、生产的高性能工程机械齿轮泵，广泛应用于工程机械、运输车辆、农机、煤炭、石化、冶金、矿山、环保等众多领域，其中超高压力齿轮泵已达到国际水平，适用超负荷机械的液压系统中，目前已成为国内多家大中型企业产品配套，其中为三一重工、徐工集团、中联重科、龙工集团、雷沃阿波斯、新宏昌重工集团供货的齿轮泵年均呈现稳步增长状态。公司液压齿轮泵产品在国内重卡自卸车领域的市场占有率超过40%，在工程机械领域市场份额也不断显著提升。

3、电控、汽车电子类产品

(1) 无刷电机控制器

公司拥有独立自主的无刷电机控制器的研发能力，通过北美研发中心和深圳南方德尔协同研发的EHPS控制单元和EOP控制单元，已实现内部电液转向泵、变速箱电子泵等电泵产品的配套，为公司EHPS、EOP顺利投放市场发挥了重要作用；同时，基于EHPS和EOP产品开发经验，公司新增了P档驻车机构（EPM）控制单元、启停电子油泵（ESS）控制单元、电子水泵（EWP）控制单元、换挡机构（EGM）控制单元、电动空调压缩机（EKK）控制单元等产品线。目前，已实现为克莱斯勒、上汽乘用车等批量供货，同时也陆续得到丰田、福特、吉利、比亚迪等客户的认可，成为定点供应商，部分型号产品已经进入小批量供货阶段。

(2) 无钥匙进入及启动系统（PEPS）

无钥匙进入及启动系统已成为汽车电子防盗系统应用的主流。目前产品平台及客户群已覆盖乘用车、商用车、皮卡、新能源车等车型。报告期内，公司已获得吉利商用车、江铃汽车等新项目的定点。产品平台化已初步建成，提升了产品竞争力。

同时，随着汽车智能化的发展，高配汽车车身控制器单元越来越多，车身域控制器集成无钥匙进入及启动系统（PEPS）、车身控制模块（BCM）、网关控制器（Gateway）、胎压控制器（TPMS）等功能。高度集成式控制器不仅大大降低了成本，同时也简化了整车厂供应链管理，公司引入的Press Fit工艺，大大降低了产品成本，提升了产品的综合竞争力。

(3) 智能驾驶辅助系统（ADAS）

自主研发的自动泊车系统APS，融合AVM视觉技术，包括全自动泊入、全自动泊出、2D/3D AVM环视功能和倒车雷达主机功能，目前已进入小批阶段。产品技术方案的不断优化和完善，为高级别的智能辅助驾驶系统奠定了基础。高速路辅助驾驶系统HWA和自动代客泊车系统AVP也已具备现场展示功能。公司自主开发的产品核心模块高清环视系统，为L2、L3阶段的产品目标的实现提供了更坚实的技术基础。智能驾驶相关产品市场需求比较大，乘用车、商用车和特种车辆都有相关需求，实现了HWA和AVP的产品原型。

4、其它产品

(1) 公司在电机、电控方面已经取得技术开发经验的基础上，结合多年积累的机械行业技术，形成了较为全面的集成化汽车部件开发解决能力，不断创新出新的产品，目前涉及：电驻车产品、燃气泵/氢气泵、双定子助力转向电机（DEPS）和启动发电机等新产品，其中部分已获得厂家定点，部分已进入功能调试及样机试验验证阶段，还有部分产品已进行了实车路试。随着公司产品线的逐步丰富，这些新的产品储备将为公司打开新的、更广阔的市场领域。

(2) 氢燃料电池电堆、全固态电池（ASSB）、氢燃料加注设备

公司自主研发设计开发的100KW燃料电池电堆均采用金属双极板和高性能膜电极组合（MEA）与公司自主开发的窄流道双极板设计技术相结合；制造上采用冲压成型和层压装配技术，在提高电堆性能的同时兼顾了批量生产和成本控制问题。现阶段研发的燃料电池电堆用CCM，通过利用触媒的高阶技术开发高性能CCM，从而减少每台燃料电池电堆使用的CCM片数，公司始终致力于开发能够显著降低材料成本和装配成本的产品。此外，公司致力于通过在BPP表面使用特殊加工技术，来提高燃料电池电堆使用寿命和性能。

公司自主研发世界前瞻的全固态电池项目，主要特征为采用氧化物电解质材料利用涂布制造技术开发大尺寸（24V/48V）、中尺寸氧化物全固态电池。涂布型电池能够通过提高涂布制造工艺效率，从而实现大规模量产。公司旨在开发具有广泛使用特性的全固态电池，同时，致力于研发采用全重叠印刷技术和一体烧结技术开发出的大尺寸和高容量的氧化物全固态电池。

氢燃料加注设备是公司与中国龙野公司的技术合作项目。目前已经成功完成35Mpa系列产品相关技术消化，并且完成了针对氢燃料物流搬运车辆的场内加氢的配套技术自主研发。该技术可应用于氢燃料物流搬运车辆的氢气加注设备的生产，扩展公司的产品线，在国家氢能产业政策支持下，公司正在全力投入下一代70Mpa高压氢燃料加注设备的研发，并已经获得了数个大型项目的合作意向。

目前，公司的车载、新能源的涉氢相关产品还处于起步阶段市场选择性小，随着氢能汽车的起步，氢气传感器的需求将会呈增长态势，报告期内，南方德尔研发的氢泄漏检测传感器进入研发样品验证阶段，为清洁能源的应用奠定一定的技术基础。

(3) 航空配套产品

据国际航空运输协会预测，中国在未来将超过美国成为全球最大航空市场，商用飞机的市场空间大，报告期内，公司与嵩航科技共同投资设立上海德迹航空科技有限公司，其将利用公司在隔热降噪、密封材料、液压系统等方面的技术优势，致力于商用飞机零部件国产化及相关核心技术的研发与创新。

(二) 公司主要经营模式

1、研发模式

公司的新产品采用同步开发为主、自主研发为辅的研发模式。公司近几年整合全球的研发技术资源，重点推进了有限元仿真分析能力的建设，打造了一支技术能力过硬、经验丰富的流体、电机电磁、多物理场仿真分析团队，缩短了新产品的研发周期，提高了设计质量，保证新产品的研发效率，满足了国际整车厂对新车型开发速度的要求。

随着汽车电子化、节能减排以及新能源的逐步发展，公司紧跟汽车零部件由传统机械传动模块向电控、电驱动技术路线转变的发展趋势，通过多年的引进、消化、吸收和创新，积累了技术、人才和经验，在全球各地布局无刷直流电机、电控及汽车电子系统、液压等研发中心，发挥全球各研发中心的经验技术积累和协同优势，通过整合全球优势资源，形成跨平台、模块化架构的正向开发体系，不断丰富公司的产品线，为公司实现集成化、智能化、轻量化的整体战略转型提供了技术保证。

公司境外子公司CCI 依托先进的开发手段和工具，利用自身丰富的经验以及knowhow，充分利用公司位于欧洲、北美和中国的研发资源形成合力与主要客户在声学、热学及轻量化系统开发过程中实现开发的前期导入，在创新的材料组合和生产工艺的选择中，为客户声学、热学及轻量化问题提供量身打造的解决方案，并辅以相关的原型样件的制作和验证手段，提升了开发的效率和可靠性。

2、采购模式

公司及境内子公司将客户的需求导入ERP系统，系统根据客户需求向供应商下达滚动订单及排产计划，材料到货后，进行检验，合格后办理入库。公司采购管理系统根据研发及销售的数据分析，针对公司传统产品及新产品组织了快速反应团队，配合相关部门工作，缩短了零部件采购周期，保证零部件准时投入生产，提高客户的满意度。

公司境外子公司CCI利用SAP系统实现对于客户需求的管理，并形成对于下游供应商的需求以及滚动预测精准管控，有效的保证了生产活动的连续性以及对于库存的有效精准控制。

3、生产模式

公司拥有先进的生产技术及设备，高精度数控机床及自动化装配线，配合柔性化生产模式，可实现多品种批量供货。公司采取内部生产和外部加工相结合的生产模式，核心部件的生产和关键工艺的制定由公司自主完成，毛坯原材料和非关键加工环节由外部供应商完成。

公司根据客户发布的月度、半月度或周采购滚动订单和预测进行相应排产，并组织生产，同时公司也根据相应产品的最高日产量、客户的临时需求、运输风险等因素，对产成品保持一定的安全库存量，确保供货的连续性以及对客户的突发需求的应对能力。

同时，公司境外子公司CCI依托六种核心工艺，充分利用先进的冲压模切等设备配合先进的工艺路线及柔性生产模式，为客户提供整体声学、热学及轻量化系统的批量生产供货。主要原材料由外部供应商提供，核心工艺和生产过程由CCI掌控。生产由客户需求拉动，EDI系统有效的保证客户需求和预测的管控，确保客户生产需求的供应链安全性。

4、质量模式

公司严格执行IATF16949标准要求并通过风险评估的方法识别风险，优化产品、工艺研发阶段的质量控制；优化制造过程的预防控制，建立标准化的质量改进体系和工作方法，使公司的生产制造系统始终保持在受控的、稳定的、高效的运行之中。公司导入实施精益六西格玛生产质量管理体系及生产现场评估和全球物流管理评估，过程采用OEE统计核算设备综合效率，进一步提高公司内部质量管理能力和质量管理要求，建立持续改进、追求零缺陷、全员参与的文化；建立分层过程审核机制，确保质量管理体系持续运行的符合性，从而提高顾客满意度。

公司境外子公司CCI依照汽车行业的质量标准IATF16949的要求，建立了全球通用的卡酷思质量管理手册IMS。根据PDCA的原理，使用过程方法保障质量：识别内外部需求和期望，制定质量方针目标，明确职责和权限，配置资源，提供产品和服务（含设计开发），监视测量分析及改进。除此之外，本地工厂可根据当地法律法规及当地客户要求建立本土的文件作为集团质量管理体系的补充，实现可持续性改进，提高整体客户满意度。

5、销售模式

配套市场方面，公司均采取直销模式，向整车厂或其一级供应商直接供货，根据客户滚动订单安排生产，组织交付。

公司境外子公司CCI充分利用集团的客户资源，采取直销模式，向整车厂及其一级零部件供应商以及工业领域客户直接提供声学、热学及轻量化系统供应。CCI的销售部门按照区域和客户进行划分。因为CCI长期合作的客户的忠诚度高，以及高质量的产品和客户的高质量的支持和建议，才能建立牢固的客户关系，防止订单损失。为了防止对单个客户、订单或技术的过度依赖，卡酷思的每个工厂都会有多个客户和产品组合。此外，为OEM制造部件本身就自带来自客户的风险。该风险可以通过定期的信用检查和授予适当的信用额度来减免。严格的应收账款管理能确保应收账款按时收取，避免严重坏账。

此外，一般商业风险（在可保范围内）均由保险充分涵盖。CCI的管理架构已设立风险管理。主要风险均被记录、评估并采取了必要的相对措施。在工厂层面上和业务部门中也对风险进行了描述、分析、评估和处理。

（三）报告期内公司主要业绩驱动因素

2020年1-6月，由于新冠疫情冲击导致汽车整车市场销量低迷，全球汽车销量为3215万辆，同比下降29%，其中欧洲地区汽车销量为648万辆，同比下降38%，北美地区汽车销量为773万辆，同比下降25%。

2020年上半年全国GDP下降1.6%。随着国内疫情得到有效的控制，国内汽车产销分别完成1011.2万辆和1025.7万辆，产销量同比分别下降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，产销量同比分别下降22.5%和22.4%；商用车产销分别完成25.9万辆和238.4万辆，产销量同比增长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%。我国经济运行虽短期内有所滑落，但总体呈复苏态势且持续向好，制造业供需两端持续回暖，消费市场得到持续改善。

公司（包括CCI的境内子公司）境内生产基地主要位于辽宁（阜新、沈阳）、吉林长春、广东深圳、江苏常州、河北廊坊，在国内的主要疫情区域不存在分支机构。上述境内工厂均已于2月10日起逐步恢复生产，至今年2月底，实际产能较上年同期已恢复至90%以上，对境内生产工厂的开工情况影响有限。但是，由于公司电液泵产品目前主要出口北美，受到疫情影响

响，4-5月发货销售情况有所下降，至6月起逐步恢复、目前已逐步接近正常水平。

CCI 的境外生产基地主要分布在欧洲、北美地区。境外工厂自3月中下旬开始停工或减产、自4月中下旬开始逐步复工，因此对CCI二季度业务造成了较大不利影响。CCI境外主要工厂7月产能已恢复至正常水平的70%左右，已基本能够满足下游主要整车厂客户的需求。

1、降噪（NVH）隔热及轻量化类产品

降噪（NVH）隔热及轻量化类产品结合不同生产制造技术，调整材料工艺，满足不同客户的多种产品需求，通过全球范围内的工厂为客户提供降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品。报告期内，虽受新冠疫情影响，但CCI仍努力强化其与德国优质原始设备制造商宝马、戴姆勒、奥迪、大众和福特等的紧密合作，在不断巩固欧洲和北美市场的基础上，努力扩大其在中国、日本、韩国的汽车行业的影响力，进一步拓展亚洲市场。CCI加大亚洲市场开发力度，报告期内，进入现代起亚、丰田、本田、铃木等整车厂供应商名单；同时，积极和政府部门、银行沟通，争取政策支持：（1）CCI主要工厂（德国、奥地利、西班牙、斯洛伐克、美国、墨西哥等）取得当地政府部门的税收递延政策支持；（2）CCI取得德国复兴信贷银行（KfW）的2,000万欧元低息贷款；受新冠疫情影响，CCI二季度（尤其是4月）开工率较低，因此CCI在符合各地法律法规的前提下采用短时工作制等一系列措施、优化人工成本。

2、电泵、电机及机械泵类产品

公司积极开拓电泵类产品市场，研发条件根据客户需求进行同步开发。公司生产的电液泵和变速箱电子泵EOP等动力电子产品已拥有克莱斯勒、上汽乘用车、上汽商用车、郑州日产、一汽集团、广汽乘用车、东风、江铃汽车、吉利等众多客户资源，并实现批量供货，报告期内，公司获得了奇瑞汽车、吉利汽车、等客户定点。公司电液泵产品目前主要出口北美，受到疫情影响，4-5月发货销售情况有所下降，至6月起逐步恢复、目前已逐步接近正常水平。

同时，公司自主设计、研发、生产的电子水泵EWP产品可用于传统乘用车发动机冷却系统、新能源汽车热管理系统、商用车客车及汽车后市场。目前功率30W级和80W级电子水泵已完成量产设计验证。目前公司已与新能源汽车领域内的多家主机厂进行业务交流与对接，同时已提供30W和80W电子水泵进行实车装机试验。

公司电机产品一方面内部配套于电液转向泵、变速箱电子泵等终端产品的生产、批量供货；另一方面，纯电机产品自身也陆续得到江西格特拉克、上汽等客户的认可，其中为格特拉克研发设计的新产品，已经进入OTS阶段，正在进行产品耐久测试。

鉴于公司自身技术优势及积累的客户资源，HPS泵类产品业务目前基本稳定；齿轮泵销售稳定，在国内重卡自卸车市场占有一席之地。报告期内，公司变速箱油泵产量快速提升，未来变速箱油泵产品的业绩规模会呈逐年增长趋势。

3、电控、汽车电子类产品

在车身电子产品方面，公司的PEPS、BCM、AVM、DSM产品日渐成熟稳定，吸引更多客户洽谈合作；APA及与其AVM融合产品的开发，及公司聚焦车身域控制器、蓝牙钥匙等趋势产品，将为公司带来新的增长点；电控类产品现主要内部配套于电液转向泵、变速箱电子泵、电子水泵等电子泵产品，随着自我配套能力大幅提升，可有效提高公司综合竞争能力，在激烈的市场竞争中取得先机，并且公司后续会逐步加大对外客户开发力度，提升对外客户的销售份额。

尽管报告期内受宏观经济增速回落、中美贸易摩擦、新冠疫情等因素的影响，行业短期内仍面临较大的压力。公司2020年1-6月的收入情况也受到一定影响，其中境内销售业务在3月开始逐步恢复、6月已基本达到正常水平；境内生产之出口业务在第二季度受到较明显的影响，至6月起逐步开始恢复、目前已逐步接近正常水平；CCI欧洲业务较北美业务更早恢复，至6月已达到正常业务的70%，公司上半年收入出现约26%的下降。

公司依然紧跟汽车行业智能化、集成化、轻量化的发展趋势，积极进行新产品布局，公司产品转型已经初显成效。公司通过持续的技术创新，不断提高产品竞争力，既巩固了转向泵等原有产品的优势地位，也在变速箱油泵、电液泵、电机电控及汽车电子等新产品上取得了技术突破。

（四）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、行业发展现状

（1）行业集中度逐渐升高

随着全球汽车零部件生产企业集团化趋势不断深化，汽车行业的“倒金字塔”结构雏形初现：少数几家企业垄断了某个零

部件的生产，并提供产品给多家整车企业。在国际市场上，德国博世（Bosch）、德尔福（Delphi）、江森自控、李尔集团等跨国汽车零部件巨头已在各自领域形成一定的垄断优势，且综合化发展趋势明显，中小型汽车零部件企业的发展空间受到挤压。

目前，我国汽车零部件企业众多，虽已出现了专业化的零部件生产商，但均起步较晚、规模较小、行业集中度较低，与国际零部件巨头相比差距较大。近年来，随着我国汽车产业的规模逐步扩大，汽车零部件行业逐渐出现了产业集群趋势；同时，随着优势企业加大创新投入、主动进行产业升级和扩大规模，我国汽车零部件的集中度不断升高。另外，随着国内市场的不断开放，国内一些重要零部件龙头企业陆续被外资收购，外资资本渗透已经从大型企业转向一些中小零部件企业，触角延伸至低端市场，威胁自主品牌发展，进一步提升了行业集中度。

（2）产业升级进入加速和高质量发展新阶段

国内汽车零部件制造业的国际化，以及合资整车企业将更多的先进车型引入国内生产等因素，使得国内制造的汽车零部件的技术含量、产品附加值大大提高，并带动企业的生产技术、研发水平、管理水平等同步提升，这在一定程度上推动了零部件产业的升级。同时，外资整车企业和汽车零部件企业在华发展带来的技术外溢，也给内资零部件企业的发展带来了一定的机遇。面对未来汽车行业的发展趋势，面对零部件的智能化、集成化、轻量化发展变革，整个产业链的资源将会进行高效的整合，各家企业也将会寻找各自的差异化发展途径。同时，政府相关的配套和产业支持引导机制也将服务于全产业链，促进国内零部件产业的转型发展，推动构建新型整零合作关系。

（3）配套体系不断完善，配套能力逐步提高

国内汽车零部件企业起步较晚，在技术、质量等方面依然无法全面满足国内汽车工业发展需求，加上国内汽车整车企业数量较多，需求较为多元化，导致国内汽车零部件配套市场成为全球最开放的市场之一。来自欧美、日韩的零部件一级供应商与外资整车品牌直接配套，而国内本土的零部件供应商也凭借成本优势以及技术升级，有机会成为欧美、日韩客户的配套供货商。近年来，随着国内整车厂与零部件厂的零整合作关系模式得到了市场广泛认可，国内整机厂商开始重新梳理自己的核心战略供应商体系。在国家产业政策的支持下，国内汽车零部件企业不断增加研发投入，研发能力和技术实力显著增强，产业配套能力逐步提高，以国内整机厂商为中心的汽车零部件配套体系不断完善，整机厂商的核心供应商日趋稳定。

（4）“智能化、集成化、轻量化”的发展趋势

智能化、集成化的设计和生产工艺已经成为汽车零部件行业、新能源汽车零部件行业的重要发展趋势，它使得整机的轻量化达到节能减排的目的，同时汽车零部件的研发需要在机、电、液跨专业平台上协同、集成化、系统化开发。公司产品紧跟汽车行业“智能化、集成化、轻量化”发展趋势，研发并生产适应发展趋势的产品，如智能驾驶辅助系统、机电一体化产品及电泵产品等。随着政策和技术成熟度的完善，这些产品将更加适用于传统汽车及新能源汽车的现状与未来。

（5）汽车后市场整合加速

中国汽车后市场较为散乱，服务水平、产品质量等均无法适应快速发展的市场需求，行业整合是未来必然的趋势。国家也在频繁出台相关政策以此规范和助推汽车后市场的发展，旨在利用市场化的机制推进汽车后市场的整合升级，创新服务模式，建立以信息技术为基础的线上和线下结合的新模式，以适应消费者越来越多样化的需求。而进口汽车关税、合资企业股比放开等政策的发布，也进一步加大了国内汽车市场的开放程度，这些因素都将促进汽车后市场更加透明和规范化。

2、行业周期性和区域性特点

汽车行业作为国民经济的重要产业，与国民经济的发展息息相关，与宏观经济之间关联度较高，国际或国内的周期性宏观经济波动均可能影响汽车行业的需求，汽车零部件行业的发展规模和进程受制于下游汽车厂商的发展状况。由于汽车属于耐用消费品，且产品种类众多，消费者购车行为没有明显的周期性及季节性，因此，为整机厂商配套的零部件供应商，生产销售无明显周期性及季节性。汽车行业因为受到错综复杂的因素影响而进入低增长周期，国内汽车零部件行业随着市场增速放缓、产业结构面临调整、产业政策更加开放、市场消费升级迭代，短期内行业竞争压力增加。伴随国家产业政策的支持，汽车行业中长期会继续螺旋式上升，并将成为一种常态。

