

安徽中鼎密封件股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-081

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人夏迎松、主管会计工作负责人易善兵及会计机构负责人(会计主管人员)朱建声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中披露公司未来发展的展望部分，对可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 可转换公司债券相关情况.....	38
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第十节 公司债相关情况.....	39
第十一节 财务报告.....	40
第十二节 备查文件目录.....	201

释义

释义项	指	释义内容
中鼎股份、公司、本公司	指	安徽中鼎密封件股份有限公司
中鼎集团	指	安徽中鼎控股（集团）股份有限公司，原名安徽省宁国中鼎股份有限公司
中鼎精工	指	安徽中鼎精工技术有限公司
中鼎减震	指	安徽中鼎减震橡胶技术有限公司
欧洲中鼎	指	Zhongding Europe GMBH
奥地利 ADG	指	Austria Druckguss GmbH&Co.KG
法国 Solyem	指	Solyem S.A.S
AMK	指	AMK Holding GmbH & Co. KG
AMK-A	指	AMK Automotive GmbH&Co.KG
AMK-AM	指	AMK Arnold Müller GmbH&Co.KG
AMK-EG	指	AMK Elektroanlagen und Ger?tebau GmbH&Co.KG
AMK-AS	指	AMK Antriebs und Steuerungstechnik EOOD
AMK-AT	指	AMK Automatisierungs technik GmbH&Co.KG
AMK-ARG	指	AMK Antriebs und Regeltechnik GmbH
AMK-ARS	指	AMK Antriebs und Regeltechnik AG,Schaffhausen
安徽安美科	指	安美科（安徽）汽车电驱有限公司
AMK-DRHL	指	Drive Right Holdings Limited
TFH	指	Tristone Flowtech Holding S.A.S.
TF-PL	指	Tristone Flowtech Poland Sp.z.o.o.
TF-CS	指	Tristone Flowtech Czech Republic s.r.o.
TF-IT	指	Tristone Flowtech Italy SPA
TF-FR	指	Tristone Flowtech France S.A.S
TF-TR	指	Tristone Flowtech Istanbul Otomotiv Sanayive Tic. Ltd.,
TF-SO	指	Tristone Flowtech Solutions S.N.C.
TF-SK	指	Tristone Flowtech Slovakia s.r.o.
TF-CN	指	Tristone Flowtech China Ltd.
TF-ES	指	Tristone Flowtech Spain S.A.U.
TF-US	指	Tristone Flowtech USA Inc

TF-GE	指	Tristone Flowtech Germany GmbH
TF-MX	指	Tristone Flowtech Mexico S. de R. L. de C.V.,
TF-IN	指	Tristone Flowtech India Private Limited
TF-UK	指	Tristone Flowtech (UK) Ltd.
TF-BA	指	Tristone Flowtech Brasil Autopotas Ltda.
TF-SS	指	Tristone Flowtech Shared Services Center Czech Republic s.r.o.
德国 KACO	指	KACO GmbH + Co.KG
匈牙利 KACO	指	KACO Hungary Kft.
美国 KACO	指	KACO USA INC.
无锡 KACO	指	嘉科（无锡）密封技术有限公司
安徽 KACO	指	嘉科（安徽）密封技术有限公司
奥地利 KACO	指	KACO Dichtungstechnik Ges.m.b.H.
德国 WEGU	指	WEGU Holding GmbH
WEGU SD	指	WEGU GmbH Schwingungsdämpfung
WEGU SynerSil	指	WEGU synerSil GmbH
WEGU LBS	指	WEGU GmbH Leichtbausysteme
WEGU SVK	指	WEGU Slovakis s.r.o
安徽威固	指	威固技术（安徽）有限公司
WEGU GRK	指	WEGU Grundstücks GmbH&Co.KG
WEGU GRV	指	WEGU Grundstücksverwaltungs GmbH
中鼎密封件（美国）	指	Zhongding Sealing Parts (USA) Inc
美国 MRP	指	Michigan Rubber Products, Inc.
美国 AB	指	Allied Baltic, Inc.
美国中鼎	指	Zhongding USA, Inc.
美国 Cooper	指	Cooper Products, Inc.
中鼎控股（美国）	指	ZD USA Holdings, Inc.
美国 Precix	指	Acushnet Rubber Company, Inc.
美国 NATC	指	North American Technology Center Inc.
美国 ZD Metal	指	ZD Metal Products, Inc.
天津飞龙	指	天津飞龙橡胶制品有限责任公司
天津天拓	指	天津天拓铁路橡胶制品有限责任公司
宁国中鼎	指	宁国中鼎汽车零部件有限公司
宁国普萨斯	指	宁国市普萨斯密封技术有限公司
安徽特思通	指	安徽特思通管路技术有限公司

中鼎流体	指	安徽中鼎流体系统有限公司
中鼎模具	指	安徽宁国中鼎模具制造有限公司
安徽库伯	指	安徽库伯密封技术有限公司
芜湖中鼎	指	芜湖中鼎实业有限公司
武汉中鼎	指	武汉中鼎汽车零部件有限公司
安大中鼎	指	安徽安大中鼎橡胶技术开发有限公司
天津中鼎	指	天津中鼎汽车零部件有限公司
香港中鼎	指	中鼎（香港）有限公司
广州中鼎	指	广州中鼎汽车零部件有限公司
上海宁鼎	指	上海宁鼎汽车零部件有限公司
安徽挚达中鼎	指	安徽挚达中鼎汽车充电设备有限公司
烟台中鼎	指	烟台中鼎汽车零部件有限公司
柳州中鼎	指	柳州中鼎汽车零部件制造有限公司
成都中鼎	指	成都中鼎汽车零部件有限公司
中鼎吉配	指	安徽中鼎吉配汽车部件有限公司
上海安美科	指	安美科（上海）汽车技术有限公司
巴西减震	指	ZHONGDING NVH BRASIL PARTICIPACOES LTDA.
北美减震	指	ZHONGDING NVH NA, INC.
望锦机械	指	四川望锦机械有限公司
成都望锦	指	成都望锦汽车部件有限公司
四川众立	指	四川众立锻造有限公司
成都瑞戈	指	成都瑞戈科技有限公司
马来西亚中鼎	指	ZHONGDING MALAYSIA SDN.BHD
上海宣鼎	指	上海宣鼎密封技术有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中鼎股份	股票代码	000887
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽中鼎密封件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中鼎股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI ZHONGDING SEALING PARTS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANHUI ZHONGDING		
公司的法定代表人	夏迎松		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋伟坚	汪松源
联系地址	安徽省宁国市经济技术开发区	安徽省宁国市经济技术开发区
电话	0563-4181887	0563-4181887
传真	0563-4181880 转 6071	0563-4181880 转 6071
电子信箱	jiangwj@zhongdinggroup.com	wangsy@zhongdinggroup.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	4,745,886,046.54	5,582,125,222.85	-14.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,321,659.64	456,153,764.95	-73.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	92,970,915.67	418,579,397.71	-77.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	625,327,830.57	529,739,009.73	18.04%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.37	-72.97%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.37	-70.27%
加权平均净资产收益率	1.35%	5.34%	-3.99%
	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）	18,764,896,707.84	18,125,297,428.81	3.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,043,578,509.33	8,897,358,628.55	1.64%

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）	166,981.43	
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）	19,098,075.76	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,210,613.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,091,590.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-265,113.87	
减：所得税影响额	6,458,408.13	
少数股东权益影响额（税后）	492,995.35	
合计	28,350,743.97	--

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) 业务概述

公司主营业务为密封件、特种橡胶制品（汽车、摩托车、电器、工程机械、矿山、铁道、石化、航空航天等行业基础元件）的研发、生产、销售与服务，连续十年销售收入、出口创汇、利润总额以及主导产品市场占有率等各项指标位居国内同行业首位，公司继续跻身“全球汽车零部件行业100强”（名列第92位）和“全球非轮胎橡胶制品行业50强”（名列第13位,国内第1）。

(二) 报告期业务进展

通过海外并购和扩张过程中对欧美先进技术工艺的引进消化吸收，公司积极打造非轮胎橡胶制品多个细分领域的顶尖业务板块，同时也确立了公司未来发展核心业务方向智能底盘系统。

(1) 智能底盘系统业务发展

作为汽车核心的系统之一的汽车底盘系统，它不光承载着车身和动力机构，也为汽车其它重要系统提供了有机组合的空间和条件，它涉及到汽车的结构性、承载性、安全性、稳定性、运动特性和舒适性等因素。其具备较高的技术壁垒及资金门槛，公司智能底盘系统以NVH减振降噪系统为基础，在发展轻量化总成产品方向上，加载全球领先的空气悬挂系统：

1、橡胶减振降噪系统

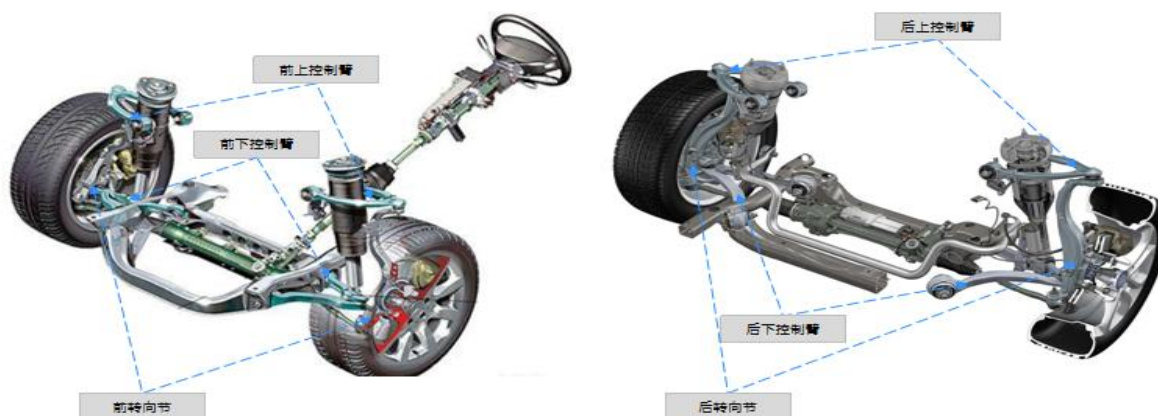
公司旗下全资子公司中鼎减震一直深耕于汽车减振系统，在衬套类、顶端链接板类、发动机及电机悬挂类产品上拥有多项专利。在公司收购德国WEGU后，其核心产品硅胶动力吸振技术为汽车领域提供了快捷高效的振动噪音解决方法，在橡胶减振降噪领域走在了全球同行业的前列。