从国内市场来看，汽车行业的发展呈现规模化、集中化发展趋势，为降低运输成本、缩短供货周期、提高协同能力，汽车零部件生产厂商围绕整机厂商在附近区域建设生产基地。经过多年发展，我国汽车零部件行业在地域分布上已初步形成以辽宁、吉林为代表的“东北产业集群”，以上海为代表的“长三角产业集群”，以广东为代表的“珠三角产业集群”，以湖北为代表的“中部产业集群”，以北京、天津为代表的“京津冀产业集群”，以重庆为代表的“西南产业集群”等六大零部件产业集群。

汽车零部件企业务必贴近整车企业的需求，加强就近配套服务能力，提升产品的竞争力和适应未来行业发展趋势的能力，为客户提供优质的服务。公司总部位于辽宁阜新，国内已在长春、沈阳、深圳、上海、常州、廊坊等地设立子公司并陆续建设生产基地，旨在辐射东北、长三角、珠三角和京津冀市场，覆盖主要汽车零部件产业集群区域，能够为整车客户提供快速响应的产品及服务。

3、公司所处的行业地位

在产品方面，（1）降噪、隔热及轻量化产品：CCI 凭借其声学、热学的技术，依托热成型、铝成型、冲压成型、PU 成型、真空成型、吹塑成型六大技术工艺，不断开发创新材料以及生产工艺组合，根据客户要求定制化生产。目前在国外隔音、降噪及轻量化领域保持领先地位，持续服务于宝马、戴姆勒和奥迪、福特等全球知名车企。（2）电机、电泵及机械泵类产品：HPS 产品积累了丰富的生产经验和工艺技术，处于行业优势地位；EHPS 产品依靠其高集成度、低噪音等技术优势为克莱斯勒等客户批量供货，主要竞争对手为德国 ZF、株式会社捷太格特，处于行业领先地位；自动变速箱机械油泵以及自动变速箱电子泵的成功研发和批量供货，标志着公司的自动变速箱油泵可以成功完成进口产品的替代，开创了国内自主品牌企业在该领域的先河。（3）电控及汽车电子类产品：已在汽车电子领域耕耘多年，拥有独立自主的开发能力（系统、硬件、软件、结构、仿真、测试、工艺等）：产品基本达到国内行业平均水平；已经掌握 FOC（磁场定向控制）技术及量产能力；主研一体式总成产品，产品功率密度高、体积小，EMC（电磁兼容）性能较好；模型化仿真技术使用，缩短新产品的研发周期。汽车电子领域自主研发的全自动泊车系统 APA 已进入量产阶段。

公司积极跟踪新能源汽车的发展，努力扩大产品在新能源汽车领域的应用，做好技术和产能储备，无论是电机、电控和汽车电子产品，还是电液泵、变速箱电子泵、自动变速箱油泵等产品，均可应用于新能源汽车，迎接新能源汽车行业的需求爆发，适应行业进步和发展。在国内，公司在阜新、长春、沈阳、深圳、上海、常州、廊坊等地建设生产基地，辐射东北、长三角、珠三角和京津冀市场，旨在为整车客户提供快速响应的产品及服务；在国外，CCI 在全球 10 多个国家建立 20 多家生产基地，为客户提供产品服务。

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	无重大变动。
固定资产	无重大变动。
无形资产	无重大变动。
在建工程	无重大变动。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
CCI	非同一控制下	1,720,716,647.22	欧洲 美国	实行管理层负责制，通过制定年度经营预算	定期报送经营分析和财务数据对公司的经营状况进行了解；定	-69,184,459.71	75.07%	否

	企业合并		墨西哥 中国	目标并拟定考核措施的方式进行管理,通过定期召开管理层经营会议,对经营业绩和预算完成情况进行跟踪。	期实施内控审计;设立咨询委员会作为公司最高权力机构制定议事规则和重要事项授权审批制度,不定期召开委员会会议,参与各公司的现场管理			
--	------	--	-----------	--	--	--	--	--

三、核心竞争力分析

(一) 技术研发优势

1、全球化平台布局

公司拥有一支经验丰富的国际化技术研发团队,分别在北美、欧洲及亚洲设有研发中心,目前全球共有15个技术研发中心,包括:

研发方向	研发中心名称	具体研发技术及产品
电泵、机械泵	阜新德尔研发中心	转向泵、变速箱油泵、电机、电泵成套研发
	阜新北星研发中心	齿轮泵、电机齿轮泵的研发
	长春研发中心	转向泵、转向油罐的研发
电机、电控、汽车电子产品	深圳研发中心	汽车无刷直流电机控制器、智能驾驶辅助系统的研发
	上海研发中心	汽车无刷直流电机的研发
	北美研发中心	汽车无刷直流电机、电控模块的研发
新能源	日本研发中心	氢燃料电池电堆、固态电池的研发
隔热、降噪及轻量化产品	德国材料研发中心	材料开发、声学优化和热动力学的研发
	上海材料研发中心	材料开发、声学优化和热动力学的研发
	美国特洛伊材料研发中心	热成型、铝成型、PU成型、真空成型和冲压成型材料的研发
	德国技术研发中心	吹塑成型、PU成型、真空成型和冲压成型技术的研发
	奥地利克劳斯技术研发中心	热成型技术的研发
	奥地利兰克韦尔技术研发中心	铝成型技术的研发
	廊坊技术研发中心	热成型、铝成型、PU成型、真空成型和冲压成型技术的研发
	美国特洛伊技术研发中心	热成型、铝成型、PU成型、真空成型和冲压成型技术的研发

2、研发重点及优势分析

(1) 持续优化研发体系和创新机制

公司拥有较强的自主研发能力,享有辽宁省阜新德尔汽车转向泵工程技术研究中心、辽宁德尔液压及电液控制单元专业技术创新平台之称,是国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、辽宁省制造业信息化科技工程示范企业、辽宁省知识产权“兴业强企工程”试点单位。公司具有高效的研发管理体系,完善的组织层级及项目管理机制,成立跨部门项目小组,实行绩效考核机制,大幅缩短项目开发时间,强化了进度管控、过程监控、结果交付等。公司还拥有优越的科技创新环境,依托先进的组织管理、完善的人员及硬件配备,为企业进行新技术、新工艺、新产品的研究开发提供强有力的支持和保障,解决

行业内多项共性关键技术难题，积累科研成果，形成专有知识库，培养研发队伍，拥有知识产权200余项。

（2）研发领域

公司在精密加工、液压设计、材料应用、机电技术、电子制造、软件控制、系统集成等方面拥有200余项发明、实用新型专利及众多专有技术。降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品领域，CCI凭借其在声学、热学的模切成型、热压成型、铝成型、真空吸塑成型、聚氨酯发泡成型以及吹塑成型六种核心制造技术和工艺通过不断创新和研发，为客户量身打造客户化定制的声学、热学及轻量化系统解决方案，致力于为客户提供高品质的隔音降噪、隔热保温及轻量化的产品组合；在汽车产业“智能化、集成化、轻量化”发展趋势下，汽车零部件的研发需要在机、电、液跨专业平台上协同、集成化、系统化开发，如公司为克莱斯勒成功开发的电液泵产品就是充分体现了公司在机、电、液一体化方面的技术优势。公司以传统液压泵技术为基础，经过多年的电机研发投入，目前已经在机电一体化应用上取得了很多成果，积累了很多经验。在新能源化的汽车领域，可以为整车厂提供适合的零部件解决方案，成为国内汽车零部件的优秀供应商。

（3）先进的研发手段

公司在近几年整合全球的研发技术资源，重点推进了仿真分析能力的建设，引入大型三维建模软件CATIA、UG；引进流体仿真软件、电机电磁仿真软件、多物理场仿真软件；采用PLM产品生产周期管理系统；采用数据加密系统，进行企业核心技术文件的安全管理；采用PLM系统，进行研发过程的辅助。通过这些先进工具和完善的体系建设，实现了与主机厂的协同开发，打造了一支技术能力高、经验丰富的仿真分析团队，缩短了新产品的研发周期，提高了产品的设计质量和研发效率。新研发手段的投入，有助于公司产品平台化的建立，积极推进了研发工作的发展。

（4）同步开发为主，自主研发为辅的研发方式

公司采用同步开发为主、自主研发为辅的研发方式，打造了一支技术能力强、经验丰富的仿真分析团队，缩短了新产品的研发周期，提高了设计质量，保证新产品的研发效率，实现技术快速革新、持续改进及产业化，提高客户的满意度。

（5）国家级试验室为技术研发提供保障

公司拥有通过了ISO/IEC17025体系认证的国家级试验室，能完成泵及电泵、电机等产品的可靠性试验和验证，拥有先进的研发、试验及检测设备，能够独立承担汽车转向、传动、制动等系统各种科研课题的论证、开发与工程设计，能够提供工程化、产业化服务，同时可承担汽车厂部分试验、检测项目。在材料的选择和处理方面，公司拥有丰富的经验和专业知识。在隔热、降噪（NVH）及轻量化产品研发方面，可以给客户快速提供解决方案。在与客户同步开发产品的过程中，接受全球客户的意见反馈，不断优化产品设计，快速提供原型机，为客户提供高品质产品。同时公司不断积累新技术、获得新专利、总结成功的经验，对克服行业难题、推进技术的进步起到了关键作用。

（6）工艺技术优势

公司拥有多条自动化生产线，在各生产环节均采用有效的防错措施，如机械装置防错、光学装置防错、感应装置防错、CCD视觉检测防错、RFID数据追溯等，避免工序零件生产过程中的不合格品产生，从而保质保量的完成生产任务。同时，公司与德国、瑞士、韩国等国际先进水平设备生产企业合作，为企业提供具备高、精、准等优点的研发、生产设备，使公司产品制造能力达到国际领先水平。

（二）新产品储备优势

1、降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品

CCI利用其专业技术，不断开发适应新能源汽车的产品，与主流车企在新能源车应用上建立了良好的合作关系并开展了相关项目的开发工作，持续深化与整车厂的合作并进一步强化其相关领域的创新和研发能力。同时，CCI在不断巩固欧洲和北美市场的基础上，努力扩大其在中国、日本、韩国的汽车行业的影响力，进一步拓展中国乃至亚洲市场。

2、电泵、电机及机械泵类产品

公司应用于电动液压助力转向系统的EHPS既具有传统机械转向泵的操纵轻便性、转向手感好的通用特点，又具有节能减排、集成度高、噪音低、安全系数高等特点，特别是在皮卡、越野车、混合动力汽车和纯电动汽车上，同时公司已自主研发了24V/48V电液泵已进入样件试制阶段；公司研发的应用于变速器冷却、润滑、启停、离合器执行等系统中的变速箱电子泵（EOP）具有结构紧凑、能耗低等特点，可以根据变速箱的工作需要变换工作方式，降低变速箱系统的功率消耗，新研发的电子双联泵已与多家客户进行技术交流和样件提交，报告期内已获得吉利的定点。公司发挥在电控、电机一体化的集成化

优势，自主研发的电子驻车产品已获得长安福特、上汽和广汽乘用车的客户定点。

公司自主研发配套于变速箱辅助油泵的无刷直流电机已实现向格特拉克、上汽集团等客户小批量试装。同时，双定子助力转向电机、启动发电机等已实现样件试制。公司传统液压转向泵产品可广泛应用于乘用车、商用车整车和发动机配套领域。公司与日产、康明斯、采埃孚、上汽集团、一汽集团等国内外主要整机厂商建立了长期稳定的合作关系。报告期内，公司已进入为北汽、重汽等客户的供货的量产阶段。

公司依靠HPS转向泵的成功开发经验和多年研发技术投入，开发出具有独立自主知识产权的多品种变速箱传动油泵，申请了十几项国家专利，产品应用涵盖了DCT、AT、CVT及ECVT等变速器油泵类产品，为上汽变速器、长城汽车等客户批量供货，已形成批量生产能力。

3、电控、汽车电子产品

公司具备了多种用途无刷直流电机及电控的研发与生产能力，电机电控产品涉及EPS转向电机、电动液压助力、变速箱辅助油泵、刹车、电驻车、电离合、蓄能等领域。公司汽车电子产品的主打产品线已按预期产品规划目标，稳步推进产品换代，如蓝牙智能钥匙技术，门域控制模块技术，座椅控制器V3.0都取得了重要突破并逐步形成产品化，全自动泊车系统已由研发阶段进入量产阶段，同时公司研发的爪极水泵、燃气泵控制器也取得进展。

4、其他产品

为适应驾驶者对汽车驾驶功能及驾驶舒适性要求的不断提高，公司也将核心技术延伸到了汽车电子产品的研发与销售。公司自主研发的全自动泊车系统APA已得到客户的认可。另外，在域控制器、座椅控制系统、自动驾驶等产品线上已基本完成技术储备及逐步投入应用开发，已经取得了多数客户的认可并达成落地项目的投产。

公司正在开发的液力缓速器是一种辅助制动系统，是集机、电、气、液、热于一体的产品，主要由控制器、比例阀及缓速器机械总成等组成。可以有效解决由于连续制动所导致的刹车片过热、刹车失灵等问题，实现车辆连续稳定且无磨损的减速制动，提高车辆行驶的稳定性、舒适性、经济性和安全性。

（三）质量控制优势

在产品、工艺研发阶段，公司通过产品质量先期策划（APQP），识别产品设计和制造中的潜在风险，通过有限元分析优化产品和工艺特性，通过DOE等质量工具进行验证和固化，消除产品在未来批量化生产中出现的质量问题。

公司在生产制造环节中广泛采用防错技术，通过在线检测进行关键、重要工序的连续测量、监控和统计过程控制，及时发现和解决制造过程中存在的异常、偏移和波动，保证产品质量持续、稳定的满足设计规范和顾客的要求。

公司建立了标准化的质量改进体系和工作方法，通过标准化的质量改进体系，将经过验证并行之有效的过程改进方法持续覆盖和运用于内部和供应商生产的各个环节，使公司的生产制造系统始终保持在受控、稳定、高效的运行之中。

公司对售出产品进行完善的质量跟踪和服务，通过有效的信息传递系统，数据的搜集、统计和失效再现试验，挖掘问题的起因、产生的机理，发现控制中存在的缺陷和不足，再通过反复的设计优化、过程改进和试验验证，最终获得解决问题的方法并加以标准化和固化。

（四）客户资源优势

公司经过数年的快速发展，现已开拓和建立了多个稳定的销售渠道，为公司产品的销售提供了强大的支持。在国内，目前公司在全国布局六大区域，每个区域设有一名区域经理。并在客户所在地设立办事处，全权负责公司与客户之间的业务洽谈、售后服务等事项。在国外，公司境外子公司卡酷思与众多知名整车厂商建立了长期稳定的合作关系。

凭借较强的研发创新能力和技术实力，公司产品质量和性能处于细分行业内较为领先的地位。近年来陆续通过国内外客户的产品认证程序，与整车厂商和一级供应商建立了长期稳定的战略合作配套关系，已积累戴姆勒、宝马、奥迪、大众、克莱斯勒、福特、日产、上汽、一汽、东风、江铃、长城、吉利、比亚迪等一大批整机厂商核心客户。

公司控股境外子公司CCI拥有戴姆勒、宝马、奥迪、大众、福特等国际知名客户，同时在国内已实现向奇瑞汽车、吉利汽车批量供货，并成为长城汽车和沈阳航天三菱的定点供应商，在打开国内市场的道路上迈出坚实的一步。

公司与CCI通过积极布局，有效利用各自的资源形成优势互补，力争实现与CCI在市场和渠道资源方面的共享，实现协同效应，拓展全球化布局。

高质量的产品和完善的配套服务，让公司赢得了众多客户和行业的肯定，先后获得了通用汽车颁发的供应商质量卓越奖、

戴姆勒优秀供应商奖、福特公司Q1奖、上汽变速器有限公司优秀供应商、东风康明斯优秀军品供应商、一汽解放汽车免检供应商、江铃汽车股份有限公司A级供应商、上汽变速器有限公司最佳商务奖、安徽江淮纳威司达柴油发动机有限公司合作共赢奖等荣誉。公司通过同步开发为主、自主研发为辅的研发方式，打造了一支技术能力过硬的团队，提高客户的满意度。

（五）国际化优势

公司夯实全球运营基础，构建国际化体系与能力，进一步加快多元化、国际化生产布局。目前已初步建立覆盖亚洲、欧洲和北美的全球销售研发网络，聚焦国际战略市场，打造转向、传动、制动、智能辅助驾驶等汽车零部件系统集成供应平台，提高本土制造及本土销售的业务比重，确保海外收入稳定增长；做好CCI业务整合及高效运营，发挥协同价值，实现有效区域扩展，提升全球竞争实力；在国际贸易摩擦加剧的大背景下，公司生产全球化的布局可有效降低经营风险，不断开拓新的市场。

（六）人才引进与培养、员工激励及团队优势

公司成立以来，十分重视科技创新工作，尤其把引进人才、留住人才和发挥人才作用作为重要工作来抓，形成了一个具有较强开拓能力和较高专业知识水平的高素质人才队伍，使公司在经营管理、技术创新等方面保持明显的竞争优势。为了保证公司人才梯队的有效建设及衔接，保证公司核心技术人才最大程度的引入及培养，公司通过内部选拔和外部招聘相结合的方式，并采用多种招聘途径及宣传手段来大力吸引人才。公司建立科学有效的人才晋升途径，不定时根据公司的需要及员工的职业规划，选拔、晋升中层管理人员和高技能人才，能够最大程度地保证优秀人才得到符合自己职业规划的良好发展。同时充分发挥国内外各个子公司的技术及管理优势，形成人才流动的良性循环。同时，公司鼓励良性竞争并通过股权激励的方式，激励核心技术和管理人员的上进心及事业心，从而保障了公司人力资源的可持续发展。

公司拥有国内先进的培训、会议中心，供国内外专家进行技术交流、人员培训等，通过与高校、科研院所共建研发平台，提升了团队技术研发水平。同时公司坚持“尊重人才、公开选拔、能力为先、德才兼备”的原则，通过公平、公正、公开的方式选拔及引进人才，既满足了公司经营所需的各类专业技术人才，也提升了公司对人才的吸引力度。同时完善内部组织架构，改善人才选用机制，选拔重用优秀的中青年人才，优化团队年龄层结构，提升团队活力，同时充分发挥国内外各个子公司的技术及管理优势，为公司健康良性发展、组织目标及战略的实现创造合力。针对公司的管理层及核心技术人员，则通过股权激励的方式，建立科学有效的人员激励机制，从人才储备的角度上保障公司的长远发展，为公司新产品研发和关键技术难题的攻关提供了强有力的保障。公司高层管理人员多为创业团队成员，专业能力强，拥有丰富的汽车零部件行业及企业管理经验。公司已建立起一支懂技术、能管理、熟悉市场的中高层管理队伍。管理人员之间分工明确，对公司未来发展拥有共同理念，并形成了团结、高效、务实的经营管理风格。日常生产经营中，公司核心管理团队注重质量控制和成本管理，确保产品市场竞争力，不断开拓市场，有效提升公司市场知名度。

公司利用国内外各子公司管理、技能等方面的水平和经验，通过技术指导和交流、培训等方式实施公司与各子公司资源共享，发挥协同优势，充分发挥各子公司的积极性和能动性。注重员工职业生涯发展，积极开展职工培训，鼓励和支持职工参加外训，提升自身素质和综合能力，为职工发展提供更多的机会。与北美研发中心人才互换机制，实现资源共享，发挥协同优势，双方定期指派研发、技术、质量相关人员进行技术交流与学习。国内技术人员前往北美学习电控设计、程序编制；北美研发、技术人员前往国内进行有限元分析、REDMINE系统、EHPS软件、质量控制等方面技术培训，同时学习、掌握国内先进的液压控制领域产品关键技术及设计经验；互换的学习、交流机制，充分地调动了技术人员的积极性和主动性，形成了良性的技术创新模式，从而提升企业整体研发实力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，新冠疫情陆续在中国、日本、欧洲、美国等全球主要经济体爆发。报告期内，由于新冠疫情冲击导致汽车整车市场销量低迷，全球汽车销量为3215万辆，同比下降29%，其中欧洲地区汽车销量为648万辆，同比下降38%，北美地区汽车销量为773万辆，同比下降25%。国内汽车产销分别完成1011.2万辆和1025.7万辆，产销量同比分别下降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，产销量同比分别下降22.5%和22.4%；商用车产销分别完成235.9万辆和238.4万辆，产销量同比增长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%。我国经济运行总体虽短期内有所滑落，但呈复苏态势且持续向好，制造业供需两端持续回暖，消费市场继续改善。