2、轻量化底盘系统

公司近年来，大力正在发展底盘轻量化系统总成产品，锻铝控制臂总成项目已经取得突破性进展，并取得奔驰定点书。同时旗下子公司四川望锦公司，其核心技术为球头铰链总成产品，是底盘系统核心安全部件及性能部件，拥有全球领先的技术，具备非常高的技术门槛。

除了底盘系统外，公司在镁合金轻量化也取得突破性进展，取得通用美国新能源纯电动皮卡镁合金总成支架项目。

➤ 锻铝件示意图 (典型应用, 不同车型有所不同)

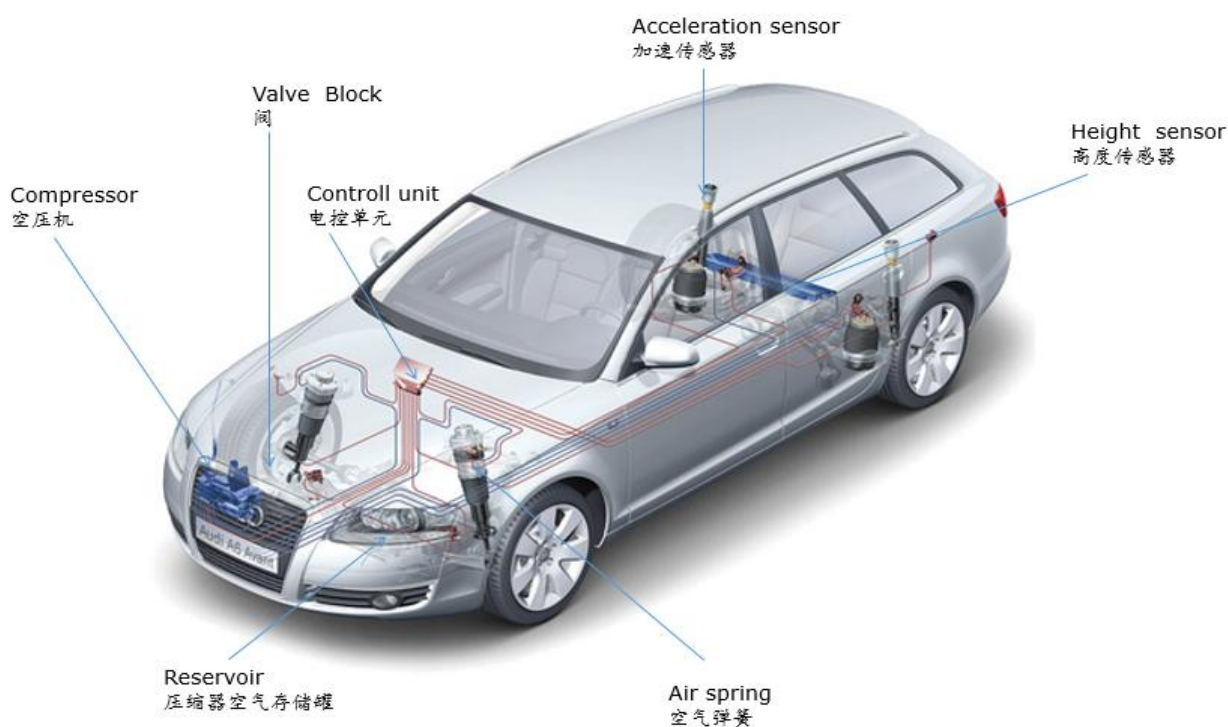


3、空气悬挂系统

与传统钢制汽车悬挂系统相比较，空气悬挂具有很多优势，最重要的一点就是弹簧的弹性系数也就是弹簧的软硬能根据需要自动调节。根据路况的不同以及距离传感器的信号，行车电脑会判断出车身高度变化，再控制空气压缩机和排气阀门，使弹簧自动压缩或伸长，从而降低或升高底盘离地间隙，以增加高速行驶车身稳定性或复杂路况的通过性。空气悬挂系统使一辆汽车既有轿车的舒适性，又有了兼顾越野车的操纵性能。空气悬架系统包括空气压缩机、控制单元、多系统传感器、空气弹簧等等，单套价值在一万元左右。

2016年度，公司并购德国AMK，迈入汽车空气悬挂系统、机电电控系统领域，是公司进入汽车电子方向的起点。AMK是空气悬挂系统和电机、电控系统的高端供应商，尤其是在空气悬挂系统领域，是行业前三的领先者，为捷豹路虎、沃尔沃、奥迪、奔驰、宝马等世界顶级主机生产商配套。