虽然短期内我国汽车市场景气度有所下滑，但是从中长期看，我国汽车市场预计仍有较大的发展空间；我国人均汽车保有量仍然较低。根据世界银行公布的数据，截至2019年，我国每千人汽车保有量为173辆，美国该指标为837辆，欧洲、日本该指标约为600-700辆，我国汽车普及水平与发达国家相比仍有较大差距，随着我国城乡居民可支配收入的增长，居民购买力不断提升，潜在的汽车消费需求将构成汽车市场持续发展的动力。

与此同时，针对新冠疫情造成的影响，各级政府已出台一系列政策支持汽车行业恢复生产：国家商务部、国家发改委、国家卫健委联合发布的《关于支持商贸流通企业复工复产的通知》提出：稳住汽车消费，各地商务主管部门要积极推动出台新车购置补贴、汽车“以旧换新”补贴、取消皮卡进城限制、促进二手车便利交易等措施，组织开展汽车促销活动，实施汽车限购措施地区的商务主管部门要积极推动优化汽车限购措施，稳定和扩大汽车消费等。我国汽车市场景气度虽在短期内有所下滑，但是从中长期看我国汽车市场发展前景仍然看好，将继续发挥在我国国民经济中的重要作用。公司深耕主业近二十年，始终贯彻“专注汽车”的发展战略，核心管理团队均具备丰富的专业能力和管理经验，通过内生式和外延式的不断发展、围绕汽车产业“智能化、集成化、轻量化”的发展趋势，积极推进新产品的研发以及现有产品的集成化和模块化，已从液压转向泵细分领域龙头，发展为涵盖降噪（NVH）隔热及轻量化类产品；电泵、电机及泵类产品；电控及汽车电子类产品等丰富产品线的综合性汽车零部件系统供应商。

2020年，面对突如其来的新冠疫情、持续的中美贸易摩擦对全球汽车市场的影响，公司在积极做好自身及全球范围子公司的疫情防控工作的同时，抓住国内汽车市场政策推动的机遇、扩大现有产品的市场份额和新产品批量化投产规模，并积极跟随CCI下游客户的全球复产工作、保持业务稳定有序发展，同时做好境内境外各公司的降本增效工作、现金流顺畅稳定工作和新产品新技术储备工作，做好2020年的向特定对象发行股票的再融资工作，变压力为动力、化危为机，争取在新一轮汽车行业变革中脱颖而出，将公司打造成一家全球化、综合化汽车零部件集团。

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	1,411,322,540.52	1,926,118,946.45	-26.73%	受全球新冠疫情影响海外工厂临时停工或减产使得销售下降。
营业成本	1,093,602,488.25	1,422,428,291.10	-23.12%	受全球新冠疫情影响海外工厂临时停工或

				减产使得销售下降，成本减少。
销售费用	62,653,899.88	60,389,070.86	3.75%	
管理费用	198,203,138.55	228,616,686.39	-13.30%	
财务费用	39,369,711.27	37,509,599.47	4.96%	
所得税费用	7,234,089.09	45,852,567.86	-84.22%	受全球新冠疫情影响海外工厂产生亏损使得所得税费用减少。
研发投入	80,907,064.06	79,371,802.83	1.93%	
经营活动产生的现金流量净额	46,886,541.47	46,018,880.55	1.89%	
投资活动产生的现金流量净额	-49,745,499.91	-108,861,787.08	54.30%	本期转让私募基金收回投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	69,885,869.19	-95,099,822.54	173.49%	主要为公司去年同期偿还债务较多。
现金及现金等价物净增加额	45,527,689.19	-155,152,922.14	129.34%	主要为公司去年同期偿还债务较多。

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
隔音降噪产品	954,599,373.81	782,868,284.99	17.99%	-34.07%	-28.60%	-6.28%
液压转向泵	223,585,455.10	135,094,489.26	39.58%	14.95%	24.13%	-4.47%

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	0.00	0.00%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	148,050.67	0.24%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	2,205,606.35	-3.53%	政府补助收入	否
营业外支出	3,094,413.79	4.96%	主要系捐款及滞纳金	否

资产处置收益	-46,235.71	0.07%	固定资产处置损失	否
其他收益	4,413,317.05	-7.07%	政府补助收入	否
信用减值损失	-4,174,217.12	-6.68%	转回坏账准备	否

四、资产、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	385,324,196.24	7.69%	300,547,144.51	6.38%	1.31%	无重大变动。
应收账款	632,357,796.99	12.62%	664,745,603.68	14.11%	-1.49%	无重大变动。
存货	740,781,553.08	14.79%	699,350,110.75	14.84%	-0.05%	无重大变动。
投资性房地产	59,947,499.56	1.20%	46,314,164.60	0.98%	0.22%	无重大变动。
固定资产	996,055,846.25	19.89%	923,678,836.81	19.60%	0.29%	无重大变动。
在建工程	113,428,087.36	2.26%	123,115,850.24	2.61%	-0.35%	无重大变动。
短期借款	261,626,240.20	5.22%	156,000,000.00	3.31%	1.91%	本期因经营需要增加流动资产贷款。
长期借款	400,569,935.29	8.00%	349,720,672.68	7.42%	0.58%	无重大变动。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的 累计公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金 额	本期出售金 额	其他变动	期末数
金融资产								
其他	50,000,000.00					50,000,000.00		0.00
上述合计	50,000,000.00					50,000,000.00		0.00
金融负债	0.00					0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

同附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
82,826,973.55	116,866,305.44	-29.13%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	50,000,000.00				50,000,000.00		0.00	自有资金
合计	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	--

5、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	55,174.13
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	55,293.21
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明
<p>根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 2 月 2 日签发的证监发行字[2018]264 号文《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，阜新德尔汽车部件股份有限公司(以下简称“本公司”)于 2018 年 7 月公开发行可转换公司债券 5,647,066 张，每张债券面值人民币 100.00 元，合计人民币 564,706,600.00 元。扣除发行费用人民币 12,965,318.54 元后，实际募集资金净额共计人民币 551,741,281.46 元(以下简称“募集资金”)，上述资金于 2018 年 7 月 24 日到位，已经上会会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具上会师报字(2018)第 4886 号验资报告。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，本公司本年度使用募集资金人民币 0.00 元，累计使用募集资金总额人民币 552,932,141.73 元(包括利息收入)，尚未使用募集资金余额人民币 21,006.48 元，本公司管理层决定将尚未使用募集资金余额用于补充流动资金。</p>

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
年新增 50 万台电液泵项目二期 45 万台电液泵项目	否	28,869.6	27,573.07	0	27,655.51	100.30%	2019 年 03 月 31 日	2,666.5	16,591.77	否	否
年新增 100 万台汽车自动变速箱油泵项目	否	27,601.06	27,601.06	0	27,637.7	100.13%	2019 年 05 月 31 日	84.31	378.7	否	否
承诺投资项目小计	--	56,470.66	55,174.13	0	55,293.21	--	--	2,750.81	16,970.47	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	56,470.66	55,174.13	0	55,293.21	--	--	2,750.81	16,970.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>报告期不存在募集资金投资项目未达到计划进度的情况。</p> <p>报告期募集资金投资项目未达到预计收益的情况和原因如下：</p> <p>1) 年新增 50 万台电液泵项目二期 45 万台电液泵项目：本公司电液泵主要出口美国（通过 Henglong USA Corporation 配套克莱斯勒汽车），受中美贸易摩擦影响，本公司出口美国的电液泵自 2018 年 7 月起被美国加征 25% 税率的关税，因此本项目虽然销量达到预期，但实现效益未达预期。</p> <p>2) 年新增 100 万台汽车自动变速箱油泵项目：本公司自动变速箱油泵主要配套国内各大变速箱生产商，目前已取得多家客户定点、部分已实现批量供货，但由于汽车行业客户开发周期较长，且近期整车市场销量持续下降导致客户对新项目的开发及新供应商的遴选方面更为谨慎，导致本项目销量低于预期；同时，</p>										

	由于本项目目前销量较低，因此折旧摊销等固定成本分摊较多造成毛利率偏低，进一步导致本项目实际效益未达预期。
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、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在可转换公司债券募集资金到位以前，本公司为保障募集资金投资项目顺利进行，已使用自筹资金人民币 178,829,757.82 元和 84,782,437.41 元分别投入年新增 50 万台电液泵项目二期 45 万台电液泵项目和年新增 100 万台汽车自动变速箱油泵项目，待本公司可转换公司债券募集资金到位后予以置换。</p> <p>上会会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司可转换公司债券募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并于 2018 年 9 月 5 日出具了《关于阜新德尔汽车部件股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(上会师报字(2018)第 5223 号)。</p> <p>2018 年 9 月 5 日，第三届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，独立董事、监事会及保荐机构均就上述事项出具了同意意见，同意本公司使用募集资金人民币 263,612,195.23 元置换已预先投入的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>于 2020 年 6 月 30 日，本公司可转换公司债券募集资金结余人民币 21,006.48 元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期不存在募集资金使用及披露中的问题或其他情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
辽宁德尔实业股份有限公司	基金	2020年3月25日	5,000	0	对公司业务连续性、管理层稳定性	0.00%	成本法	是	控股股东	是	是	是	2020年03月26日	http://www.cninfo.com.cn

					及报告期财务状况和经营成果的无影响。									
--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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：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
CCI	子公司	隔热、降噪 (NVH) 及轻量化产品的研发、生产和销售	19,965,391.90	1,720,716,647.22	487,871,596.75	954,599,373.81	-59,838,786.42	-69,184,459.71
深圳南方汽车电子有限公司	子公司	技术研发及制造销售	50,000,000.00	144,969,100.14	77,381,272.44	28,383,080.79	-20,218,810.88	-15,681,235.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海德途航空科技有限公司	设立	对整体生产经营和业绩无影响

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、公司面临的风险和应对措施

1、新冠疫情影响公司经营业绩的风险

2020年上半年,新冠疫情陆续在中国、日本、欧洲、美国等全球主要经济体爆发。截至目前,虽然国内疫情已基本稳定,但国外疫情仍然处于蔓延状态。

公司存在较大比例的境外业务,2017年度、2018年、2019年度出口及境外销售合计比例分别为70.79%、76.92%、80.52%。

一方面，境外子公司CCI总部位于德国，并在比利时、奥地利、斯洛伐克、西班牙、波兰、美国、墨西哥、中国等地设有子公司，绝大部分业务系境外销售；另一方面，公司电液转向泵产品存在出口美国的情况。

截至目前，虽然各国政府已采取一系列措施控制新冠疫情发展以降低疫情对经济的影响，但由于新冠疫情最终发展的范围、最终结束的时间尚无法预测，因此对宏观经济及国际贸易最终的影响尚无法准确预计。如果新冠疫情无法得到有效控制，将对公司整体经营业绩产生不利影响。

公司及各子公司在疫情爆发的初始阶段就启动了应急机制，为应对疫情进行全球化的统一部署和安排，确保对于风险的及时监控、员工安全和客户需求的有力保障。实施了弹性（远程）办公制度，在确保员工安全的前提下，实施保障客户生产需求。同时，公司采取了相关措施降低新冠疫情造成的不利影响：

（1）积极采取防疫措施、避免因工人大规模感染造成停工停产。截至目前，公司主要生产基地未发生大规模感染新冠病毒的情况。

（2）和主要客户（戴姆勒、宝马、奥迪、大众、克莱斯勒、福特、日产、上汽、一汽、东风、江铃、长城、吉利、比亚迪等）保持沟通，积极跟进其复工复产计划、优先保障核心客户的采购需求。截至目前，公司和主要客户之间未发生重大合同取消、重大价格变动、重大在研项目取消等重大不利变化。

（3）积极开拓新客户，2020年上半年已取得如下主要成果：（1）CCI加大亚洲市场开发力度，进入现代起亚、丰田、本田、铃木等整车厂供应商名单；（2）液压转向泵取得菲亚特克莱斯勒定点、取得长城H6和皮卡车型的装机资格；（3）电液转向泵取得丰田定点并进入CV（概念验证）阶段；（4）自动变速箱油泵取得长安福特定点、部分项目已进入小批量生产阶段。

（4）积极和政府部门、银行沟通，争取政策支持：（1）CCI主要工厂（德国、奥地利、西班牙、斯洛伐克、美国、墨西哥等）取得当地政府部门的税收递延政策支持；（2）CCI取得德国复兴信贷银行（KfW）的2,000万欧元低息贷款；（3）辽宁省商务厅印发《致外经贸企业和商贸流通企业的公开信》、阜新市政府印发《阜新市应对新型冠状病毒肺炎疫情支持中小企业生产经营若干政策措施的通知》，为辽宁省、阜新市当地企业生产经营提供政策支持；（4）我国社保公积金主管部门对公司2020年度社保公积金予以减免政策，全年预计减免600万元。

（5）受新冠疫情影响，CCI二季度（尤其是4月）开工率较低，因此CCI在符合各地法律法规的前提下采用短时工作制等一系列措施、优化人工成本。

2、国内汽车行业景气度下滑的风险

公司所处的汽车零部件行业景气度主要取决于下游整车行业状况，并最终为国内外经济波动、行业政策变化及油价波动等因素所影响，其中，与宏观经济波动的相关性最为明显。2020年上半年，国内汽车产销分别完成1011.2万辆和1025.7万辆，产销量同比分别下降16.8%和16.9%，短期内汽车市场景气度处于较为低迷状态。

虽然汽车工业系我国国民经济具有重大影响力的支柱型产业之一、从中长期看我国汽车市场前景仍然看好，且新冠疫情的不利影响有望随着汽车产业链企业的复工复产逐步消除，但短期内我国汽车市场景气度仍将处于较为低迷状态，公司业务发展也将受到整车行业的传递影响。

3、公司业绩下滑的风险

报告期初爆发的新冠肺炎疫情于2020年第一季度在全国肆虐，随着多种防疫措施的出台和实施，目前国内对疫情进行了有效的控制。2020年第一季度，各地政府为控制疫情、切断传染源，出台了较多限制人流、物流的措施，公司及公司所处汽车零部件行业的上下游均出现了不同程度的停工停产或推迟复工。随着新冠肺炎疫情全球性爆发，境外子公司也按照当地政府疫情防控规定，进行了停工停产。虽然目前公司逐步恢复产能，但受疫情爆发对国内外整体经济形势的不利影响，公司可能面临来自产业链上下游的压力。盈利能力方面，受中美贸易战及美国提高关税等因素影响，出口产品盈利能力明显降低；财务成本方面，并购CCI增加的并购贷款逐步消化，但近两年并购融资带来的相关财务成本以及尚未转股的可转债计息成本较高；新增研发方面，公司日本子公司新增研发投入较大。以上各方面原因，均会对公司的生产经营带来较大的影响，可能会造成公司业绩有下滑的风险。

为了积极应对风险，公司将密切关注国内外宏观经济环境、行业发展趋势和市场动态，采取多种措施保障公司正常运营。一方面将加深与合作，增强客户粘性，加大对新技术、新产品的研发投入，持续提升公司研发创新能力，积极拓展优质客户，培育新的业绩增长点；另一方面，公司将持续采取措施改善经营性现金流，同时扩充银行信用额度、积累现金储备，

为企业安全运营打造坚实保障，提高公司综合竞争力和抗风险能力。

4、客户开拓未达预期的风险

公司主要客户为整车厂以及一级供应商，一般以“车型（项目）”为导向遴选汽车零部件供应商。整车厂非常重视汽车零部件厂商的产品质量和供货稳定性，因此，整车厂以及一级供应商在遴选供应商时，通常采取严格的采购认证制度和较长的认证周期：在进入大批量采购阶段前，一般要经历前期研发、打样、定点、小批量订货等阶段，并对供应商的研发水平、工艺过程、生产能力、质量把控、财务状况、供应体系等做出综合考核。因此，根据汽车行业惯例，新客户及新项目的整体开发时间较长，从前期接洽到最终批量供货需要2-3年时间。

另一方面，公司必须形成一定的产能规模，才能取得整车厂以及一级供应商的合格供应商资质，因此新项目的投资建设进度往往要快于客户开拓进度。如果客户开拓未达预期、新项目未能最终落地，或者因为宏观经济、汽车行业景气度等因素导致整车厂推迟新车型的开发进度，将对公司的经营业绩产生不利影响。

5、公司资产负债率较高导致的财务风险

近年来，公司主要通过债务融资方式筹集发展资金，包括2017年收购CCI的并购贷款、2018年发行可转债进行募投项目建设以及历年来通过银行贷款满足生产经营及投资扩产的资金需求，导致公司负债规模较大、资产负债率较高。

2019年末，公司资产负债率为53.99%；万德（WIND）机动车零配件与设备133家上市公司2019年末的平均资产负债率为49.16%，因此，公司资产负债率高于同行业上市公司平均水平。一方面，公司银行贷款、可转债等有息负债金额较高，导致公司面临较大的财务成本压力；另一方面，较高的资产负债率导致公司面临较大的偿债压力及财务风险。

目前，公司能够通过展期、借新还旧、股东借款、使用经营活动现金结余等方式应对有息负债到期的还本付息压力。同时，前次发行可转债已于2019年上半年进入转股期并陆续转股、本次发行募集资金拟使用2亿元用于偿还银行贷款，均能够改善公司偿债能力。但如果公司经营情况发生重大不利变化，公司可能无法采用上述方式应对有息负债到期的资金压力，从而面临较大的财务风险。

6、前五大客户占比较高的风险

2017年、2018年、2019年及2020年1-3月，公司向前五大客户销售占比分别为47.28%、52.17%、56.90%、60.77%；2019年度，戴姆勒占比17.82%、宝马占比15.29%。因此，公司存在前五大客户占比较高的风险。

公司主要客户包括戴姆勒、宝马、美国恒隆（最终配套克莱斯勒）、奥迪、福特、大众等整车厂，由于上述客户（以及终端客户）在全球汽车市场份额占比相对较高，而主要客户均采用全球化采购的模式、其采购亦较为集中，导致公司向上述客户的销售占比相对较高。考虑到宏观经济环境、行业政策变化及消费者心理等因素对汽车行业造成的影响，加之新冠疫情、中美贸易摩擦等情况带来的不确定性，上述客户（以及终端客户）与公司之间的客供关系存在发生不利变化的风险。

公司积极与客户保持沟通并开拓新的客户群体，从而避免因主要客户发生重大不利变化，或者公司与主要客户之间的客供关系发生重大不利变化，对公司收入产生较大的影响，进而避免影响公司盈利能力。

7、产品质量风险

随着人们安全、环保意识的增强，消费者对于汽车的安全性、可靠性提出了更高的要求，包括中国在内的众多国家均已实行缺陷汽车召回制度，要求汽车制造商对其生产的缺陷汽车承担召回义务。同时，国内外整车生产厂商对于零部件供应商的产品质量要求日益提升，由于公司新项目、新产品较多，随着新项目的实施、新产品的批产以及国际客户销量增加，一旦质量管控不力，产品质量出现问题，将会对公司产品销售及品牌形象带来不利影响，公司存在为客户分担部分索赔或召回责任的风险。

为规避质量风险，持续提升产品质量和品牌信誉，公司设置了专门的质量管理部门对产品的各个生产环节严格管控，并严格按照IATF16949:2016质量管理体系的要求对产品品质进行检验检测，逐步建立健全质量管理体系，形成自采购物料至总成交付以及产品使用的全程跟踪管理，保障产品质量的安全性和可靠性，持续满足用户要求。

8、商誉减值风险

公司于2017年4月收购CCI时产生约11亿元商誉，金额较大。公司于2018年度、2019年度针对上述商誉分别计提1,569.46万元、2,000万元减值，但扣除已计提商誉减值后的商誉余额仍然较大。

如果未来出现宏观经济波动、市场竞争加剧、汽车行业低迷或CCI经营不善等其他不利情况，则可能会导致CCI经营业

绩低于预期，进而导致上述商誉仍将存在减值风险，一旦大额计提，将对公司整体经营业绩产生不利影响。

另外，由于：（1）新冠疫情在2019年12月31日（审计及评估基准日）尚未出现全球蔓延的迹象，系资产负债表日后的非调整事项；（2）新冠疫情作为突发公共卫生安全事件属于不可抗力，其对宏观经济、企业经营的影响，与企业本身的能力和禀赋无关，也不会成为经常性事件伴随企业持续经营，其持续时间占永续年的时间可以忽略不计；（3）CCI长期服务于戴姆勒、宝马、奥迪、大众、福特等全球知名整车厂，主要客户稳定、收入来源可靠，因此，新冠疫情的短期影响不会对CCI中长期的生产经营造成重大不利影响。因此，2019年末商誉减值测试未量化考虑新冠疫情的影响。

公司将加强在研发上的投入，使得产品技术持续革新以确保竞争力和吸引力，同时利用公司的本土化优势拓展国内市场，提升市场份额和行业地位，积极发挥公司各业务板块的优势并增强协同效应，充分实现产品升级和优势互补，将并购交易形成的商誉对公司未来业绩的影响降到最低。

9、国际贸易风险

2018 年以来，中美贸易摩擦导致两国针对包括汽车及零部件在内的众多进口产品加征关税。公司电液转向泵等产品存在出口美国的情况，自2018年7月起被加征25%关税，对公司盈利能力的影响较大。

一方面，中美两国系公司全球化战略体系中非常重要的市场，考虑到加征关税对中美两国企业造成的直接经济影响，以及对两国甚至全球汽车及零部件市场造成的间接影响，如果中美贸易摩擦无法得到缓解或继续升级，将对公司的盈利能力造成不利影响；另一方面，如果终端客户和公司共同承担关税的相关约定发生不利变化，导致公司承担关税金额增加或者应收代垫关税无法及时收回，亦将对公司的盈利能力、现金流造成不利影响。

公司始终致力于夯实全球运营基础，构建国际化体系与能力，进一步加快多元化、国际化生产布局。目前已初步建立覆盖亚洲、欧洲和北美的全球销售研发网络，在提高本土制造及本土销售的业务比重的同时，不断开拓新的市场，确保海外收入稳定增长，提升品牌和全球竞争实力，有效降低国际贸易风险。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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	52.06%	2020 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.30%	2020 年 04 月 23 日	2020 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	55.66%	2020 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

2017年1月13日，公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象的主体资格均合法、有效，确定的授予日符合相关规定。并于同日公告了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2017-009）、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》（公告编号：2017-010）及《2016年限制性股票激励计划激励对象名单》。

2017年3月6日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》。并于同日公告了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号2017-024）及《2016年限制性股票激励计划激励对象名单》。

公司于2017年3月16日公告了《关于2016年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2017-026），2016年限制性股票已于2017年3月17日上市。

2017年10月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股，并于2018年3月2日完成本次回购注销工作。激励对象由原来的88人调整至86人。本次回购注销不影响公司2016年限制性股票激励计划的继续实施。

2018年5月25日，公司召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象曲守军、张明等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计15,000股。

2018年6月26日，公司召开第三届董事会第四次会议，鉴于公司筹备可转换公司债券的发行工作，为保证发行工作的顺利完成，公司决定在可转换公司债券发行上市完毕前中止办理上述减少注册资本及修订《公司章程》的相关工商变更登记手续。审议通过《关于中止办理减少注册资本及修订<公司章程>相关手续的议案》。

2019年1月4日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第一个解除限售期解除限售条件已满足，可以对82名激励对象授予的限制性股票实施第一次解除限售，解除限售数量合计为244.75万股，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2019年1月14日；审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象曲守军、张明、彭万平、韩晓天等4人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计25,000股。同时《关于回购注销部分限制性股票的议案》经于2019年1月24日召开的2019年第一次临时股东大会审议并通过，公司于2019年3月23日完成已授予限制性股票回购注销工作。

2020年1月3日，公司第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第二个解除限售期解除限售条件已满足，可以对79名激励对象授予的限制性股票实施第二次解除限售，解除限售数量合计为241.25万股，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2020年1月14日；审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象杨俊、李金程、战效峰等3人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计35,000股。同时《关于回购注销部分限制性股票的议案》经于2020年1月20日召开的2020年第一次临时股东大会审议并通过，公司于2020年6月30日完成已授予限制性股票回购注销工作。

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
辽宁德尔实业	控股股东	资产出售	基金	成本法	5,000	4,983	5,000	现金	0	2020年3月26日	http://www.cninfo.

股份有 限公司											com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）	不适用										
对公司经营成果与财务状况的影响情况	对公司经营成果与财务状况无影响										
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用										

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、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

公司报告期不存在租赁情况。

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
深圳南方德尔汽车 电子有限公司	2020年03 月26日	3,000	未发生	0	连带责任保 证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			3,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
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）			3,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			3,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								

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、日常经营重大合同

单位：

合同订立公 司方名称	合同订立对 方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账款回 款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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
不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

为了贯彻公司“专注汽车”的发展战略，响应汽车产业“智能化、集成化、轻量化”的发展趋势，拓宽产品结构、增强盈利及抗风险能力，优化资本结构、改善财务状况，2020年3月31日，公司第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》等议案。启动非公开发行A股股票的申请工作，中国证监会于2020年5月29日出具了《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：201225），中国证监会对公司提交的非公开发行股票申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。

2020年6月19日，公司第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等议案，本次非公开发行全部采取向特定对象非公开发行境内上市人民币普通股（A股）的方式，公司将在中国证监会同意注册批文有效期内选择适当时机向特定对象发行股票。2020年6月30日公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理阜新德尔汽车部件股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2020）160号），深圳证券交易所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。公司本次向特定对象发行股票事项已通过深圳证券交易所审核，将在中国证监会作出同意注册的决定后实施。

十七、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	3,426,863	3.03%				-1,332,500	-1,332,500	2,094,363	1.84%
3、其他内资持股	3,426,863	3.03%				-1,332,500	-1,332,500	2,094,363	1.84%
境内自然人持股	3,426,863	3.03%				-1,332,500	-1,332,500	2,094,363	1.84%
二、无限售条件股份	109,754,525	96.97%				2,065,832	2,065,832	111,820,357	98.16%
1、人民币普通股	109,754,525	96.97%				2,065,832	2,065,832	111,820,357	98.16%
三、股份总数	113,181,388	100.00%				733,332	733,332	113,914,720	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于报告期内合计新增股份733,332股，变动原因如下：

2020年1月，公司2016年限制性股票激励计划第二批限售股241.25万股符合解除限售条件，于2020年1月14日上市流通。

2020年6月30日，公司完成激励对象杨俊、李金程、战效峰等3人所持有的已获授但尚未解锁的共计35,000股限制性股票的回购注销工作。

报告期内，公司可转债持有人合计转股 768,332 股，使得总股本增加至 113,914,720 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020年1月3日，公司第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第二个解除限售期解除限售条件已满足，可以对79名激励对象授予的限制性股票实施第二次解除限售，解除限售数量合计为241.25万股，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2020年1月14日；审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象杨俊、李金程、战效峰等3人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计35,000股。同时《关于回购注销部分限制性股票的议案》经于2020年1月20日召开的2020年第一次临时股东大会审议并通过，公司于2020年6月30日完成已授予限制性股票回购注销工作。

2020年4月17日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于增加注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，同意公司根据截至2020年3月31日德尔转债转股导致的股本变动情况，对《公司章程》部分条款进行修订，修订后公司总股本变更为113,914,520股；2020年5月14日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于增加注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，并同意授权公司董事会办理工商登记相关手续。

2020年7月8日，公司披露了《关于公司完成工商变更登记、备案的公告》（公告编号：2020-075），完成了上述变更。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理部分已授予限制性股票回购注销业务。本期限制性股票回购注销数量为35,000股，回购注销完成公告于2020年7月2日披露（公告号：2020-068）。

公司发行的可转债自2019年1月24日起可转换为公司股份。截至报告期末，共有3,139,472张“德尔转债”完成转股，合计转成9,054,720股“德尔股份”股票。

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

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	拟解除限售日期
2016 年限制性股票激励对象	1,332,500	-1,332,500	0	0	股权激励限售股	2016 年限制性股票激励计划已实施完毕
李毅	421,863	0	0	421,863	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
周家林	450,000	0	0	450,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
张 瑞	375,000	0	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
韩 颖	375,000	0	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
王学东	375,000	0	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
高国清	75,000	0	0	75,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
王忠伟	22,500	0	0	22,500	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
合计	3,426,863	-1,332,500	0	2,094,363	--	--

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	14,331	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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限 售条 件的股 份数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
辽宁德尔实业股份有限公司	境内非国有法人	27.69%	31,538,042	-1,051,400	0	31,538,042	质押	18,476,545
福博有限公司	境外法人	14.04%	15,991,500	0	0	15,991,500	质押	15,632,481
阜新鼎宏实业有限公司	境内非国有法人	7.05%	8,035,975	0	0	8,035,975	质押	6,400,000
童利南	境内自然人	3.03%	3,449,800	+3,449,800	0	3,449,800		
陈秦	境内自然人	0.81%	920,000	+920,000	0	920,000		
周家林	境内自然人	0.53%	600,000	0	450,000	150,000		
崔诚	境内自然人	0.52%	594,100	+594,100	0	594,100		
董云兰	境内自然人	0.51%	579,446	0	0	579,446		
盛华军	境内自然人	0.50%	573,300	+573,300	0	573,300		
董丽娟	境内自然人	0.50%	565,700	+565,700	0	565,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中辽宁德尔实业股份有限公司、福博有限公司为母、子公司关系。李毅为辽宁德尔实业股份有限公司法定代表人、股东、董事长。周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
辽宁德尔实业股份有限公司	31,538,042	人民币普通股	31,538,042					
福博有限公司	15,991,500	人民币普通股	15,991,500					
阜新鼎宏实业有限公司	8,035,975	人民币普通股	8,035,975					
童利南	3,449,800	人民币普通股	3,449,800					
陈秦	920,000	人民币普通股	920,000					
崔诚	594,100	人民币普通股	594,100					
董云兰	579,446	人民币普通股	579,446					
盛华军	573,300	人民币普通股	573,300					
董丽娟	565,700	人民币普通股	565,700					
郑远	487,823	人民币普通股	487,823					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	辽宁德尔实业股份有限公司、福博有限公司为母、子公司关系。李毅为辽宁德尔实业股份有限公司法定代表人、股东、董事长。周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。除此情况外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
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）	无

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

公司2018年第三次临时股东大会审议通过2018年半年度利润分配方案，以公司总股本104,920,000股为基数，合计派发现金分红3,147.60万元，即向全体股东每10股派3.00元人民币现金，具体内容详见公司于创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《2018年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-078）。

根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，德尔转债的转股价格调整为34.96元/股，调整后的转股价格自2018年9月20日（除权除息日）起生效。

公司2018年年度股东大会审议通过2018年年度利润分配方案，公司以总股本105,151,743.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税），若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，将按分派总额不变的原则做相应的调整。由于公司总股本因可转债转股发生变化，2019年6月，公司以总股本105,156,411股为基数，向全体股东每10股派2.999866元人民币现金（含税），合计派发现金分红31,545,522.90元，具体内容详见公司于创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-070）。

根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，德尔转债的转股价格调整为34.66元/股，调整后的转股价格自2019年6月14日（除权除息日）起生效。

公司2019年年度股东大会审议通过2019年年度利润分配方案，公司以2019年12月31日已发行股份113,181,388股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.20元（含税），若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，将按分派比例不变的原则分配总额做相应的调整。由于公司总股本因可转债转股发生变化，2020年7月，公司以总股本113,914,720股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金（含税），合计派发现金分红13,669,766.40元，具体内容详见公司于创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《2019年年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-070）。

根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，德尔转债的转股价格调整为34.54元/股，调整后的转股价格自2020年7月10日（除权除息日）起生效。

截至目前，德尔转债转股价格为34.54元/股。

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 (元)	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 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
德尔转债	2019年01月24日	5,647,066	564,706,600.00	313,947,200.00	9,054,720	8.63%	250,759,400.00	44.41%

三、前十名可转债持有人情况

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	南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金（交易所）	境外法人	462,990	46,299,000.00	18.46%
2	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	213,707	21,370,700.00	8.52%
3	易方达基金—民生银行—杭州银行股份有限公司	其他	114,991	11,499,100.00	4.59%
4	UBS AG	境外法人	107,513	10,751,300.00	4.29%
5	中国工商银行股份有限公司—鹏华丰盛稳固收益债券型证券投资基金	其他	67,269	6,726,900.00	2.68%
6	李素珍	境内自然人	62,512	6,251,200.00	2.49%
7	中国民生银行股份有限公司—金鹰民安回报一年定期开放混合型证券投资基金	其他	60,154	6,015,400.00	2.40%
8	郑志坤	境内自然人	56,962	5,696,200.00	2.27%
9	北京山通投资咨询有限责任公司	境内非国有法人	52,007	5,200,700.00	2.07%
10	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	其他	35,857	3,585,700.00	1.43%

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

1、请参见第十节八之截至报告期末和上年末公司的主要会计数据和财务指标。

2、2020年6月12日，联合信用评级有限公司通过对本公司主体长期信用状况和公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级，确定本公司主体长期信用等级为AA-，评级展望为“稳定”，本公司公开发行的“德尔转债”的债券信用等级为AA-，本公司的可转债资信评级与上一年度相比未发生变化。

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 公司债券相关情况

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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
可转换公司债券	德尔转债	123011	2018年07月18日	2024年07月18日	25,075.94	第一年为0.5% 第二年为0.8% 第三年为1.0% 第四年为1.5% 第五年为1.8% 第六年为2.0%	采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	1、德尔转债于2019年7月18日按面值支付第一年利息，每10张德尔转债（面值1,000元）利息为5元（含税）。本次计息期间为2018年7月18日至2019年7月17日，票面利率为0.5%。 2、德尔转债于2020年7月20日按面值支付第二年利息，每10张德尔转债（面值1,000元）利息为8元（含税）。本次计息期间为2019年7月18日至2020年7月17日，票面利率为0.8%。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、	不适用						

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-----------------------	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 2 月 2 日签发的证监发行字[2018] 264 号文《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，阜新德尔汽车部件股份有限公司(以下简称“本公司”)于 2018 年 7 月公开发行可转换公司债券 5,647,066 张，每张债券面值人民币 100.00 元，合计人民币 564,706,600.00 元。扣除发行费用人民币 12,965,318.54 元后，实际募集资金净额共计人民币 551,741,281.46 元(以下简称“募集资金”)，上述资金于 2018 年 7 月 24 日到位，已经上会会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具上会师报字(2018)第 4886 号验资报告。
期末余额（万元）	2.1
募集资金专项账户运作情况	为规范本公司发行可转换公司债券募集资金的存放、使用和管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的权利，根据《募集资金管理办法》等的相关规定，本公司和光大证券与阜新银行股份有限公司西山支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），《三方监管协议》与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议范本》不存在重大差异。截至 2020 年 6 月 30 日，协议各方均按照《三方监管协议》的规定履行相关职责。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

报告期内，联合信用评级有限公司于2020年6月12日出具了《阜新德尔汽车部件股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》，维持公司主体评级等级为AA-，评级展望维持“稳定”，同时维持“德尔转债”的债项信用等级为AA-，具体内容详见2020年6月30日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、可转换公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

2、偿债计划

①本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日，即2018年7月18日。

②付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

④可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	106.34%	123.44%	-17.10%
资产负债率	54.24%	53.99%	0.25%
速动比率	62.52%	73.84%	-11.32%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	1.48	3.59	-58.77%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司取得首都银行(中国)有限公司7,000万元人民币综合授信额度。在该授信额度下，取得人民币5,000万元的质押借款。公司取得中国银行股份有限公司阜新分行20,000万元人民币综合授信额度，在该授信额度下，共计取得人民币116,226,240.20元的质押借款。公司取得兴业银行股份有限公司沈阳分行10,000万元人民币综合授信额度，在该授信额度下，取得人民币7,500万元的抵押借款。公司取得兴业银行股份有限公司临河街支行1,500万元人民币综合授信额度，在该授信额度下，取得人民币600万元的抵押借款。公司取得 Commerzbank, Unicredit Bank, Bank of china 共同授信额度60,000,000.00欧元，折合人民币477,660,000.00元，在该授信额度下，取得45,249,915.13欧元借款，折合人民币360,234,574.35元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，公司严格执行德尔转债募集说明书中的相关约定和承诺，不存在违反上述约定和承诺的行为。

十三、报告期内发生的重大事项

不适用

十四、公司债券是否存在保证人

是 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：阜新德尔汽车部件股份有限公司

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	385,324,196.24	315,262,310.94
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	632,357,796.99	642,916,317.35
应收款项融资	102,375,790.33	113,087,930.57
预付款项	33,929,858.60	29,574,266.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	63,353,501.99	71,289,637.80
其中：应收利息	513,110.55	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	740,781,553.08	684,894,573.66
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	54,835,743.91	53,072,599.88
流动资产合计	2,012,958,441.14	1,910,097,636.52
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	44,477,364.88	48,235,844.67
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		50,000,000.00
投资性房地产	59,947,499.56	60,051,191.65
固定资产	996,055,846.25	1,039,097,362.73
在建工程	113,428,087.36	112,718,957.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	363,555,345.68	349,221,491.89
开发支出	42,612,799.16	48,658,805.00
商誉	1,130,150,547.13	1,109,495,239.68
长期待摊费用	72,255,718.41	69,782,365.91
递延所得税资产	98,287,926.42	99,711,210.10
其他非流动资产	75,108,250.42	58,882,601.90
非流动资产合计	2,995,879,385.27	3,045,855,071.24
资产总计	5,008,837,826.41	4,955,952,707.76
流动负债：		
短期借款	261,626,240.20	171,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	119,600,000.00	46,000,000.00
应付账款	497,917,882.56	602,038,893.09

预收款项		5,887,218.06
合同负债	7,045,375.79	
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	95,560,331.20	53,599,265.11
应交税费	33,281,241.26	40,193,261.02
其他应付款	191,928,311.16	288,823,242.39
其中：应付利息		16,757.27
应付股利	13,669,766.40	2,863,167.20
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	685,964,034.78	339,895,158.87
其他流动负债		
流动负债合计	1,892,923,416.95	1,547,437,038.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	400,569,935.29	344,991,974.49
应付债券	213,928,102.30	229,612,038.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	38,509,393.02	393,682,690.59
长期应付职工薪酬	16,524,184.29	18,640,906.87
预计负债	20,820,981.87	11,096,761.03
递延收益	35,999,969.91	39,086,665.30
递延所得税负债	97,369,089.61	91,247,824.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	823,721,656.29	1,128,358,861.14
负债合计	2,716,645,073.24	2,675,795,899.68
所有者权益：		
股本	113,914,720.00	113,181,388.00

其他权益工具	46,222,139.52	51,131,511.70
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,568,317,491.99	1,543,574,388.24
减：库存股		87,939,082.80
其他综合收益	9,157,648.45	22,269,842.49
专项储备		
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05
一般风险准备		
未分配利润	440,103,533.46	524,689,467.13
归属于母公司所有者权益合计	2,272,475,381.47	2,261,667,362.81
少数股东权益	19,717,371.70	18,489,445.27
所有者权益合计	2,292,192,753.17	2,280,156,808.08
负债和所有者权益总计	5,008,837,826.41	4,955,952,707.76

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

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	236,839,952.99	70,702,931.48
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	249,616,680.66	254,013,620.29
应收款项融资	51,526,522.51	41,562,426.65
预付款项	30,788,696.86	11,477,492.01
其他应收款	279,906,999.49	194,553,959.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	312,755,170.90	300,401,549.98
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	20,100,670.77	22,428,039.92
流动资产合计	1,181,534,694.18	895,140,020.15
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	1,550,943,510.20	1,550,393,510.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		50,000,000.00
投资性房地产	12,832,091.62	13,219,706.44
固定资产	399,237,986.63	423,251,846.21
在建工程	3,068,077.90	2,556,362.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	75,437,106.55	79,652,785.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	255,686.56	357,961.24
递延所得税资产		843,548.39
其他非流动资产	31,181,817.28	18,853,804.27
非流动资产合计	2,072,956,276.74	2,139,129,524.68
资产总计	3,254,490,970.92	3,034,269,544.83
流动负债：		
短期借款	255,626,240.20	162,550,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	119,600,000.00	40,000,000.00
应付账款	185,685,435.09	210,975,448.19
预收款项		1,699,068.99
合同负债	1,925,145.18	
应付职工薪酬	6,781,782.42	6,620,888.64
应交税费	1,245,847.38	7,413,558.33
其他应付款	38,622,226.55	104,639,480.04

其中：应付利息		18,876.71
应付股利	13,669,766.40	2,863,167.20
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,397,797.62	1,874,879.38
其他流动负债		
流动负债合计	611,884,474.44	535,773,323.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	213,928,102.30	229,612,038.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,400,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,617,641.30	6,016,941.17
递延收益	35,189,969.91	38,276,665.30
递延所得税负债	3,867,314.59	
其他非流动负债		
非流动负债合计	275,003,028.10	273,905,645.07
负债合计	886,887,502.54	809,678,968.64
所有者权益：		
股本	113,914,720.00	113,181,388.00
其他权益工具	46,222,139.52	51,131,511.70
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,571,238,261.87	1,546,495,158.12
减：库存股		87,939,082.80
其他综合收益	-91,856.66	-117,091.62
专项储备		
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05
未分配利润	541,560,355.60	507,078,844.74
所有者权益合计	2,367,603,468.38	2,224,590,576.19
负债和所有者权益总计	3,254,490,970.92	3,034,269,544.83

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	1,411,322,540.52	1,926,118,946.45
其中：营业收入	1,411,322,540.52	1,926,118,946.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,481,269,293.61	1,837,595,023.72
其中：营业成本	1,093,602,488.25	1,422,428,291.10
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	6,532,991.60	9,279,573.07
销售费用	62,653,899.88	60,389,070.86
管理费用	198,203,138.55	228,616,686.39
研发费用	80,907,064.06	79,371,802.83
财务费用	39,369,711.27	37,509,599.47
其中：利息费用	44,123,622.13	47,038,801.55
利息收入	685,212.71	900,842.98
加：其他收益	4,413,317.05	3,920,609.17
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,174,217.12	-1,906,740.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-148,050.67	-1,772,258.96
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-46,235.71	-250,988.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-61,553,505.30	88,514,543.79
加: 营业外收入	2,205,606.35	246,842.69
减: 营业外支出	3,094,413.79	266,656.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-62,442,312.74	88,494,730.15
减: 所得税费用	7,234,089.09	45,852,567.86
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-69,676,401.83	42,642,162.29
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-69,676,401.83	42,642,162.29
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	-70,916,167.27	40,702,420.95
2.少数股东损益	1,239,765.44	1,939,741.34
六、其他综合收益的税后净额	-13,124,033.05	-12,737,199.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,112,194.04	-12,737,241.69
(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	-13,112,194.04	-12,737,241.69