由于新能源汽车底盘系统稳定性的要求远高于纯燃油车，空气悬挂系统已经逐步成为新能源汽车平台的主流配置，AMK公司一直在加速推进新能源汽车空气悬挂系统的标配化。公司正在加速推进AMK国产化，AMK中国公司业务已取得突破性进展，目前已经拿到蔚来汽车定点业务，未来有望拿到更多新能源汽车项目定点。



公司智能底盘系统在国内独具领先优势，锻铝部件、球头铰链总成以及空气悬挂系统构成强产品组合。目前已获得充裕订单，伴随新能源汽车产业的高速发展，随着空悬系统国产化业务推进，成本下降，有望取得爆发式增长。

(2) 其他业务发展情况

1、流体系统

公司多年来一直推进热管理橡胶管路产品的研发与生产，旗下子公司德国TFH则更是发动机及新能源汽车电池热管理管路总成产品优秀供应商，拥有自主专利的独家生产技术creatube工艺，公司在所处细分领域行业全球排名前二。通过消化吸收TFH的总成技术，单车价值尤其是新能源汽车单车价值从之前的三百元左右提升到近千元，增程式新能源汽车更达到一千五百元左右。公司大力推进新能源汽车热管理管路系统总成业务，目前已经给宝马、沃尔沃、奥迪、大众、小鹏、理想等新能源汽车平台配套。



2、密封系统

旗下子公司德国KACO、美国库伯、美国ACUSHNET这些企业拥有国际前三的密封系统技术。KACO为代表密封系统旗下企业积极推进新能源布局，已经开发配套成功高性能新能源电机密封。同时，公司目前已经开发批产新能源电池模组密封系统和电桥总成等产品，为沃尔沃、蔚来、上汽、广汽等新能源汽车平台配套。



汽车密封行业属于高技术壁垒行业，可靠性要求极高，动密封又是密封行业里面技术难度最大的，特别是新能源汽车电机高速油封，代表了全球密封行业最尖端的技术水平。公司近年不断加大业务拓展速度，尤其在美系车及自主品牌客户上有较大突破，行业市占率稳步提升。

(三) 报告期公司战略重心

1、组织重构，以大事业部制构建全球业务单元

之前的海外企业管理以亚洲、欧洲、美国三大区域化管理为主，经过沟通与策划，今年正式过渡到五

大事业部国际化管理模式，有利于五大系统技术整合、架构优化和市场开拓

2、继续推进资本输出到产业输出、管理输出、文化输出战略

在与海外企业多年磨合的基础上，公司逐步强化管理输出和文化输出战略，由新的高管团队担任五大事业部的全球CEO，加强海外企业的成本管控，推进业务整合和市场拓展，同时发挥中国工程师红利的优势，进一步加快技术吸收和创新。

3、加强新能源领军企业合作，大力推进智能底盘系统拓展

发挥公司的国际化和技术领先优势，持续推进与新能源领域领军企业的业务合作，同时战略上大力发展智能底盘系统，做好公司核心产业升级。

4、细化成本管控，谨慎投资，优化公司资产结构；

专注高端制造和自动化水平提升，提高运营效率和人均产值。推进中鼎产业输出战略，将制造中心逐步往原材料基地和低成本制造国家拓展。同时加强内部成本管控，谨慎投资，包括如固定资产投资、产能布局、原材料采购等方面：完成SAP信息化主体公司全部上线，同时对现有资产尤其是海外不良资产进行不断优化，提升企业竞争力。

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

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
ACUSHNET (PRECIX)	股权收购	37098.10 万元	美国.马萨 诸塞州	并购后制定中长期战略规划，每年度召开董事会，制定年度经营预算目标，拟定考核措施，实行管理层负责制。	实行统一财务数据报送体系，月度会议进行分析改进；资金统一调配；定期实施财务内控审计；派驻主要财务人员管理；	63.56 万元	3.44%	否
TFH	股权收购	152918.56 万元	法国.南特	并购后制定中长期	实行统一财务数据	-3705.64 万元	6.65%	否

				战略规划，每年度召开董事会，制定年度经营预算目标，拟定考核措施，实行管理层负责制。	报送体系，月度会议进行分析改进；资金统一调配；定期实施财务内控审计；派驻主要财务人员管理；			
WEGU	股权收购	66098.58 万元	德国.卡塞尔	并购后制定中长期战略规划，每年度召开董事会，制定年度经营预算目标，拟定考核措施，实行管理层负责制。	实行统一财务数据报送体系，月度会议进行分析改进；资金统一调配；定期实施财务内控审计；派驻主要财务人员管理；	2206.27 万元	5.59%	否
KACO	股权收购	176951.73 万元	德国.基尔夏特	并购后制定中长期战略规划，每年度召开董事会，制定年度经营预算目标，拟定考核措施，实行管理层负责制。	实行统一财务数据报送体系，月度会议进行分析改进；资金统一调配；定期实施财务内控审计；派驻主要财务人员管理；	91.09 万元	8.21%	否