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	197,301.82	-653,215.48
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	-13,309,495.86	-12,084,026.21
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-11,839.01	42.69
七、综合收益总额	-82,800,434.88	29,904,963.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-84,028,361.31	27,965,179.26
归属于少数股东的综合收益总额	1,227,926.43	1,939,784.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.6253	0.3909
（二）稀释每股收益	-0.6253	0.3909

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

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

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	334,356,695.76	360,941,882.79
减：营业成本	236,848,279.91	260,329,243.31
税金及附加	2,445,034.28	3,095,298.51
销售费用	18,137,278.30	3,837,026.10
管理费用	17,448,773.83	19,993,730.03
研发费用	11,316,179.74	14,061,540.79
财务费用	10,734,462.57	15,539,678.89
其中：利息费用	10,600,064.16	16,637,888.61
利息收入	148,850.13	200,289.66

加：其他收益	3,741,469.34	1,725,414.18
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,315,921.90	-1,650,077.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,576,323.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-513,691.08	150,617.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,970,387.29	42,734,995.31
加：营业外收入	25,399.38	18,248.00
减：营业外支出	1,004,217.60	256,741.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,991,569.07	42,496,501.36
减：所得税费用	-159,708.19	5,572,161.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,151,277.26	36,924,340.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,151,277.26	36,924,340.06
（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	25,234.96	-273,229.60
（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	25,234.96	-273,229.60
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	25,234.96	-273,229.60
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	48,176,512.22	36,651,110.46
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	1,445,087,402.26	1,987,691,236.05
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	17,515,834.84	10,026,673.48
收到其他与经营活动有关的现金	20,592,858.83	8,589,018.07
经营活动现金流入小计	1,483,196,095.93	2,006,306,927.60
购买商品、接受劳务支付的现金	756,736,877.58	1,037,133,869.39
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	369,567,739.06	443,876,786.56
支付的各项税费	98,145,168.21	150,339,030.57
支付其他与经营活动有关的现金	211,859,769.61	328,938,360.53
经营活动现金流出小计	1,436,309,554.46	1,960,288,047.05
经营活动产生的现金流量净额	46,886,541.47	46,018,880.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	7,763,874.40
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,081,473.64	240,643.96
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	52,081,473.64	8,004,518.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,826,973.55	116,866,305.44
投资支付的现金	19,000,000.00	
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	101,826,973.55	116,866,305.44
投资活动产生的现金流量净额	-49,745,499.91	-108,861,787.08

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	235,756,591.05	821,936,439.55
收到其他与筹资活动有关的现金	124,395,998.35	13,885,667.82
筹资活动现金流入小计	360,152,589.40	835,822,107.37
偿还债务支付的现金	80,693,231.12	705,211,236.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,881,507.40	88,572,798.17
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	191,691,981.69	137,137,895.43
筹资活动现金流出小计	290,266,720.21	930,921,929.91
筹资活动产生的现金流量净额	69,885,869.19	-95,099,822.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,499,221.56	2,789,806.93
五、现金及现金等价物净增加额	45,527,689.19	-155,152,922.14
加：期初现金及现金等价物余额	207,652,557.05	355,803,570.65
六、期末现金及现金等价物余额	253,180,246.24	200,650,648.51

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	229,784,863.84	322,232,042.05
收到的税费返还	7,062,386.57	9,006,976.32
收到其他与经营活动有关的现金	14,950,882.08	2,214,623.82
经营活动现金流入小计	251,798,132.49	333,453,642.19
购买商品、接受劳务支付的现金	74,283,262.82	193,600,421.58
支付给职工以及为职工支付的现金	43,196,925.83	47,851,195.73
支付的各项税费	8,003,975.14	9,186,953.12
支付其他与经营活动有关的现金	36,777,584.22	41,591,967.66
经营活动现金流出小计	162,261,748.01	292,230,538.09

经营活动产生的现金流量净额	89,536,384.48	41,223,104.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	7,763,874.40
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,462,000.00	368,500.00
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		88,190,000.00
投资活动现金流入小计	51,462,000.00	96,322,374.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,985,696.20	36,543,944.50
投资支付的现金	550,000.00	7,735,600.00
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	80,380,000.00	120,000,000.00
投资活动现金流出小计	98,915,696.20	164,279,544.50
投资活动产生的现金流量净额	-47,453,696.20	-67,957,170.10
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	172,953,618.53	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	64,156,515.38	13,867,791.04
筹资活动现金流入小计	237,110,133.91	113,867,791.04
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,300,395.28	37,035,574.97
支付其他与筹资活动有关的现金	91,265,991.69	56,349,537.27
筹资活动现金流出小计	168,566,386.97	158,385,112.24
筹资活动产生的现金流量净额	68,543,746.94	-44,517,321.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	710,586.29	891,749.82
五、现金及现金等价物净增加额	111,337,021.51	-70,359,637.38
加：期初现金及现金等价物余额	50,702,931.48	142,198,518.11
六、期末现金及现金等价物余额	162,039,952.99	71,838,880.73

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			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	113,181,388.00			51,131,511.70	1,543,574,388.24	87,939,082.80	22,269,842.49		94,759,848.05		524,689,467.13		2,261,667,362.81	18,489,445.27	2,280,156,808.08
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	113,181,388.00			51,131,511.70	1,543,574,388.24	87,939,082.80	22,269,842.49		94,759,848.05		524,689,467.13		2,261,667,362.81	18,489,445.27	2,280,156,808.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	733,332.00			-4,909,372.18	24,743,103.75	-87,939,082.80	-13,112,194.04				-84,585,933.67		10,808,018.66	1,227,926.43	12,035,945.09
（一）综合收益总额							-13,112,194.04				-70,916,167.27		-84,028,361.31	1,227,926.43	-82,800,434.88
（二）所有者投入和减少资本	733,332.00			-4,909,372.18	24,743,103.75	-87,939,082.80							108,506,146.37		108,506,146.37
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	768,332.00			-4,909,372.18	26,006,603.75								21,865,563.57		21,865,563.57
3. 股份支付计入所有者权益	-35,000.00				-1,263,500.00	-87,939,082.80							86,640,582.8		86,640,582.8

的金额						80						0		0
4. 其他														
(三)利润分配										-13,669,766.40		-13,669,766.40		-13,669,766.40
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										-13,669,766.40		-13,669,766.40		-13,669,766.40
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	113,914,720.00		46,222,139.52	1,568,317,491.99	0.00	9,157,648.45		94,759,848.05		440,103,533.46		2,272,475,381.47	19,717,371.70	2,292,192,753.17

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、上年年末余额	104,920,000.00			104,091,600.40	1,235,884,903.60	182,532,000.00	65,603,511.68		93,338,778.73		499,612,716.80		1,920,919,511.21	17,358,416.00	1,938,277,927.21
加：会计政策变更							-226,001.07				479,171.36		253,170.29		253,170.29
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	104,920,000.00			104,091,600.40	1,235,884,903.60	182,532,000.00	65,377,510.61		93,338,778.73		500,091,888.16		1,921,172,681.50	17,358,416.00	1,938,531,097.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	236,583.00			-1,717,818.39	11,738,638.26	-91,729,750.00	-12,737,241.69				9,156,898.05		98,406,809.23	1,939,784.03	100,346,593.26
（一）综合收益总额							-12,737,241.69				40,702,420.95		27,965,179.26	1,939,784.03	29,904,963.29
（二）所有者投入和减少资本	236,583.00			-1,717,818.39	11,738,638.26	-91,729,750.00							101,987,152.87		101,987,152.87
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	261,583.00			-1,717,818.39	8,910,771.58								7,454,536.19		7,454,536.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-25,000.00				2,827,866.68	-91,729,750.00							94,532,616.68		94,532,616.68
4. 其他															
（三）利润分											-31,54		-31,54		-31,545

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、上年年末余额	113,181,388.00			51,131,511.70	1,546,495,158.12	87,939,082.80	-117,091.62		94,759,848.05	507,078,844.74		2,224,590,576.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,181,388.00			51,131,511.70	1,546,495,158.12	87,939,082.80	-117,091.62		94,759,848.05	507,078,844.74		2,224,590,576.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	733,332.00			-4,909,372.18	24,743,103.75	-87,939,082.80	25,234.96			34,481,510.86		143,012,892.19
（一）综合收益总额							25,234.96			48,151,277.26		48,176,512.22
（二）所有者投入和减少资本	733,332.00			-4,909,372.18	24,743,103.75	-87,939,082.80						108,506,146.37
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	768,332.00			-4,909,372.18	26,006,603.75							21,865,563.57
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-35,000.00				-1,263,500.00	-87,939,082.80						86,640,582.80
4. 其他												
（三）利润分配										-13,669,766.40		-13,669,766.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,669,766.40		-13,669,766.40
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	113,914,720.00			46,222,139.52	1,571,238,261.87	0.00	-91,856.66		94,759,848.05	541,560,355.60		2,367,603,468.38

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、上年年末余额	104,920,000.00			104,091,600.40	1,238,805,673.48	182,532,000.00			93,338,778.73	526,055,208.66		1,884,679,261.27
加：会计政策变更							-113,649.36			655,673.23		542,023.87
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,920,000.00			104,091,600.40	1,238,805,673.48	182,532,000.00	-113,649.36		93,338,778.73	526,710,881.89		1,885,221,212.14

额	0,000.00		1,600.40	05,673.48	000.00	9.36		778.73	81.89		85.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	236,583.00		-1,717,818.39	11,738,638.26	-91,729,750.00	-273,229.60			5,378,817.16		107,092,740.43
(一)综合收益总额						-273,229.60			36,924,340.06		36,651,110.46
(二)所有者投入和减少资本	236,583.00		-1,717,818.39	11,738,638.26	-91,729,750.00						101,987,152.87
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	261,583.00		-1,717,818.39	8,910,771.58							7,454,536.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-25,000.00			2,827,866.68	-91,729,750.00						94,532,616.68
4. 其他											
(三)利润分配									-31,545,522.90		-31,545,522.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-31,545,522.90		-31,545,522.90
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	105,156,583.00			102,373,782.01	1,250,544,311.74	90,802,250.00	-386,878.96		93,338,778.73	532,089,699.05		1,992,314,025.57

三、公司基本情况

阜新德尔汽车部件股份有限公司原名为阜新德尔汽车转向泵有限公司(以下简称“本公司”),系由上海普安投资发展有限公司与韩国东亚贸易株式会社共同出资设立的中外合资企业。本公司于2004年11月12日在中华人民共和国辽宁省阜新市成立,注册资本为10,000,000.00元。经三次股权转让与四次增资后,截至2011年12月31日,本公司注册资本增至人民币37,520,000.00元。

于2012年3月21日,本公司改制为股份有限公司,改制完成后更名为阜新德尔汽车部件股份有限公司,本公司的注册资本及股本为75,000,000元,分为75,000,000股人民币普通股,每股面值1元。本公司的母公司为辽宁德尔实业股份有限公司,最终控制人为李毅先生。

于2015年6月12日,本公司境内发行的25,000,000股人民币普通股在深圳证券交易所挂牌上市交易,每股面值人民币1元,发行后总股本增至人民币100,000,000元。

于2017年1月,本公司实施了限制性股票激励计划,向满足条件的激励对象授予限制性股票4,930,000股。

于2018年3月,本公司完成向激励对象回购并注销授予的限制性股票10,000股。

于2019年3月,本公司完成向激励对象回购并注销授予的限制性股票25,000股。

于2020年6月,本公司完成向激励对象回购并注销授予的限制性股票35,000股。

本公司于2018年7月18日向社会公开发行面值总额为人民币564,706,600元可转换公司债券,每张面值人民币100元,共计5,647,066张,并在深圳证券交易所挂牌交易,转股期自2019年1月24日起至2024年7月18日止。截至2020年6月30日止,可转换公司债券持有人已累计转股9,054,720股。

截至2020年6月30日止,本公司累计发行股本总数为113,914,720股,每股面值人民币1元,股本共计113,914,720.00元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事电机、电泵及机械泵产品、电控及汽车电子类产品和降噪、隔热及轻量化产品等的研发、生产和销售。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、商誉减值准备的会计估计、预计负债的计提方法、股份支付、收入的确认时点、所得税及递延所得税资产等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2020年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营周期为上述会计期间所对应的12个月。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本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

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(a) 外币交易

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(b) 外币财务报表的折算

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团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，本集团按照未来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，本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收款项融资	全部银行承兑汇票
应收款项融资	全部商业承兑汇票
有信用期的应收款项组合	应收账款
其他应收款组合	应收押金及保证金
其他应收款组合	应收员工备用金
其他应收款组合	应收为客户代垫的关税款
其他应收款组合	应收子公司款项
其他应收款组合	应收待退还税费
其他应收款组合	应收供应商奖励
长期应收款	分期销售回款

对于划分为组合的应收账款、销售商品提供劳务等日常经营活动形成的应收款项融资和长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团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。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

(b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值

与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

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

11、应收票据

详见金融工具说明。

12、应收账款

详见金融工具说明。

13、应收款项融资

详见金融工具说明。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见金融工具说明。

15、存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

泵类和电子产品分部存货发出时的成本按加权平均法核算，降噪、隔热及轻量化产品分部存货发出时的成本按先进先出发核算；库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资为本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋、建筑物	20年至40年	0%至5%	2.38%至5.00%
境外土地使用权	永久	不适用	不适用

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法于每年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至而收回金额。

选择公允价值计量的依据

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产包括境外土地使用权、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及其他设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
境外土地所有权	年限平均法	永久	不适用	0.00%
房屋及建筑物	年限平均法	10-33 年	0%至 10%	2.73%至 10.00%
机器设备	年限平均法	5-25 年	0%至 10%	3.60%至 20.00%
运输工具	年限平均法	3-5 年	0%至 5%	19.00%至 33.33%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0%至 5%	19.00%至 33.33%
其他设备	年限平均法	3-25 年	0%至 5%	3.80%至 33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

26、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(a) 无形资产确认及初始计量

无形资产包括土地使用权、软件、客户资源、专利技术、商标及专有技术等。

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

(b) 无形资产的使用寿命和摊销方法

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的预计使用寿命如下：

类别	预计使用寿命
土地使用权	50年
软件	3-10年
客户资源	20年
专利技术	10年
商标	10年
专有技术	5-15年

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(d) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺或产品而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对该生产工艺或产品最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 该生产工艺或产品的开发已经技术团队进行充分论证；

- 管理层已批准开发项目的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行该生产工艺或产品的开发活动及后续的大规模生产；
- 该生产工艺或产品的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离

职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

因产品质量保证及其他事项形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积（附注九）。

本集团限制性股票以授予日的股票市价、激励对象支付的授予价格以及股数为基础，考虑相关计划中的条款影响后确定其公允价值。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，本集团确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的

权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，不确认成本或费用，除非可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团若以不利于职工的方式修改条款和条件，本集团仍继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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。

(b) 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

(c) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是

指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

注：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，若政府文件未明确规定补助对象，说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(a) 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(b) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日(即已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、通货膨胀率、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于2019年度未发生重大变化。

(ii) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的预测期或稳定期增长率进行重新修订，修订后的预测期或稳定期增长率低于目前采用的增长率，本集团可能需对商誉增加减值准备计提。

如果实际毛利率、增长率高于或税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(iii) 所得税及递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本集团的管理层按已生效或实际上已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产可变现的未来年度本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划战略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。管理层将于每个资产负债表日对其作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新判定。

(iv) 预计负债

本集团因产品质量保证等可能导致经济利益的流出，经济利益的流出的金额存在不确定性。本集团按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行确认为预计负债，并于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团的管理层对产品保修费用按类似项目的历史经验或预计可能会发生的成本来作出估计。但估计未来实际发生的保修费用需要进行大量的判断及估计，不同的判断及估计会影响预计负债确认的金额。在保修过程中，本集团持续复核及修订预计发生的保修费用并进行重新评定。(v) 投资性房地产及固定资产的预计净残值及使用寿命

本集团对投资性房地产及固定资产等的预计净残值及预计使用寿命作出了估计。该估计是根据同类性质、功能的投资性房地产及固定资产的实际净残值和预计使用寿命的历史经验作出的，可能由于技术更新或其他原因产生重大改变。当净残值或预计使用寿命小于先前的估计时，本集团将增加折旧费用。

(vi) 无形资产的预计使用寿命

本集团的管理层确定无形资产的预计使用寿命。此估计以管理层对相应的无形资产的实际可使用年限的经验为基础。该估计可能因为科技创新等原因产生重大改变。

(vii) 存货跌价准备

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。这要求管理层分析存货的估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费，来判断可变现净值是否低于存货成本。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则，其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。因执行新收入准则，将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债。	公司于 2020 年 8 月 25 日召开的第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于执行新收入准则并变更相关会计政策的议案》。	参见（3）

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整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	315,262,310.94	315,262,310.94	
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	642,916,317.35	642,916,317.35	
应收款项融资	113,087,930.57	113,087,930.57	
预付款项	29,574,266.32	29,574,266.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	71,289,637.80	71,289,637.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	684,894,573.66	684,894,573.66	
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	53,072,599.88	53,072,599.88	
流动资产合计	1,910,097,636.52	1,910,097,636.52	
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	48,235,844.67	48,235,844.67	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
投资性房地产	60,051,191.65	60,051,191.65	
固定资产	1,039,097,362.73	1,039,097,362.73	
在建工程	112,718,957.71	112,718,957.71	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	349,221,491.89	349,221,491.89	
开发支出	48,658,805.00	48,658,805.00	
商誉	1,109,495,239.68	1,109,495,239.68	
长期待摊费用	69,782,365.91	69,782,365.91	
递延所得税资产	99,711,210.10	99,711,210.10	
其他非流动资产	58,882,601.90	58,882,601.90	
非流动资产合计	3,045,855,071.24	3,045,855,071.24	
资产总计	4,955,952,707.76	4,955,952,707.76	
流动负债：			
短期借款	171,000,000.00	171,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	46,000,000.00	46,000,000.00	
应付账款	602,038,893.09	602,038,893.09	
预收款项	5,887,218.06		5,887,218.06
合同负债		5,887,218.06	-5,887,218.06
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	53,599,265.11	53,599,265.11	
应交税费	40,193,261.02	40,193,261.02	
其他应付款	288,823,242.39	288,823,242.39	
其中：应付利息	16,757.27	16,757.27	
应付股利	2,863,167.20	2,863,167.20	
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	339,895,158.87	339,895,158.87	

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,547,437,038.54	1,547,437,038.54	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	344,991,974.49	344,991,974.49	
应付债券	229,612,038.60	229,612,038.60	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	393,682,690.59	393,682,690.59	
长期应付职工薪酬	18,640,906.87	18,640,906.87	
预计负债	11,096,761.03	11,096,761.03	
递延收益	39,086,665.30	39,086,665.30	
递延所得税负债	91,247,824.26	91,247,824.26	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,128,358,861.14	1,128,358,861.14	
负债合计	2,675,795,899.68	2,675,795,899.68	
所有者权益：			
股本	113,181,388.00	113,181,388.00	
其他权益工具	51,131,511.70	51,131,511.70	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,543,574,388.24	1,543,574,388.24	
减：库存股	87,939,082.80	87,939,082.80	
其他综合收益	22,269,842.49	22,269,842.49	
专项储备			
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05	
一般风险准备			
未分配利润	524,689,467.13	524,689,467.13	
归属于母公司所有者权益合计	2,261,667,362.81	2,261,667,362.81	
少数股东权益	18,489,445.27	18,489,445.27	
所有者权益合计	2,280,156,808.08	2,280,156,808.08	
负债和所有者权益总计	4,955,952,707.76	4,955,952,707.76	

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	70,702,931.48	70,702,931.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	254,013,620.29	254,013,620.29	
应收款项融资	41,562,426.65	41,562,426.65	
预付款项	11,477,492.01	11,477,492.01	
其他应收款	194,553,959.82	194,553,959.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	300,401,549.98	300,401,549.98	
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	22,428,039.92	22,428,039.92	
流动资产合计	895,140,020.15	895,140,020.15	
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	1,550,393,510.20	1,550,393,510.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
投资性房地产	13,219,706.44	13,219,706.44	
固定资产	423,251,846.21	423,251,846.21	
在建工程	2,556,362.30	2,556,362.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	79,652,785.63	79,652,785.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	357,961.24	357,961.24	
递延所得税资产	843,548.39	843,548.39	
其他非流动资产	18,853,804.27	18,853,804.27	
非流动资产合计	2,139,129,524.68	2,139,129,524.68	
资产总计	3,034,269,544.83	3,034,269,544.83	
流动负债：			
短期借款	162,550,000.00	162,550,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付账款	210,975,448.19	210,975,448.19	
预收款项	1,699,068.99		1,699,068.99
合同负债		1,699,068.99	-1,699,068.99
应付职工薪酬	6,620,888.64	6,620,888.64	
应交税费	7,413,558.33	7,413,558.33	
其他应付款	104,639,480.04	104,639,480.04	
其中：应付利息	18,876.71	18,876.71	
应付股利	2,863,167.20	2,863,167.20	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,874,879.38	1,874,879.38	
其他流动负债			
流动负债合计	535,773,323.57	535,773,323.57	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	229,612,038.60	229,612,038.60	
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	6,016,941.17	6,016,941.17	
递延收益	38,276,665.30	38,276,665.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	273,905,645.07	273,905,645.07	
负债合计	809,678,968.64	809,678,968.64	
所有者权益：			
股本	113,181,388.00	113,181,388.00	
其他权益工具	51,131,511.70	51,131,511.70	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,546,495,158.12	1,546,495,158.12	
减：库存股	87,939,082.80	87,939,082.80	
其他综合收益	-117,091.62	-117,091.62	
专项储备			
盈余公积	94,759,848.05	94,759,848.05	
未分配利润	507,078,844.74	507,078,844.74	
所有者权益合计	2,224,590,576.19	2,224,590,576.19	
负债和所有者权益总计	3,034,269,544.83	3,034,269,544.83	

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

45、其他

(1) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(2) 库存股

本集团的库存股主要产生于回购自身权益工具及发行的限制性股票等。

回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。本集团回购自身权益工具支付的价款，列示为库存股；相关交易费用计入所有者权益。

于限制性股票授予日，本集团根据收到职工缴纳的认股款确认银行存款，并增加股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务作回购库存股处理并确认负债。于限制性股票的解锁日，本集团根据解锁情况，结转相关库存股、负债以及等待期内确认的资本公积。

(3) 分部信息

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%-21%
城市维护建设税	中国境内企业缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%-34%
教育费附加	中国境内企业缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	中国境内企业缴纳的增值税	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
阜新德尔汽车部件股份有限公司	15%
阜新北星液压有限公司	15%
深圳南方德尔汽车电子有限公司	15%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	15%
上海阜域汽车零部件有限公司	25%
阜新佳创企业管理有限公司	25%
常州德尔汽车零部件有限公司	25%
威曼动力(常州)有限公司	25%
爱卓汽车零部件(常州)有限公司	25%
Dare Auto, Inc	21%
FZB Plymouth, LLC	21%
Jiachuang GmbH	32.45%
DARE ジャパン株式会社	30%
香港德尔有限公司	16.50%
Carcoustics International GmbH 及其下属子公司	12.5%-34%
上海德途航空科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司于2019年7月22日取得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合批准的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201921000022)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2020年度本公司适用的企业所得税税率为15%(2019年：15%)。

(2) 本公司之子公司阜新北星液压有限公司于2017年11月17日取得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201721000665)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2020年度适用的企业所得税税率为 15%(2019年：15%)。

(3) 本公司之子公司深圳南方德尔汽车电子有限公司于2016年11月15日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201644200575)，该证书的有效期为3年。于2019年12月9日再次获得《高新技术企业证书》(证书编号为GR201944205898)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2020年度适用的企业所得税税率为15%(2019年：15%)。

(4) 本公司之子公司长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司2018年9月14日取得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合批准的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201822000099)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2020年度适用的企业所得税税率为15%(2019年：15%)。

(5) 根据国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011] 100号)及相关规定，本公司之子公司深圳南方德尔汽车电子有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的税收优惠政策。

3、其他

(1) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018] 54号)及相关规定，本集团于中国境内的公司在2018年1月1日至2020年12月31日的期间内，新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(2) 于2019年4月1日前，本集团于中国境内公司的内销产品增值税税率为16%。根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39号)及相关规定，自2019年4月1日起，本集团于中国境内公司的内销产品收入适用的增值税税率调整为 13%。

(3) 本集团于中国境内公司的出口产品销售采用“免、抵、退”办法，于2019年7月1日前，本集团于中国境内的公司的退税率为16%；根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39号)及相关规定，自2019年7月1日起，本集团于中国境内的公司的退税率调整为13%。

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	150,280.94	633,294.29
银行存款	253,029,965.30	207,019,262.76
其他货币资金	132,143,950.00	107,609,753.89
合计	385,324,196.24	315,262,310.94
其中：存放在境外的款项总额	116,711,067.67	170,751,063.95

其他说明

于2020年6月30日，其他货币资金8,100,000.00美元，折合人民币57,343,950.00元的定期存款质押给银行作为50,000,000.00元短期借款的担保；74,800,000.00元为本集团向银行申请对外开具应付票据所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,329,374.40	1.13%	7,329,374.40	100.00%		9,576,649.42	1.45%	9,576,649.42	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,936,293.03	0.61%	3,936,293.03	100.00%		7,145,152.65	1.08%	7,145,152.65	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,393,081.37	0.52%	3,393,081.37	100.00%		2,431,496.77	0.37%	2,431,496.77	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	640,271,451.40	98.87%	7,913,654.41	1.24%	632,357,796.99	652,649,658.20	98.55%	9,733,340.85	1.49%	642,916,317.35
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	640,271,451.40	98.87%	7,913,654.41	1.24%	632,357,796.99	652,649,658.20	98.55%	9,733,340.85	1.49%	642,916,317.35
合计	647,600,825.80	100.00%	15,243,028.81	2.35%	632,357,796.99	662,226,307.62	100.00%	19,309,990.27	2.92%	642,916,317.35

按单项计提坏账准备：

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
应收账款 1	1,988,694.04	1,988,694.04	100.00%	重大财务困难
应收账款 2	806,142.96	806,142.96	100.00%	重大财务困难
应收账款 3	627,916.48	627,916.48	100.00%	重大财务困难
应收账款 4	513,539.55	513,539.55	100.00%	重大财务困难
其他	3,393,081.37	3,393,081.37	100.00%	重大财务困难
合计	7,329,374.40	7,329,374.40	--	--

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	632,265,696.35	6,216,318.17	0.98%
一到两年	7,054,931.41	826,773.66	11.72%
两到三年	363,379.27	283,118.21	77.91%
三年以上	587,444.37	587,444.37	100.00%
合计	640,271,451.40	7,913,654.41	--

确定该组合依据的说明:

本集团对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

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			19,309,990.27	19,309,990.27
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
本期转回			3,863,390.28	3,863,390.28
其他变动			-203,571.18	-203,571.18
2020年6月30日余额			15,243,028.81	15,243,028.81

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	632,540,301.77
1 至 2 年	7,297,048.30

2 至 3 年	3,743,958.86
3 年以上	4,019,516.87
3 至 4 年	4,019,516.87
合计	647,600,825.80

(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	19,309,990.27		3,863,390.28		-203,571.18	15,243,028.81
合计	19,309,990.27		3,863,390.28		-203,571.18	15,243,028.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

期末无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	69,699,176.91	10.76%	436,185.01
客户 2	69,575,561.69	10.74%	435,411.41
客户 3	43,760,163.24	6.76%	119,462.00
客户 4	36,505,609.25	5.64%	538,961.86

客户 5	24,697,282.69	3.81%	154,558.27
合计	244,237,793.78	37.71%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	102,375,790.33	113,087,930.57
合计	102,375,790.33	113,087,930.57

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

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	357,337.31			357,337.31
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
本期转回	9,560.07			9,560.07
2020年6月30日余额	347,777.24			347,777.24

其他说明：

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	180,581,622.63	43,903,783.51
商业承兑票据		14,564,354.34
合计	180,581,622.63	58,468,137.85

7、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	32,006,949.55	94.33%	27,078,935.11	91.57%
1 至 2 年	1,056,499.57	3.12%	1,840,868.89	6.22%
2 至 3 年	669,223.45	1.97%	116,020.93	0.39%
3 年以上	197,186.03	0.58%	538,441.39	1.82%
合计	33,929,858.60	--	29,574,266.32	--

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：

于2020年6月30日，账龄超过一年的预付款项为1,922,909.05元，主要为预付货款项，由于订单尚未完成，该款项尚未结清。

(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	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例	未结算原因
供应商1	第三方供应商	5,825,828.04	一年以内	17.17%	供应商预付款项
供应商2	第三方供应商	2,120,000.00	一年以内	6.25%	供应商预付款项
供应商3	第三方供应商	1,532,838.91	一年以内	4.52%	供应商预付款项
供应商4	第三方供应商	1,084,013.70	两年以内	3.19%	供应商预付款项
供应商5	第三方供应商	933,476.37	一年以内	2.75%	供应商预付款项
合计		11,496,157.02		33.88%	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	513,110.55	
其他应收款	62,840,391.44	71,289,637.80
合计	63,353,501.99	71,289,637.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	513,110.55	
合计	513,110.55	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收待退还税费	18,383,293.85	23,850,290.01
应收为客户代垫的关税款	17,659,664.37	18,879,802.05
应收供应商奖励	3,354,468.11	12,147,373.77
应收押金及保证金	3,797,061.09	5,449,758.20
应收员工备用金	5,001,529.30	3,787,336.41
应收原材料上涨补偿款	1,555,594.36	3,275,946.31
应收供应商进场费		1,563,100.00
应收为联邦劳动局代垫款项	3,212,227.04	
其他	13,119,692.78	5,768,947.14
合计	66,083,530.90	74,722,553.89

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	1,792,716.09		1,640,200.00	3,432,916.09
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	189,776.63			189,776.63
2020 年 6 月 30 日余额	1,602,939.46		1,640,200.00	3,243,139.46

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）	48,926,831.79
1 至 2 年	11,600,981.39
2 至 3 年	1,428,517.81
3 年以上	4,127,199.91

3 至 4 年	4,127,199.91
合计	66,083,530.90

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计提	3,432,916.09		189,776.63			3,243,139.46
合计	3,432,916.09		189,776.63			3,243,139.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收为客户代垫的关税款	17,659,664.37	一年以内	26.72%	414,305.23
单位 2	应收待退还税费	14,945,853.55	一到二年	22.62%	131,045.80
单位 3	应收土地押金	2,400,000.00	三年以上	3.63%	1,200,000.00
单位 4	应收供应商奖励	1,513,847.84	一年以内	2.29%	13,273.47
单位 5	应收供应商奖励	875,710.00	一年以内	1.33%	7,678.26

合计	--	37,395,075.76	--	56.59%	1,766,302.76
----	----	---------------	----	--------	--------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	210,893,769.28	3,097,089.47	207,796,679.81	210,843,138.15	2,501,684.08	208,341,454.07
在产品	61,912,183.33	720,157.43	61,192,025.90	49,928,618.05	689,641.74	49,238,976.31
库存商品	443,984,223.86	6,343,788.75	437,640,435.11	401,755,408.59	6,832,065.79	394,923,342.80
周转材料	34,158,534.01	6,121.75	34,152,412.26	32,618,655.32	227,854.84	32,390,800.48
合计	750,948,710.48	10,167,157.40	740,781,553.08	695,145,820.11	10,251,246.45	684,894,573.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	2,501,684.08	595,405.39				3,097,089.47
在产品	689,641.74	30,515.69				720,157.43
库存商品	6,832,065.79			488,277.04		6,343,788.75
周转材料	227,854.84			221,733.09		6,121.75
合计	10,251,246.45	625,921.08		710,010.13		10,167,157.40

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付境内企业所得税	16,141,127.98	15,022,746.57
预付境外税务局税款	24,739,364.93	22,673,141.04
待抵扣进项税额	8,559,987.43	10,080,038.37
其他	5,395,263.57	5,296,673.90
合计	54,835,743.91	53,072,599.88

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值	期末余额	成本	累计公允价值	累计在其他	备注
----	------	------	--------	------	----	--------	-------	----

			值变动			值变动	综合收益中 确认的损失 准备	
--	--	--	-----	--	--	-----	----------------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	44,714,204.63	236,839.75	44,477,364.88	48,468,355.80	232,511.13	48,235,844.67	
合计	44,714,204.63	236,839.75	44,477,364.88	48,468,355.80	232,511.13	48,235,844.67	--

坏账准备减值情况

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	232,511.13			232,511.13
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
其他变动	4,328.62			4,328.62
2020 年 6 月 30 日余额	236,839.75			236,839.75

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分项披露本期非交易性权益工具投资		

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
其他说明：						

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基金投资		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

其他说明:

于2019年6月,本集团与国金鼎兴投资有限公司以及湖州国金佐誉股权投资合伙企业(有限合伙)签署了《国金鼎兴投资有限公司、湖州国金佐誉股权投资合伙企业(有限合伙)及阜新德尔汽车部件股份有限公司之合作框架协议》(“合作协议”)。合作协议约定了本集团通过鲸诚33号佐誉汽车二期私募股权投资基金对湖州国金佐誉股权投资合伙企业(有限合伙)进行投资。该基金存续期为自基金备案通过对外投资起5年,可延长1年。

于2020年3月,公司将持有的鲸诚33号佐誉汽车二期私募股权投资基金的基金份额转让给辽宁德尔实业股份有限公司。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	99,864,512.71	1,450,652.11		101,315,164.82
2.本期增加金额	2,740,510.00	21,480.51		2,761,990.51
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差额	2,740,510.00	21,480.51		2,761,990.51
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	102,605,022.71	1,472,132.62		104,077,155.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	41,263,973.17			41,263,973.17
2.本期增加金额	2,865,682.60			2,865,682.60
(1) 计提或摊销	1,472,439.80			1,472,439.80
(2) 外币报表折算差额	1,393,242.80			1,393,242.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	44,129,655.77			44,129,655.77
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	58,475,366.94	1,472,132.62		59,947,499.56
2.期初账面价值	58,600,539.54	1,450,652.11		60,051,191.65

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	996,055,846.25	1,039,097,362.73
合计	996,055,846.25	1,039,097,362.73

(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	电子设备	其他设备	境外土地所有权	合计
----	--------	------	------	------	------	---------	----

一、账面原值:							
1.期初余额	285,132,845.65	1,627,772,604.12	10,140,902.75	9,974,787.24	147,818,941.19	42,763,672.76	2,123,603,753.71
2.本期增加金额	2,476,675.90	17,125,509.38	3,668,619.12	1,014,061.95	3,338,444.79		27,623,311.14
(1) 购置	201,479.86	4,483,608.25	3,668,619.12	1,014,061.95	2,847,662.49		12,215,431.67
(2) 在建工程转入	2,275,196.04	12,641,901.13			490,782.30		15,407,879.47
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	-200,479.93	10,501,449.68	3,156,449.69	-17,101.42	-1,977,418.50	-796,124.93	10,666,774.59
(1) 处置或报废	715,921.79	2,045,446.87	3,161,455.43		136,809.85		6,059,633.94
(2) 外币报表折算差额	-916,401.72	8,456,002.81	-5,005.74	-17,101.42	-2,114,228.35	-796,124.93	4,607,140.65
4.期末余额	287,810,001.48	1,634,396,663.82	10,653,072.18	11,005,950.61	153,134,804.48	43,559,797.69	2,140,560,290.26
二、累计折旧							
1.期初余额	79,541,078.83	864,579,558.24	4,978,084.32	6,259,070.07	105,708,907.31		1,061,066,698.77
2.本期增加金额	5,073,119.39	44,778,619.42	874,942.80	703,882.34	4,905,737.20		56,336,301.15
(1) 计提	5,073,119.39	44,778,619.42	874,942.80	703,882.34	4,905,737.20		56,336,301.15
3.本期减少金额	293,472.53	-2,891,164.02	973,283.38	-843.05	-1,600,909.37		-3,226,160.53
(1) 处置或报废	424,742.82	1,422,916.94	978,232.17		29,229.52		2,855,121.45
(2) 外币报表折算差额	-131,270.29	-4,314,080.96	-4,948.79	-843.05	-1,630,138.89		-6,081,281.98
4.期末余额	84,320,725.69	912,249,341.68	4,879,743.74	6,963,795.46	112,215,553.88		1,120,629,160.45
三、减值准备							
1.期初余额	9,048,082.01	14,391,610.20					23,439,692.21
2.本期增加金额	167,664.89	267,926.46					435,591.35

(1) 计提							
(2) 外币报表折算差额	167,664.89	267,926.46					435,591.35
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	9,215,746.90	14,659,536.66					23,875,283.56
四、账面价值							
1. 期末账面价值	194,273,528.89	707,487,785.48	5,773,328.44	4,042,155.15	40,919,250.60	43,559,797.69	996,055,846.25
2. 期初账面价值	196,543,684.81	748,801,435.68	5,162,818.43	3,715,717.17	42,110,033.88	42,763,672.76	1,039,097,362.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	113,428,087.36	112,718,957.71
合计	113,428,087.36	112,718,957.71

(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
常州项目在建工程	74,184,136.61		74,184,136.61	73,015,355.51		73,015,355.51
卡酷思在建工程	36,175,872.83		36,175,872.83	37,118,971.57		37,118,971.57
其他	3,068,077.92		3,068,077.92	2,584,630.63		2,584,630.63
合计	113,428,087.36		113,428,087.36	112,718,957.71		112,718,957.71

(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
卡酷思墨西哥工厂	58,653,270.73	13,624,806.24	5,300,864.64	9,736,384.86	1,951,200.07	7,238,085.95	98.04%	98.04%				其他
卡酷思中国沈阳工厂	21,299,726.93	1,945,718.62	339,889.53			2,285,608.15	96.60%	96.60%				其他
卡酷思中国廊坊工厂	15,668,306.68	477,076.10	1,319.82			478,395.92	55.01%	55.01%				其他
卡酷思共享中心	12,230,801.78	8,771,743.77	1,507,779.89			10,279,523.66	93.33%	93.33%				其他
常州项	91,269,1	73,015,3	1,168,78			74,184,1	81.28%	81.28%				其他

目在建工程	94.39	55.51	1.10			36.61						
合计	199,121,300.51	97,834,700.24	8,318,634.98	9,736,384.86	1,951,200.07	94,465,750.29	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	客户资源	专利技术	商标	专有技术	合计
一、账面原值								
1.期初余额	108,159,418.70		102,249,536.30	83,625,850.00	487,000.00	13,000.00	180,998,021.04	475,532,826.04
2.本期增加金额			5,801,837.83				31,397,888.89	37,199,726.72
(1) 购置			5,665,098.36				549,451.61	6,214,549.97
(2) 内部研发							30,848,437.28	30,848,437.28
(3) 企业合并增加								
(4) 在建工程转入			136,739.47					136,739.47
3.本期减少金额			-1,133,625.15	-1,411,350.00			-3,575,634.54	-6,120,609.69
(1) 处置								
(2) 外币报表折算差额			-1,133,625.15	-1,411,350.00			-3,575,634.54	-6,120,609.69
4.期末余额	108,159,418.70		109,184,999.28	85,037,200.00	487,000.00	13,000.00	215,971,544.47	518,853,162.45
二、累计摊销								
1.期初余额	6,869,740.99		63,533,771.41	11,150,113.36	413,950.25	11,049.74	44,332,708.40	126,311,334.15
2.本期增加金额	1,070,809.37		3,125,991.69	2,171,100.34	24,350.04	649.98	22,593,581.20	28,986,482.62
(1) 计提	1,070,809.37		2,660,315.54	1,930,542.50	24,350.04	649.98	21,273,657.91	26,960,325.34
(2) 外币			465,676.15	240,557.84			1,319,923.29	2,026,157.28

报表折算 差额								
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	7,940,550.36	66,659,763.10	13,321,213.70	438,300.29	11,699.72	66,926,289.60	155,297,816.77	
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	100,218,868.34	42,525,236.18	71,715,986.30	48,699.71	1,300.28	149,045,254.87	363,555,345.68	
2.期初 账面价值	101,289,677.71	38,715,764.89	72,475,736.64	73,049.75	1,950.26	136,665,312.64	349,221,491.89	

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 23.12%。

(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
----	------	------------

其他说明：

27、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	外币报表折算差额	确认为无形资产	转入当期损益		
热成型技术产品	14,057,907.16	6,578,281.99		250,914.39	7,749,274.65		13,137,828.89	
铝成型技术产品	12,886,235.70	9,068,253.95		263,511.39	6,508,204.13		15,709,796.91	
冲压成型技术产品	6,032,957.83	1,212,003.97		110,987.94	1,355,855.84		6,000,093.90	
真空成型技术产品	634,744.60	1,589,138.82		11,780.40	1,593,101.50		642,562.32	
PU 成型产品-轮廓部件	15,046,959.71	5,512,407.32		205,151.27	13,642,001.16		7,122,517.14	
合计	48,658,805.00	23,960,086.05		842,345.39	30,848,437.28		42,612,799.16	

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
长春一汽富晟德尔汽车部件股份有限公司	6,902,337.86					6,902,337.86
阜新佳创企业管理有限公司	1,145,126,239.68		21,318,644.49			1,166,444,884.17
合计	1,152,028,577.54		21,318,644.49			1,173,347,222.03

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	汇率变动	

项					
长春一汽富晟德尔汽车部件股份有限公司	6,902,337.86				6,902,337.86
阜新佳创企业管理有限公司	35,631,000.00		663,337.04		36,294,337.04
合计	42,533,337.86		663,337.04		43,196,674.90

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

公司对各相关资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。

公司按商誉对应的长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司整体资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。