三、核心竞争力分析

经过近四十年的快速发展，公司目前已经成为非轮胎汽车橡胶制品行业的跨国企业集团公司，连续十多年销售收入、出口创汇、利润总额以及主导产品市场占有率等各项指标位居国内同行业首位。

(1) 核心技术壁垒

公司在智能底盘系统及多个板块拥有全球领先的技术水平，是系统集成服务的优秀供应商，尤其在新能源汽车领域的产品开发，更是走在行业前列。产学研合作上，公司拥有国家认定的企业技术中心、院士工作站和博士后科研工作站。2016年，公司与清华大学合作，以中国工程院院士、清华大学教授王玉明为核心研究团队，建立院士工作站。2018年，公司与清华大学联合成立橡塑密封联合研究中心成立，强化创

新合作，解决重大关键技术难题。目前，公司拥有有效授权专利614项（其中国内发明专利99项，国外专利299项）。主持或参与制定国家标准25项、行业标准9项。

（2）成熟的国际化管理经验

公司自2003年在海外建立物流中心，2008开启海外并购之路，经历海外并购“市场导向”、“技术导向”、“战略导向”三个阶段，积累了丰富的国际化管理经验。通过“全球并购、中国整合”战略，很好的实现了海外企业在中国的技术与市场双落地。公司整合国际技术资源，设立了欧洲研发中心和美国研发中心，全球化同步研发能力得到大幅提升，实现了与全球主机厂的零距离合作。目前，公司按照五大事业部构建全球组织架构体系，进一步推进全球大协同战略，在更高层次实现全球战略协同、平台协同、技术协同、产品协同，从资本输出转向了产业输出、管理输出、文化输出。

（3）自动化水平提升与成本节约

传统橡胶密封件制品行业属劳动密集型产业，公司近年一直在积极推进智能制造，通过推行冷流道技术、自动检测线、冷冻去边、快速成型等工艺及自动化水平提升，大幅减少人工需求，提高人均产值。作为供应链短的炼胶加工中心具备世界上最先进德国和英国的密炼机设备，国际最先进的炼胶管理系统。随着公司高端产品的持续推出，硅胶、氟胶等特种橡胶需求量将保持较高的增长，特种胶混炼中心目前已经正式运行，年特种胶加工能力到达1万吨，为公司提供耐新型燃料、新型制冷剂、耐动态疲劳等性能产品提供可靠保障。公司下属投资企业中鼎模具拥有德国DMG高速加工中心，具有自动换刀和在线监测功能，同时通过引进欧洲先进模具加工技术，目前磨床加工精度可以达到国内最高水平的0.2 μ ，除了国内配套外，今年开始为KACO等海外公司全球提供高端模具。目前已经成熟掌握冷流道模具研发和加工技术，保证生产冷流道技术的广泛运用。

（4）持续的管理革新

公司很早就通过了ISO/IATF16949、ISO14001、ISO/IEC17025等质量、环境及试验室体系认证。早在2003年就启动“数字中鼎”规划，在公司内部全面实施利玛ERP系统，2016年度，公司正式投资数千万启动SAP信息化项目，近年已经实现了主体企业的全部上线，实现全球SAP信息化平台建设，提升企业运营综合效率。公司通过多年的实践探索，已建立了一套科学的成本管理方法，及时采取有效措施进行持续改进。公司在发展过程中，还不断学习引入先进的管理经验，为己所用，先后启动推进六西格玛、阿米巴经营，实现管理水平的快速提升。

正是因为公司在持续发展过程中拥有自己的核心竞争力，因此在国内同行业处于绝对的龙头位置，现在公司已位居全球非轮胎橡胶行业排名第13位，公司拥有全球同步研发、生产、销售、服务能力的同时，还拥有劳动力成本等优势，通过近年对被收购企业核心技术、工艺的消化吸收，未来公司的品牌价值和核心竞争力将得到进一步提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年1-6月，汽车产销量分别达到1075.17万辆和1078.22万辆，产销量同比分别增长12.83%和12.34%，增速较上年同期分别加快了8.75和9.41个百分点。2020年1-6月，乘用车产销量分别为866.45万辆和866.51万辆，同比分别增长14.02%和13.81%，增幅较上年同期增长了6.15和6.73个百分点。2020年1-6月，中国新能源汽车累计产销分别完成39.7万辆和39.3万辆，同比分别下降36.5%和37.4%。（数据来源于中国汽车工业协会统计分析）。公司自08年以来实现的国际化战略渐渐进入收获期，截止报告期末，亚洲、欧洲、美洲三大区域销售分别为37.04%、49.51%、13.45%，通过对全球资源的有效整合，使公司的技术、品牌、盈利水平、客户群体得到了快速提升，实现了内伸和外延的双轮驱动；同时公司集中优势资源加大了对新能源环保汽车、汽车电子、系统总成等领域的开拓力度，为公司未来的持续、快速发展积极做好了项目孵化和储备。