公司对阜新佳创企业管理有限公司及其全资子公司等一揽子相关资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。公司聘请江苏金证通资产评估房地产估价有限公司出具金证通评报字（2018）第 0033 号评估报告对上述资产组于 2017 年 12 月 31 日的商誉进行减值测试。根据评估结果，公司认为收购阜新佳创企业管理有限公司形成的商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	69,704,898.23	4,788,203.05	3,009,653.58	-729,032.87	72,212,480.57
受益期在一年以上的服务费	77,467.68		35,836.33	-1,606.49	43,237.84
合计	69,782,365.91	4,788,203.05	3,045,489.91	-730,639.36	72,255,718.41

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,706,995.92	4,006,049.38	33,584,001.25	5,381,910.24
内部交易未实现利润	14,511,165.09	3,637,778.89	30,201,133.82	6,153,248.12
可抵扣亏损	352,423,074.35	68,794,750.71	292,502,988.32	59,515,568.18
股权激励费用			69,698,787.50	10,454,818.13
政府补助	48,399,969.91	7,259,995.49	39,086,665.30	5,862,999.80
预提各项费用	84,728,687.52	21,313,725.76	81,403,629.48	22,073,174.27
无形资产累计摊销/固定资产折旧差异	60,535,317.97	10,403,537.64	65,385,122.25	11,315,993.02
其他	161,727.72	40,431.93	8,050,584.62	1,223,464.08
合计	587,466,938.48	115,456,269.80	619,912,912.54	121,981,175.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	158,852,109.73	47,655,632.92	162,786,947.99	48,836,084.40
固定资产折旧差异	273,270,749.02	58,900,340.74	260,257,420.16	55,604,303.47
可转债利息调整	36,831,297.70	5,524,694.66	45,647,835.69	6,847,175.35
其他	9,096,238.60	2,456,764.67	8,234,331.08	2,230,226.78
合计	478,050,395.05	114,537,432.99	476,926,534.92	113,517,790.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	17,168,343.38	98,287,926.42	22,269,965.74	99,711,210.10
递延所得税负债	17,168,343.38	97,369,089.61	22,269,965.74	91,247,824.26

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	609,540,789.25	505,410,268.61

资产减值准备	23,833,283.56	23,439,692.20
合计	633,374,072.81	528,849,960.81

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	1,506,195.30	1,506,195.30	
2021	11,643,093.50	11,643,093.50	
2022	7,782,455.85	7,782,455.85	
2023	5,817,938.59	5,817,938.59	
2024	24,827,364.20	24,827,364.20	
2025 及以后年度	557,963,741.81	453,833,221.17	
合计	609,540,789.25	505,410,268.61	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合约入场费	21,789,178.74		21,789,178.74	23,308,285.78		23,308,285.78
预付设备采购款	43,697,446.65		43,697,446.65	21,763,080.89		21,763,080.89
其他	9,621,625.03		9,621,625.03	13,811,235.23		13,811,235.23
合计	75,108,250.42		75,108,250.42	58,882,601.90		58,882,601.90

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	166,226,240.20	150,000,000.00

抵押借款	81,000,000.00	6,000,000.00
票据贴现借款	14,400,000.00	15,000,000.00
合计	261,626,240.20	171,000,000.00

短期借款分类的说明:

于2020年6月30日, 银行质押借款116,226,240.20元系由本公司股东美国福博有限公司(“美国福博”)质押本公司6,600,000股股票提供最高额质押担保, 由李毅先生及辽宁德尔实业股份有限公司提供最高额保证担保, 其中银行质押借款16,226,240.20元同时由本公司3,274,291.00美元, 折合人民币23,180,343.13元的应收账款作为质押; 银行质押借款50,000,000.00元系由8,100,000.00美元, 折合人民币57,389,310.00元的定期存款作为质押。

于2020年6月30日, 银行抵押借款6,000,000.00元系由账面价值3,180,829.86(原价为14,032,710.00元)的房屋及建筑物以及账面价值为6,020,512.69元(原价为7,757,400.00元)的土地使用权作为抵押。

于2020年6月30日, 银行抵押借款75,000,000.00元系由账面价值20,145,602.80元(原价为36,114,375.15元)的房屋及建筑物以及账面价值为1,041,992.04元(原价为1,495,440.00元)的土地使用权作为抵押物, 李毅、安风英及辽宁德尔实业股份有限公司同时提供最高额保证担保。

于2020年6月30日, 短期借款的利率区间为2.89%至5.22%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	119,600,000.00	46,000,000.00
合计	119,600,000.00	46,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	497,917,882.56	602,038,893.09
合计	497,917,882.56	602,038,893.09

(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
----	------	-----------

其他说明：

于2020年6月30日，账龄超过一年的重要应付账款为26,242,553.25元，主要为应付材料款，由于订单尚未完成，该款项尚未进行最后清算。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	7,045,375.79	5,887,218.06
合计	7,045,375.79	5,887,218.06

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,077,658.12	429,661,776.39	388,735,958.18	94,003,476.33
二、离职后福利-设定提存计划	521,606.99	3,862,398.86	2,827,150.98	1,556,854.87
合计	53,599,265.11	433,524,175.25	391,563,109.16	95,560,331.20

(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	42,913,365.66	354,261,953.26	323,996,835.53	73,178,483.39
2、职工福利费	605,299.53	1,857,528.02	1,846,259.25	616,568.30
3、社会保险费	9,558,992.93	68,888,917.21	58,891,838.80	19,556,071.34
其中：医疗保险费	9,091,914.71	68,136,676.20	58,216,025.86	19,012,565.05
工伤保险费	327,657.13	259,574.99	43,725.83	543,506.29
生育保险费		42,730.49	42,730.49	
其他	139,421.09	449,935.53	589,356.62	
4、住房公积金		3,697,868.50	3,048,515.20	649,353.30
5、工会经费和职工教育经费		185,641.10	182,641.10	3,000.00
其他		769,868.30	769,868.30	
合计	53,077,658.12	429,661,776.39	388,735,958.18	94,003,476.33

(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	521,606.99	3,781,761.29	2,752,236.71	1,551,131.57

2、失业保险费		80,637.57	74,914.27	5,723.30
合计	521,606.99	3,862,398.86	2,827,150.98	1,556,854.87

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,843,819.80	6,650,751.48
企业所得税	12,794,295.57	26,118,515.26
个人所得税	5,487,572.63	6,285,693.19
城市维护建设税	145,664.46	308,005.90
土地使用税	256,717.25	130,657.99
教育费附加	74,124.56	106,662.03
其他	1,679,046.99	592,975.17
合计	33,281,241.26	40,193,261.02

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		16,757.27
应付股利	13,669,766.40	2,863,167.20
其他应付款	178,258,544.76	285,943,317.92
合计	191,928,311.16	288,823,242.39

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		16,757.27
合计		16,757.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利		2,863,167.20
普通股股利	13,669,766.40	
合计	13,669,766.40	2,863,167.20

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付限制性股票回购款		87,939,082.80
预提模具款	53,762,611.71	51,398,563.53
应付客户补偿款	46,099,188.79	47,507,908.14
应付关联方款项	4,230,651.96	29,131,568.13
预提销售佣金	23,298,026.71	20,254,425.21
应付工程款	8,503,834.91	8,318,665.81
预提维修费	6,821,920.14	5,704,158.99
应付咨询及审计费	7,106,724.29	4,969,359.62
预提水电费	3,901,671.21	3,324,807.17
应付代垫款	2,622,348.00	2,622,348.00
其他	21,911,567.04	24,772,430.52
合计	178,258,544.76	285,943,317.92

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

于2020年06月30日，超过一年的其他应付款为13,442,093.64元，（2019年12月31日：105,099,586.03元），为与供应商的未结算往来款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	661,400,712.30	315,189,041.08
一年内到期的预计负债	2,397,797.62	7,438,668.08
一年内到期的抵押借款	21,694,436.75	16,804,971.48
一年内到期的信用借款	471,088.11	462,478.23
合计	685,964,034.78	339,895,158.87

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

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	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,434,382.33	70,662,818.38
信用借款	362,301,077.82	291,596,605.82
一年内到期的抵押借款	-21,694,436.75	-16,804,971.48
一年内到期的信用借款	-471,088.11	-462,478.23
合计	400,569,935.29	344,991,974.49

长期借款分类的说明：

于2020年6月30日，银行抵押借款共计5,707,120.00欧元，折合人民币45,434,382.33元（2019年12月31日：6,427,351.53欧元，折合人民币50,232,965.88元）系由本集团账面价值约为6,608,797.56欧元，折合人民币52,612,637.38元（原价7,660,524.27欧元，折合人民币60,985,433.71元）的房屋及建筑物（2019年12月31日：账面价值6,695,192.22欧元，折合人民币52,326,274.80元、原

价7,660,524.27欧元,折合人民币59,870,827.43元)及账面价值5,471,649.00欧元,折合人民币43,559,797.69元(原价5,471,649.00欧元,折合人民币43,559,797.69元)的境外土地所有权(2019年12月31日:账面价值5,471,649.00欧元,折合人民币42,763,672.76元、原价5,471,649.00欧元,折合人民币42,763,672.76元)作为抵押物。利息每12个月支付一次,本金应于2021年9月1日偿还。于2020年6月30日,银行抵押借款15,000,000.00元(2019年12月31日:银行抵押借款20,000,000.00元)系由本集团账面价值约为28,773,843.46元(原价29,766,044.91元)的73,803平方米土地使用权(2019年12月31日:账面价值为29,071,503.88元,原价29,766,044.91元)作抵押,利息每月支付一次,分别于2020年12月25日、2021年6月25日偿还本金5,000,000.00元、10,000,000.00元。

其他说明,包括利率区间:

于2020年6月30日,长期借款的利率区间为2.0%至6.09%(2019年12月31日:2.0%至6.09%)

46、应付债券

(1) 应付债券

单位:元

项目	期末余额	期初余额
可转债公司债券	213,928,102.30	229,612,038.60
合计	213,928,102.30	229,612,038.60

(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	本年转股	期末余额
德尔转债	564,706,600.00	2018年7月18日	6年	564,706,600.00	229,612,038.60		999,092.17	5,182,620.62		-21,865,649.09	213,928,102.30
合计	--	--	--	564,706,600.00	229,612,038.60		999,092.17	5,182,620.62		-21,865,649.09	213,928,102.30

(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[2018]264号文核准,本公司于2018年7月18日公开发行票面金额为564,706,600.00元的可转换公司债券(以下简称“可转债”)。此债券采用单利按年计息,票面利率为第一年为0.5%、第二年为0.8%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.8%、第六年为2.0%,每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内,按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内,本公司将以本次发行的可转债的票面面值的112%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

在本次发行可转债的转股期内,如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%),经相关监管部门批准(如需),本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司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,在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外,当本次发行的可转债未转股的票面总金额不足人民币3,000万元时,本公司有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的可转债。

在本次发行的可转债的最后两个计息年度，如果本公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股、配股或派发现金股利等情况(不包括因本次发行的可转债转股增加的股本)而调整的情形，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，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在本公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。可转债持有人不能多次行使部分回售权。若本公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与本公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给本公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在本公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。本次发行可转债的初始转股价格为35.26元/股。由于根据2018年9月11日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.30元；2019年5月28日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.30元；2020年5月14日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.12元。根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，德尔转债的转股价格调整为34.54元/股，调整后的转股价格自2020年7月10日（除权除息日）起生效，因此截至2020年6月30日，转股价格调整为人民币34.66元/股。截至2020年6月30日，本公司累计已有面值人民币313,947,200.00元的可转债转为A股普通股，累计转股数量为9,054,720股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,919,393.02	378,492,690.59
专项应付款	27,590,000.00	15,190,000.00
合计	38,509,393.02	393,682,690.59

(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
明股实债		367,720,547.94
应付客户补偿款	3,184,400.00	6,252,400.00
其他	7,734,993.02	4,519,742.65
合计	10,919,393.02	378,492,690.59

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
常州国家创新性科技园区建设发展专项资金	15,190,000.00			15,190,000.00	与资产相关
2019 年工业企业结构调整专项奖补资金		10,400,000.00		10,400,000.00	与资产相关
2019 年省全面开放专项资金		2,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
合计	15,190,000.00	12,400,000.00		27,590,000.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	4,735,242.60	4,867,321.14
四、员工激励金	11,788,941.69	13,773,585.73
合计	16,524,184.29	18,640,906.87

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	21,452,767.38	16,879,848.69	产成品三包费用
重组义务	1,766,012.11	1,655,580.42	恢复生产车间原貌所需承担义务
一年内到期的预计负债	-2,397,797.62	-7,438,668.08	
合计	20,820,981.87	11,096,761.03	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,086,665.30		3,086,695.39	35,999,969.91	项目补助专项资金
合计	39,086,665.30		3,086,695.39	35,999,969.91	--

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
企业发展扶持基金	15,025,493.04			176,080.02			14,849,413.02	与资产相关
产业振兴和技术改造（第三批）	39,443.54			39,443.54			0.00	与资产相关

2010 年中央 预算内投资								
产业振兴和 技术改造项 目（中央评 估）2012 年 中央预算内 投资	1,387,528.86			350,000.00			1,037,528.86	与资产相关
2018 年长春 市企业研发 经费后补助 资金	810,000.00						810,000.00	与资产相关
辽西北发展 项目	13,750,000.00			1,913,992.07			11,836,007.93	与资产相关
阜新市产业 转型升级项 目(老工业 基地调整改 造)2014 年 中央预算内 投资计划	3,918,539.84			522,876.10			3,395,663.74	与资产相关
阜新市高新 技术产业开 发区管理委 员会配套费 返还	2,804,940.32			28,621.84			2,776,318.48	与资产相关
辽宁德尔液 压及电液控 制单元专业 技术创新平 台	850,719.70			55,681.82			795,037.88	与资产相关
辽宁省 2014 年第二批引 进海外研发 团队项目款	500,000.00						500,000.00	与资产相关
合计	39,086,665.30			3,086,695.39			35,999,969.91	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,181,388.00				733,332.00	733,332.00	113,914,720.00

其他说明:

参见“第六节 股份变动及股东情况”中“一、股份变动情况”。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会证监[2018]264号文核准,本公司于2018年7月18日公开发行票面金额为564,706,600.00元的可转换公司债券(以下简称“可转债”)。此债券采用单利按年计息,票面利率为第一年为0.5%、第二年为0.8%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.8%、第六年为2.0%,每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内,按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内,本公司将以本次发行的可转债的票面面值的112%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

在本次发行可转债的转股期内,如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%),经相关监管部门批准(如需),本公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司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,在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外,当本次发行的可转债未转股的票面总金额不足人民币3,000万元时,本公司有权按面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的可转债。

在本次发行的可转债的最后两个计息年度,如果本公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时,可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股、配股或派发现金股利等情况(不包括因本次发行的可转债转股增加的股本)而调整的情形,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,在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况,则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次,若在首次满足回售条件而可转债持有人未在本公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的,该计息年度不能再行使回售权。可转债持有人不能多次行使部分回售权。若本公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与本公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化,根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的,可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给本公司。持有人在附加回售条件满足后,可以在本公司公告后的附加回售申报期内进行回售,该次附加回售申报期内不实施回售的,不能再行使附加回售权。

本次发行可转债的初始转股价格为35.26元/股。由于根据2018年9月11日股东大会决议,本公司向全体股东派发现金股利,每股人民币0.30元;2019年5月28日股东大会决议,本公司向全体股东派发现金股利,每股人民币0.30元;2020年5月14日股东大会决议,本公司向全体股东派发现金股利,每股人民币0.12元。根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定,德尔转债的转股价格调整为34.54元/股,调整后的转股价格自2020年7月10日(除权除息日)起生效,因此截至2020年6月30日,转股价格调整为人民币34.66元/股。

截至2020年6月30日，本公司累计已有面值人民币313,947,200.00元的可转债转为A股普通股，累计转股数量为9,054,720股。

(2) 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
德尔转债	2,773,932	51,131,511.70			266,338	4,909,372.18	2,507,594	46,222,139.52
合计	2,773,932	51,131,511.70			266,338	4,909,372.18	2,507,594	46,222,139.52

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,504,310,925.85	26,006,603.75	1,263,500.00	1,529,054,029.60
其他资本公积	39,263,462.39			39,263,462.39
合计	1,543,574,388.24	26,006,603.75	1,263,500.00	1,568,317,491.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年1-6月，本公司资本公积中股本溢价增加的原因为：本公司可转换公司债券转股增加股本溢价26,006,603.75元,本公司回购注销35,000股限制性股票冲回股本溢价1,263,500.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	87,939,082.80		87,939,082.80	
合计	87,939,082.80		87,939,082.80	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 2020年1月，本公司2016年限制性股票激励计划第二批限售股241.25万股符合解除限售条件，于2020年1月14日上市流通。
- 2020年6月30日，本公司完成激励对象杨俊、李金程、战效峰等3人所持有的已获授但尚未解锁的共计35,000股限制性股票的回购注销工作。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,796,609.10							-1,796,609.10
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,796,609.10							-1,796,609.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	24,066,451.59	-13,112,194.04				-13,112,194.04		10,954,257.55
外币财务报表折算差额	24,642,525.24	-13,309,495.86				-13,309,495.86		11,333,029.38
应收款项融资公允价值变动	-576,073.65	197,301.82				197,301.82		-378,771.83
其他综合收益合计	22,269,842.49	-13,112,194.04				-13,112,194.04		9,157,648.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,759,848.05			94,759,848.05
合计	94,759,848.05			94,759,848.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	524,689,467.13	499,612,716.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		479,171.36

调整后期初未分配利润	524,689,467.13	500,091,888.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-70,916,167.27	40,702,420.95
应付普通股股利	-13,669,766.40	-31,545,522.90
其他		
期末未分配利润	440,103,533.46	509,248,786.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,403,194,342.86	1,086,804,406.54	1,919,468,425.61	1,417,127,127.64
其他业务	8,128,197.66	6,798,081.71	6,650,520.84	5,301,163.46
合计	1,411,322,540.52	1,093,602,488.25	1,926,118,946.45	1,422,428,291.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	456,723,166.71	954,599,373.81	1,411,322,540.52
其中：			
降噪、隔热及轻量化产品		954,599,373.81	954,599,373.81
电机、电泵及机械泵类产品	414,447,093.00		414,447,093.00
电控、汽车电子及其他	42,276,073.71		42,276,073.71
按经营地区分类	456,723,166.71	954,599,373.81	1,411,322,540.52
其中：			
境内	323,478,621.26	66,281,377.72	389,759,998.98
境外	133,244,545.45	888,317,996.09	1,021,562,541.54
其中：			
其中：			

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,414,816.57	901,534.37
教育费附加	573,896.53	272,626.17
房产税	846,095.53	2,398,832.89
土地使用税	2,888,971.98	2,590,609.77
车船使用税	102,277.75	103,643.72
印花税	139,600.98	89,187.75
其他境外税金	387,248.10	2,921,038.40
其他境内税费	180,084.16	2,100.00
合计	6,532,991.60	9,279,573.07

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	21,773,541.97	27,651,319.17
运输仓储费	18,481,367.21	24,387,351.69
三包维修费	8,459,676.31	-1,970,293.51
业务招待费	1,206,236.96	1,286,925.48
差旅费	1,026,527.26	2,923,642.53
租赁费	835,745.67	841,332.42
市场拓展费	422,790.74	331,376.57
其他	10,448,013.76	4,937,416.51

合计	62,653,899.88	60,389,070.86
----	---------------	---------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	105,054,912.39	129,461,381.01
租赁费	25,080,862.33	23,825,207.77
咨询服务费	17,093,789.52	9,571,733.97
折旧费和摊销费用	13,547,617.45	13,743,719.70
其他人员费用	4,987,118.92	9,302,837.76
办公费	4,070,825.99	13,563,548.74
差旅费	2,873,841.62	8,506,055.47
限制性股票激励费用	-	3,730,366.68
其他费用	25,494,170.33	16,911,835.29
合计	198,203,138.55	228,616,686.39

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	61,801,934.48	51,872,236.83
材料费	6,300,951.81	9,336,208.17
折旧费和摊销费用	4,887,921.42	8,656,853.22
租赁费	3,615,810.67	1,893,397.31
差旅费	251,400.61	2,455,492.12
检测试验费	1,057,893.26	652,545.23
劳务费	333,993.47	1,763,958.94
其他	2,657,158.34	2,741,111.01
合计	80,907,064.06	79,371,802.83

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,123,622.13	47,038,801.55
减：利息收入	685,212.71	900,842.98
汇兑损益	-5,993,354.36	-11,258,161.66
其他	1,924,656.21	2,629,802.56
合计	39,369,711.27	37,509,599.47

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业发展扶持基金	176,080.02	176,080.02
稳岗补贴	307,039.54	
研发经费补助		1,124,000.00
外经贸发展专项资金	75,500.00	600,000.00
产业振兴和技术改造项目（中央评估） 2012 年中央预算内投资	350,000.00	350,000.00
产业振兴和技术改造（第三批）2010 年 中央预算内投资	39,443.54	185,000.00
阜新高新技术开发区上市补助资金	260,000.00	500,000.00
软件产品增值税即征即退税款补贴	382,475.35	871,194.99
代扣代缴个人所得税、企业所得税手续 费返还	107,606.77	114,334.16
辽西北发展项目	1,913,992.07	
阜新市产业转型升级项目(老工业基地调 整改造)2014 年中央预算内投资计划	522,876.10	
辽宁德尔液压及电液控制单元专业技术 创新平台	55,681.82	
阜新市高新技术产业开发区管理委员会 配套费返还	28,621.84	
阜新英才	50,000.00	
企业发展基金	144,000.00	
合计	4,413,317.05	3,920,609.17

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	301,266.77	540,053.42
应收账款坏账损失	3,863,390.28	-2,446,794.32
应收款项融资坏账损失	9,560.07	
合计	4,174,217.12	-1,906,740.90

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-132,403.69	-1,753,686.63
十二、其他	-15,646.98	-18,572.33
合计	-148,050.67	-1,772,258.96

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置收益	-46,235.71	-250,988.25
无形资产处置收益		
合计	-46,235.71	-250,988.25

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,850,573.53	183,926.84	1,850,573.53
其他	355,032.82	62,915.85	355,032.82
合计	2,205,606.35	246,842.69	2,205,606.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划补助款	深圳市工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	590,000.00		与收益相关
企业研究开发资助	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	627,000.00		与收益相关
2020 年科技创新专项资金款	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	503,300.00		与收益相关
境外政府补贴	境外政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产	是	否	75,337.37	183,926.84	与收益相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
稳岗补贴项目	深圳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	42,336.16		与收益相关
高技能人才2019年企业岗前培训补贴款	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	7,600.00		与收益相关
专利申请资助经费款	深圳市市场监督管理局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	5,000.00		与收益相关
合计						1,850,573.53	183,926.84	

其他说明:

75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,010,000.00		1,010,000.00
罚款支出	1,984,998.75		1,984,998.75
其他	99,415.04	266,656.33	99,415.04
合计	3,094,413.79	266,656.33	3,094,413.79

其他说明:

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,415,491.88	29,087,642.09
递延所得税费用	-4,181,402.79	16,764,925.77
合计	7,234,089.09	45,852,567.86

(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	-62,442,312.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,610,578.20
子公司适用不同税率的影响	-5,329,794.92
非应税收入的影响	-44,255.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,930,804.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,337,462.42
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	34,503,156.12
汇算清缴差异	-7,877,779.93
所得税费用	7,234,089.09

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,424,186.02	259,319.16
各项经营性政府补贴	18,207,554.42	7,770,818.36
其他	961,118.39	558,880.55

合计	20,592,858.83	8,589,018.07
----	---------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
办公经营费用	105,486,189.87	161,739,199.33
仓储、租赁、运费	74,086,435.13	96,702,549.25
研发费用及项目外包费	8,586,921.52	11,673,810.24
中介机构费用	19,134,928.56	5,330,425.94
其他	4,565,294.53	53,492,375.77
合计	211,859,769.61	328,938,360.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已贴现未到期票据	40,156,515.38	13,885,667.82
收到的借款保证金	84,239,452.48	
其他	30.49	
合计	124,395,998.35	13,885,667.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	54,800,000.00	
上期已贴现本期到期票据	12,550,000.00	56,841,399.43
支付的借款保证金	56,925,990.00	80,296,496.00
偿还收到的“明股实债”借款	43,500,000.00	
偿还关联方资金拆入款	22,000,000.00	
其他	1,915,991.69	
合计	191,691,981.69	137,137,895.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-69,676,401.83	42,642,162.29
加：资产减值准备	-4,026,166.45	2,340,947.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,808,740.95	53,619,215.07
无形资产摊销	26,960,325.34	14,742,771.29
长期待摊费用摊销	3,045,489.91	2,216,411.92
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）	46,235.71	250,988.25
财务费用（收益以“-”号填列）	38,939,651.55	38,410,442.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,430,010.22	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,151,455.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,802,890.37	25,696,234.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,789,560.11	-47,018,564.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,220,530.65	-86,881,728.14

经营活动产生的现金流量净额	46,886,541.47	46,018,880.55
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	253,180,246.24	200,650,648.51
减：现金的期初余额	207,652,557.05	355,803,570.65
现金及现金等价物净增加额	45,527,689.19	-155,152,922.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	253,180,246.24	207,652,557.05
其中：库存现金	150,280.94	633,294.29
可随时用于支付的银行存款	253,029,965.30	207,019,262.76
三、期末现金及现金等价物余额	253,180,246.24	207,652,557.05

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	132,143,950.00	票据保证金及为获得贷款而质押
固定资产	119,498,867.73	为获得贷款而抵押
无形资产	35,836,348.19	为获得贷款而抵押
应收账款	23,180,343.13	为获得贷款而质押
合计	310,659,509.05	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	25,652,698.19	7.0795	181,608,276.83
欧元	2,102,957.63	7.9610	16,741,645.69
港币	252,022.37	0.9134	230,197.23
日元	24,628,652.00	0.0658	1,620,762.33
瑞士法郎	206,691.29	7.4651	1,542,977.13
墨西哥比索	1,246,728.51	0.3072	383,015.89
波兰兹罗提	178,664.91	1.7880	319,456.14
应收账款	--	--	
其中：美元	9,631,528.70	7.0795	68,186,407.43
欧元	27,398,651.76	7.9610	218,120,666.66
港币			
墨西哥比索	153,403,181.57	0.3072	47,128,028.02
波兰兹罗提	6,668,269.26	1.7880	11,922,988.22
长期借款	--	--	
其中：美元	3,714.94	7.0795	26,299.92

欧元	50,313,231.42	7.9610	400,543,635.37
港币			
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	900,078.49	7.9610	7,165,524.86
长期应付款			
其中：欧元	1,371,610.73	7.9610	10,919,393.02
其他应收款			
其中：美元	2,594,479.04	7.0795	18,367,614.36
欧元	2,473,280.42	7.9610	19,689,785.42
墨西哥比索	54,550,935.22	0.3072	16,758,961.43
波兰兹罗提	4,027.01	1.7880	7,200.37
长期应收款			
其中：美元	1,036,797.24	7.0795	7,340,006.06
欧元	2,669,787.79	7.9610	21,254,180.58
墨西哥比索	42,483,667.99	0.3072	13,051,694.72
波兰兹罗提	1,583,587.45	1.7880	2,831,483.52
应付账款			
其中：美元	2,994,342.89	7.0795	21,198,450.49
欧元	15,481,023.12	7.9610	123,244,425.06
瑞士法郎	33,901.00	7.4651	253,075.33
墨西哥比索	109,585,218.78	0.3072	33,666,415.57
波兰兹罗提	5,517,931.54	1.7880	9,866,163.19
其他应付款			
其中：美元	1,873,054.17	7.0795	13,260,287.00
欧元	12,039,340.39	7.9610	95,845,188.84
瑞士法郎	229,820.50	7.4651	1,715,639.64
墨西哥比索	130,066,754.66	0.3072	39,958,686.61
波兰兹罗提	6,911,785.07	1.7880	12,358,398.97

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司下属集团CCI主要经营地分布在德国、美国、墨西哥等地区，CCI根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，因此其记账本位币为欧元、美元、墨西哥比索等经营所处地货币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|--|

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日
	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）设立子公司

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海德途航空科技有限公司	设立	对整体生产经营和业绩无影响

6、其他

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	
阜新北星液压有限公司	中国辽宁	辽宁阜新	制造销售	98.00%		设立
DareAuto, Inc.	美国	美国	技术研发	100.00%		设立
深圳南方德尔汽车电子有限公司	中国广东	广东深圳	技术研发及制造销售	100.00%		设立
上海阜域汽车零部件有限公司	中国上海	上海	技术研发	100.00%		设立
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	中国吉林	吉林长春	制造销售	51.00%		非同一控制下企业合并
FZB Plymouth,	美国	美国	房地产出租及管		100.00%	设立

LLC			理			
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	中国辽宁	辽宁阜新	企业管理	81.25%		设立
阜新佳创企业管理有限公司	中国辽宁	辽宁阜新	企业管理	0.05%	81.88%	收购
Jiachuang GmbH	德国	德国	管理公司		100.00%	非同一控制下企业合并
Carcoustics International GmbH 及其附属公司	Germany	Leverkusen, Germany	汽车零部件生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
DARE ジャパン株式会社	日本	日本	技术研发及制造销售	100.00%		设立
香港德尔有限公司	香港	香港	企业管理	100.00%		设立
常州德尔汽车零部件有限公司	中国江苏	江苏常州	制造销售	100.00%		设立
威曼动力(常州)有限公司	中国江苏	江苏常州	制造销售		100.00%	收购
爱卓汽车零部件(常州)有限公司	中国江苏	江苏常州	制造销售		100.00%	收购
上海德途航空科技有限公司	中国上海	中国上海	技术研发及制造销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阜新北星液压有限公司	2.00%	0.00	0.00	0.00
长春一汽富晟德尔汽车零部件有限公司	49.00%	0.00	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阜新北星液压有限公司	93,933,374.29	12,971,840.05	106,905,214.34	29,414,434.97	3,705,035.57	33,119,470.54	80,517,927.45	12,538,327.72	93,056,255.17	20,982,386.93	2,903,017.41	23,885,404.34
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	95,560,986.44	21,470,759.57	117,031,746.01	74,962,408.78	5,759,260.94	80,721,669.72	93,122,411.46	23,976,510.28	117,098,921.74	76,347,071.72	6,091,202.13	82,438,273.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阜新北星液压有限公司	42,801,074.08	4,614,892.97	4,614,892.97	-13,515,348.02	44,980,295.07	4,855,216.18	4,855,216.18	6,045,817.58
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	76,387,641.23	2,335,236.71	2,335,236.71	-8,384,144.20	78,763,227.42	3,807,571.41	3,807,571.41	-6,374,655.67

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期内无使用企业集团资产和清偿企业集团债务重大限制的情况。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

报告期内无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情况。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，从而将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

公司面临的汇率风险主要来自于公司境外子公司以美元、欧元、日元计价的资产和负债以及公司以美元、欧元、日元进行的采购和销售业务。公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。上述资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生

影响。

(2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。

(3) 价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

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。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它信用评级较高的银行，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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、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。定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）应收款项融资-应收票据			102,375,790.33	102,375,790.33
持续以公允价值计量的资产总额			102,375,790.33	102,375,790.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
辽宁德尔实业股份有限公司	阜新市开发区 13 路北、机加园路西	企业管理	30,000,000.00	41.73%	41.73%

本企业的母公司情况的说明

辽宁德尔实业股份有限公司为民营企业，法定代表人：李毅，社会统一信用代码：91210900670455004P。

本企业最终控制方是李毅。

其他说明：

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。

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
-----------	--------

其他说明

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
安凤英	实际控制人之配偶
美国福博	持有本公司 5%以上决策权股份的股东
阜新鼎宏实业有限公司	持有本公司 5%以上决策权股份的股东
爱卓智能科技(上海)有限公司(原名: 爱卓塑料(上海)有限公司)	受同一最终控制人控制
上海普安柴油机有限公司	受同一最终控制人控制
上海丰禾精密机械有限公司	受同一最终控制人控制
上海德迩实业集团有限公司	受同一最终控制人控制
Atra Plastics,Inc.	受同一最终控制人控制
北京威德动力科技有限责任公司	最终控制人担任监事
阜新银行股份有限公司	最终控制人担任董事
上海扬发动力有限公司	存在其他关联方关系

其他说明

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
上海丰禾精密机械有限公司	采购商品	97,081.09		否	117,726.15
爱卓智能科技(上海)有限公司	采购商品			否	47,000.00
爱卓智能科技(上海)有限公司	模具费	154,200.00		否	197,413.79
上海普安柴油机有限公司	接受劳务	40,674.89		否	

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
爱卓智能科技(上海)有限公司	销售商品	239,875.33	186,371.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
上海德迹实业集团有限公司	房产	357,142.86	

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
上海普安柴油机有限公司	房产	380,120.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
李毅、安凤英、辽宁德尔实业股份有限公司	100,000,000.00	2018年12月13日	2021年12月13日	否
李毅、辽宁德尔实业股份有限公司及美国福博	200,000,000.00	2019年06月27日	2021年06月26日	否

关联担保情况说明

于2020年6月30日, 本集团借入银行借款人民币75,000,000.00元系由李毅、安凤英和辽宁德尔实业股份有限公司同时提供最

高额保证担保及连带责任保证担保。

于2020年6月30日，本集团的银行借款人民币116,226,240.20元系由李毅和辽宁德尔实业股份有限公司同时提供最高额保证担保及连带责任保证担保；同时，美国福博将其所持有的本公司6,600,000股股票进行质押，提供最高额质押担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
阜新鼎宏实业有限公司	12,000,000.00	2020年01月19日	2020年03月31日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁德尔实业股份有限公司	基金转让	50,000,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,204,413.74	1,261,220.17

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阜新银行股份有限公司	利息收入	143,436.07	192,085.62
阜新鼎宏实业有限公司	利息支出	132,136.99	155,369.86
爱卓智能科技(上海)有限公司	销售固定资产		131,724.14

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

预付账款	上海丰禾精密机械有限公司	0.00		56,842.67	
银行存款	阜新银行股份有限公司	14,399,433.99		40,603,342.77	
应收账款	爱卓智能科技(上海)有限公司	395,590.75	7,911.82	252,487.62	4,286.47

(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	爱卓智能科技(上海)有限公司	9,480.00	40,916.00
应付账款	上海普安柴油机有限公司	59,914.96	13,952.33
应付账款	上海丰禾精密机械有限公司	18,722.28	
其他应付款	阜新鼎宏实业有限公司		10,018,876.71
其他应付款	上海扬发动力有限公司		19,000,000.00
其他应付款	美国福博		112,691.42

7、关联方承诺

租赁

-租入

关联方	期末账面余额	期初账面余额
上海普安柴油机有限公司	384,297.14	

--租出

关联方	期末账面余额	期初账面余额
上海德迩实业集团有限公司	357,142.85	714,285.71

担保

--接受担保

关联方	期末账面余额	期初账面余额
李毅、辽宁德尔实业股份有限公司及美国福博	200,000,000.00	200,000,000.00
李毅、安凤英、辽宁德尔实业股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

8、其他

十三、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	2,412,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	35,000.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

5、其他

十四、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有2个报告分部，分别为：(1)泵类和电子类产品分部，负责开发、生产并销售泵类和电子类产品；(2) 降噪、隔热及轻量化产品分部，负责降噪、隔热和轻量化产品的开发、生产和销售。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	泵类和电子类产品	隔音降噪产品分部	分部间抵销	合计
营业收入	456,723,166.71	954,599,373.81		1,411,322,540.52
其中：对外交易收入	456,723,166.71	954,599,373.81		1,411,322,540.52
减：分部费用	426,784,474.66	1,015,115,107.68		1,441,899,582.34
分部利润	29,938,692.05	-60,515,733.87		-30,577,041.82
财务费用净额				-39,369,711.27
其他收益				4,413,317.05
信用减值损失				4,174,217.12
资产减值损失				-148,050.67

资产处置损失				-46,235.71
营业利润				-61,553,505.30
资产	2,036,573,648.13	3,082,661,788.66	-208,685,536.80	4,910,549,899.99
递延所得税资产				98,287,926.42
总资产				5,008,837,826.41
负债	1,561,102,868.88	1,266,858,651.55	-208,685,536.80	2,619,275,983.63
递延所得税负债				97,369,089.61
总负债				2,716,645,073.24
折旧与摊销	35,122,208.13	48,563,095.85		83,685,303.98
资本性支出	13,418,651.79	50,013,367.54		63,432,019.33

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	4,778,120.11	1.85%	4,778,120.11	100.00%		7,527,357.40	2.82%	7,527,357.40	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,187,949.02	1.23%	3,187,949.02	100.00%		7,145,152.65	2.68%	7,145,152.65	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,590,171.09	0.62%	1,590,171.09	100.00%		382,204.75	0.14%	382,204.75	100.00%	

按组合计提坏账准备的应收账款	253,775,683.85	98.15%	4,159,003.19	1.64%	249,616,680.66	259,095,138.00	97.18%	5,081,517.71	1.96%	254,013,620.29
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	253,775,683.85	98.15%	4,159,003.19	1.64%	249,616,680.66	259,095,138.00	97.18%	5,081,517.71	1.96%	254,013,620.29
合计	258,553,803.96	100.00%	8,937,123.30	3.46%	249,616,680.66	266,622,495.40	100.00%	12,608,875.11	4.73%	254,013,620.29

按单项计提坏账准备：

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
应收账款 1	1,526,329.90	1,526,329.90	100.00%	重大财务困难
应收账款 2	806,142.96	806,142.96	100.00%	重大财务困难
应收账款 3	513,539.55	513,539.55	100.00%	重大财务困难
应收账款 4	341,936.61	341,936.61	100.00%	重大财务困难
其他	1,590,171.09	1,590,171.09	100.00%	重大财务困难
合计	4,778,120.11	4,778,120.11	--	--

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	250,599,016.39	3,699,796.12	1.48%
一到两年	2,745,032.16	42,553.74	1.55%
两到三年	31,102.27	16,120.30	51.83%
三年以上	400,533.03	400,533.03	100.00%
合计	253,775,683.85	4,159,003.19	--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

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	12,608,875.11			12,608,875.11
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
本期转回	3,671,751.81			3,671,751.81
其他变动				
2020年6月30日余额	8,937,123.30			8,937,123.30

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	250,873,621.81
1 至 2 年	2,987,149.05
2 至 3 年	2,798,405.45
3 年以上	1,894,627.65
3 至 4 年	1,894,627.65
合计	258,553,803.96

(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	12,608,875.11		3,671,751.81			8,937,123.30
合计	12,608,875.11		3,671,751.81			8,937,123.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	36,505,609.25	14.12%	538,961.86
客户 2	15,714,747.66	6.08%	232,009.54
客户 3	11,597,506.98	4.49%	171,223.38
客户 4	9,185,060.79	3.55%	135,606.49
客户 5	8,917,924.25	3.45%	131,662.53
合计	81,920,848.93	31.69%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	279,906,999.49	194,553,959.82
合计	279,906,999.49	194,553,959.82

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	262,120,000.00	181,740,000.00

应收为客户代垫的关税款	17,659,664.37	18,465,570.57
应收员工备用金	3,550,269.59	2,882,037.18
应收押金及保证金	2,518,918.00	2,600,685.96
应收待退还税费	880,400.00	880,400.00
其他	602,714.99	
合计	287,331,966.95	206,568,693.71

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	3,780,533.89		8,234,200.00	12,014,733.89
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,910,233.57			1,910,233.57
本期转回			6,500,000.00	6,500,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	5,690,767.46		1,734,200.00	7,424,967.46

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）	159,585,615.95
1 至 2 年	124,381,250.52
2 至 3 年	2,100.99
3 年以上	3,362,999.49
3 至 4 年	3,362,999.49
合计	287,331,966.95

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计提	12,014,733.89	1,910,233.57	6,500,000.00			7,424,967.46
合计	12,014,733.89	1,910,233.57	6,500,000.00			7,424,967.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收子公司款项	108,000,000.00	1 至 2 年	37.59%	2,160,000.00
单位 2	应收子公司款项	84,350,000.00	1 年以内	29.36%	1,687,000.00
单位 3	应收子公司款项	65,270,000.00	1 至 2 年	22.72%	1,305,400.00
单位 4	应收为客户代垫的关税款	17,659,664.37	1 年以内	6.15%	414,305.23
单位 5	应收子公司款项	4,500,000.00	1 年以内	1.57%	90,000.00
合计	--	279,779,664.37	--	97.37%	5,656,705.23

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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	1,550,943,510.20		1,550,943,510.20	1,550,393,510.20		1,550,393,510.20
合计	1,550,943,510.20		1,550,943,510.20	1,550,393,510.20		1,550,393,510.20

(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		
阜新北星液压有限公司	51,500,000.00					51,500,000.00	
DareAuto,Inc.	37,677,600.00					37,677,600.00	
深圳南方德尔汽车电子有限公司	98,055,100.00					98,055,100.00	
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	19,813,700.00					19,813,700.00	
上海阜域汽车零部件有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
辽宁万成企业管理中心(有限合伙)	1,300,000,000.00					1,300,000,000.00	
阜新佳创企业管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
DARE ジャパ	7,347,110.20					7,347,110.20	

ン株式会社							
常州德尔汽车部件有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
上海德迩航空科技有限公司		550,000.00				550,000.00	
合计	1,550,393,510.20	550,000.00				1,550,943,510.20	

(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											

(3) 其他说明

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	326,857,632.56	232,168,878.46	350,772,708.62	256,988,804.87
其他业务	7,499,063.20	4,679,401.45	10,169,174.17	3,340,438.44
合计	334,356,695.76	236,848,279.91	360,941,882.79	260,329,243.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-46,235.71	
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）	4,964,369.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,439,860.20	
减：所得税影响额	354,653.29	
少数股东权益影响额	141,820.13	
合计	2,981,800.48	--

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	-3.07%	-0.6253	-0.6253
扣除非经常性损益后归属于公司	-3.20%	-0.6516	-0.6516

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料。