2020年1-6月，虽然面临汽车行业不景气的困境以及全球新冠疫情的影响，在公司全体员工的共同努力下，实现营业收入47.46亿元，同比下降14.98%；归属于上市公司股东的净利润1.21亿元；公司继续跻身“全球汽车零部件行业100强”（名列第92位）和“全球非轮胎橡胶制品行业50强”（名列第13位,国内第1）。

二、主营业务分析

概述

（一）海外并购项目中国落地业绩展示

公司这几年积极推进海外企业并购业务的国内落地战略，业绩增速也超预期，具体见下表：

单位：万元

	2020年1-6月		2019年		2018年	
	营业收入	净利润	营业收入	净利润	营业收入	净利润
无锡嘉科、安徽嘉科	21745.48	3703.37	49679.77	6006.18	51780	6508
安徽威固	5007.25	762.35	10825.27	1564.83	10991	1823
安徽特斯通	13211.39	501.11				
安美科安徽	已经于2018年7月份完成注册，同时完成团队搭建，近几年一直在中国市场做技术推介与市场拓展，已经取得蔚来汽车定点书，宣城生产基地正在建设当中。					

（二）OEM主机厂直接及间接配套客户结构

通过海外并购，全球技术与产品整合，品牌优势凸显，产品销售向中高端车型发展，前十大主机厂客户详见下表：

序	客户名称	序	客户名称
---	------	---	------

1	VW 大众	6	Ford 福特
2	GM 通用	7	Daimler 戴姆勒
3	VOLVO 沃尔沃	8	FIAT 菲亚特
4	BMW 宝马	9	Audi 奥迪
5	Renault-Nissan 雷诺日产	10	PSA 标致雪铁龙

以上前十大客户直接与间接总销售额26.31亿，占2020年1-6月营业收入的55.44%，高端客户集中度较高。

(三) 新能源汽车项目

公司积极布局新能源汽车领域，以智能底盘系统为核心，同时在热管理管路、电池包电机密封等多个新能源板块处于国际领先水平。2020年1-6月新能源领域业务已经达到4.21亿销售额。

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	4,745,886,046.54	5,582,125,222.85	-14.98%	
营业成本	3,715,398,043.24	4,062,405,344.19	-8.54%	
销售费用	221,423,878.87	244,169,008.41	-9.32%	
管理费用	367,284,586.73	390,811,033.10	-6.02%	
财务费用	44,752,661.94	36,487,434.23	22.65%	
所得税费用	42,973,963.48	95,771,915.05	-55.13%	系利润总额减少所致
经营活动产生的现金流量净额	625,327,830.57	529,739,009.73	18.04%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,930,760,928.43	-1,728,941,029.45		
筹资活动产生的现金流量净额	560,696,678.22	1,053,903,386.49	-46.80%	系公司上期可转债发行所致
现金及现金等价物净增加额	-716,228,234.26	-143,969,246.05		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,745,886,046.54	100%	5,582,125,222.85	100%	-14.98%
分行业					

汽车行业	4,409,887,097.58	92.92%	5,255,088,855.15	94.14%	-16.08%
非汽车行业	335,998,948.96	7.08%	327,036,367.70	5.86%	2.74%
分产品					
汽车零部件(智能底盘系统)	1,496,759,971.99	23.06%	1,850,120,134.30	24.63%	-19.10%
汽车零部件(冷却系统)	1,239,316,678.75	25.58%	1,449,485,933.05	23.23%	-14.50%
汽车零部件(密封系统)	1,217,281,091.40	25.21%	1,448,958,054.82	23.83%	-15.99%
其他	792,528,304.40	17.08%	833,561,100.68	16.11%	-4.92%
分地区					
国内	1,632,971,260.24	33.07%	1,725,411,681.63	32.87%	-5.36%
国外	3,112,914,786.30	66.93%	3,856,713,541.22	67.13%	-19.29%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车行业	4,409,887,097.58	3,570,312,134.05	19.04%	-16.08%	-12.63%	-3.20%
分产品						
汽车零部件(智能底盘系统)	1,496,759,971.99	1,228,766,249.40	17.90%	-19.10%	-14.64%	-4.29%
汽车零部件(冷却系统)	1,239,316,678.75	1,050,395,761.63	15.24%	-14.50%	-6.87%	-6.95%
汽车零部件(密封系统)	1,217,281,091.40	934,244,248.06	23.25%	-15.99%	-14.18%	-1.62%
其他	792,528,304.40	501,991,784.15	36.66%	-4.92%	-28.60%	21.00%
分地区						
国内	1,632,971,260.24	1,086,909,879.28	33.44%	-5.36%	2.29%	-4.98%
国外	3,112,914,786.30	2,628,488,163.96	15.56%	-19.29%	-12.16%	-6.85%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	2,279,299,17 8.65	12.15%	1,500,137,72 9.61	8.68%	3.47%	
应收账款	2,358,310,09 6.53	12.57%	2,764,845,67 5.30	15.99%	-3.42%	
存货	2,295,684,68 5.78	12.23%	2,170,485,88 6.70	12.55%	-0.32%	
长期股权投资	282,270,274. 32	1.50%	275,542,044. 72	1.59%	-0.09%	
固定资产	4,145,787,33 0.53	22.09%	3,440,508,94 7.52	19.90%	2.19%	
在建工程	560,325,661. 79	2.99%	667,799,985. 70	3.86%	-0.87%	
短期借款	1,081,644,98 1.34	5.76%	936,632,183. 90	5.42%	0.34%	
长期借款	3,571,652,75 8.31	19.03%	3,618,492,27 8.12	20.93%	-1.90%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中鼎减震	子公司	减震系统 橡胶制品 及相关机械零件的 生产和销售	156400	389,895.71	287,263.17	79,250.06	5,429.66	4,789.62

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

 适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

不适用

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	42.97%	2020 年 06 月 10 日	2020 年 06 月 11 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（2020-045）于 2020 年 6 月 11 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.cn）上公开披露。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	安徽中鼎控股（集团）股份有限公司	资产重组	2006 年 5 月，在本公司实施重大	2006 年 05 月 01 日	长期有效	正常履行中

	司		<p>资产置换过程中，为避免同业竞争，宁国中鼎股份有限公司（已更名为安徽中鼎控股（集团）股份有限公司，以下简称“中鼎集团”）承诺：“对于资产重组后上市公司进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，中鼎集团保证将来不生产、不开发、不经营；亦不间接经营、参与投资与上市公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术；保证中鼎集团及中鼎集团的全资和控股子公司（上市公司及其全资和控股子公司除外）将不会在中国境内外任何国家和地</p>			
--	---	--	---	--	--	--

			区、以任何形式直接或间接从事和经营与上市公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；中鼎集团在以后的经营或投资项目安排上，将避免与上市公司同业竞争的业务；中鼎集团同时保证不利用其股东的地位损害上市公司及其它股东的正当权益。并且中鼎集团将促使中鼎集团全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	安徽中鼎控股（集团）股份有限公司和实际控制人夏鼎湖	非公开发行股份	关于避免同业竞争的承诺	2015 年 05 月 28 日	长期有效	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
	安徽中鼎控股（集团）股份有限公司和实际控制人夏鼎湖	非公开发行股份	关于规范关联交易的承诺	2015 年 05 月 28 日	长期有效	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
----------	---

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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，公司及第一大股东中鼎集团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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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
中鼎密封件（美国）有限公司	2018年05月17日	13,726.4	2018年12月29日	13,726.4	连带责任保证	3年	否	否
香港（中鼎）有限公司	2019年04月23日	318,440	2020年01月06日	175,142	连带责任保证	3年	否	否

安徽攀达中鼎汽车充电设备有限公司	2019年11月06日	600	2019年11月13日	600	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）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		175,142		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		332,766.4		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		189,468.4		
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）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		175,142		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		332,766.4		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		189,468.4		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				20.95%				
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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

我公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,719,923	0.22%						2,719,923	0.22%
3、其他内资持股	2,719,923	0.22%						2,719,923	0.22%
境内自然人持股	2,719,923	0.22%						2,719,923	0.22%
二、无限售条件股份	1,218,101,024	99.78%	13,779				13,779	1,218,114,803	99.78%
1、人民币普通股	1,218,101,024	99.78%	13,779				13,779	1,218,114,803	99.78%
三、股份总数	1,220,820,947	100.00%	13,779				13,779	1,220,834,726	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2020年1-6月，公司可转换债券中鼎转2因转股减少162,700元（1627张），转股数量为13779股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1803号”文核准，安徽中鼎密封件股份有限公司于2019年3月8日公开发行了1,200万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额12亿元。经深圳证券交易所“深证上〔2019〕【165】号”文同意，公司12亿元可转换公司债券于2019年4月4日起在深交所挂牌交易，债券简称“中鼎转2”，债券代码“127011”。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
其他限售股股东	2,719,923			2,719,923	高管锁定股	2020年12月25日
合计	2,719,923	0	0	2,719,923	--	--

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	63,279		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽中鼎控股（集团）股份有限公司	境内非国有法人	41.98%	512,498,790			512,498,790	质押	140,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.98%	24,122,611			24,122,611		
鹏华资产—平安银行—四川信托—四川信托—	其他	1.65%	20,202,531			20,202,531		

平安恒盈 1 号单一资金信托								
安徽省铁路发展基金股份有限公司	国有法人	1.17%	14,341,268			14,341,268		
冒进静	境内自然人	1.10%	13,457,451			13,457,451		
中融基金—北京银行—中融国际信托—中融—融琨 89 号单一资金信托	其他	0.83%	10,126,582			10,126,582		
杨竣凯	境内自然人	0.79%	9,682,860			9,682,860		
深圳平安大华汇通财富—包商银行—安徽高新致远智慧城市产业基金（有限合伙）	其他	0.62%	7,594,936			7,594,936		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	0.45%	5,453,715			5,453,715		
赵熙逸	境内自然人	0.44%	5,363,566			5,363,566		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽中鼎控股（集团）股份有限公司	512,498,790	人民币普通股	512,498,790					
香港中央结算有限公司	24,122,611	人民币普通股	24,122,611					
鹏华资产—平安银行—四川信	20,202,531	人民币普通股	20,202,531					

托一四川信托一平安恒盈 1 号单一资金信托			
安徽省铁路发展基金股份有限公司	14,341,268	人民币普通股	14,341,268
冒进静	13,457,451	人民币普通股	13,457,451
中融基金一北京银行一中融国际信托一中融一融琨 89 号单一资金信托	10,126,582	人民币普通股	10,126,582
杨竣凯	9,682,860	人民币普通股	9,682,860
深圳平安大华汇通财富一包商银行一安徽高新致远智慧城市产业基金（有限合伙）	7,594,936	人民币普通股	7,594,936
挪威中央银行一自有资金	5,453,715	人民币普通股	5,453,715
赵熙逸	5,363,566	人民币普通股	5,363,566
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动人的说明	公司未知股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	截止 2020 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东中股东冒进静通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 13,457,451 股股份。		

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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1803号”文核准，安徽中鼎密封件股份有限公司于2019年3月8日公开发行了1,200万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额12亿元。经深圳证券交易所“深证上〔2019〕【165】号”文同意，公司12亿元可转换公司债券于2019年4月4日起在深交所挂牌交易，债券简称“中鼎转2”，债券代码“127011”。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《安徽中鼎密封件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2019年9月16日至2025年3月8日。中鼎转2的初始转股价格为11.99 元/股。

根据公司2018年年度股东大会审议通过，公司实施2018年年度利润分配方案，以公司可参与分配的股本1,213,227,095股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），除权除息日为2019年5月31日。根据《安徽中鼎密封件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关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，中鼎转2的转股价格由原来的11.99元/股调整为11.79元/股，调整后的转股价格于2019年5月31日生效。

根据公司2019年年度股东大会审议通过，公司实施2019年年度利润分配方案，以公司可参与分配的股本1,211,269,261股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），除权除息日为2020年7月29日。根据《安徽中鼎密封件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关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，中鼎转2的转股价格由原来的11.79元/股调整为11.59元/股，调整后的转股价格于2020年7月29日生效。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
中鼎转 2	2019 年 09 月 16 日	12,000,000	1,200,000,000.00	291,200.00	24,664	0.00%	1,199,827,200.00	99.99%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	869,186	86,918,600.00	7.24%
2	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	765,716	76,571,600.00	6.38%
3	通用技术集团投资管理有限公司	国有法人	659,147	65,914,700.00	5.49%
4	UBS AG	境外法人	527,809	52,780,900.00	4.40%
5	招商银行股份有限公司—鹏扬汇利债券型证券投资基金	其他	310,000	31,000,000.00	2.58%
6	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	295,302	29,530,200.00	2.46%
7	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	292,329	29,232,900.00	2.44%
8	浦银安盛基金—华夏银行—浦银安盛共盈 11 号集合资产管理计划	其他	231,860	23,186,000.00	1.93%
9	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	211,779	21,177,900.00	1.77%
10	国海证券股份有限公司	国有法人	209,722	20,972,200.00	1.75%

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、公司债券信息评级情况

东方金诚国际信用评估有限公司出具了安徽中鼎密封件股份有限公司主体及“中鼎转2”2020年度跟踪评级报告(报告编号：东方金诚债跟踪评字【2020】640号)。评级观点及结论如下：

公司是国内重要的汽车用非轮胎橡胶制品生产企业，技术水平先进，市场份额为国内第一，是国内外众多主流汽车厂商的合格零部件供应商；跟踪期内，公司非轮胎橡胶制品产能利用率维持很高水平，密封系统收入有所增长，仍保持较强盈利能力；公司冷却系统产品在全球具有较强的竞争力，拥有独家的自动一体成型胶管生产技术，生产效率更高，质量稳定可靠，在细分市场市场份额较高，2019年业务收入有所提升，整体发展潜力较好；受益于销售回款情况改善，公司经营净现金流入规模大幅扩大。

跟踪期内，受国内汽车行业景气度下降的影响，汽车零部件行业持续承压，公司利润总额和营业利润率有所下降；预计2020年公司营业总收入仍将有所下降，利润总额降幅较大；公司债务规模有所增长，其中外币借款规模较大，债务负担总体有所增加；公司海外并购较多，商誉账面价值较大，若被并购企业未来业绩不及预期，将面临一定减值风险。

综合考虑，东方金诚维持中鼎股份主体信用等级为AA+，评级展望稳定，并维持“中鼎转2”债项信用等级AA+。

2、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	219.85%	220.25%	-0.40%
资产负债率	51.51%	50.59%	0.92%
速动比率	167.85%	165.22%	2.63%
	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	6.5	14.27	-54.45%
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

EBITDA利息保障倍数变动较大主要是受公司利润下滑影响所致。

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张培勇	副总经理	离任	2020年05月04日	因病去世

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽中鼎密封件股份有限公司

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	2,279,299,178.65	3,006,631,948.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,525,946,182.35	40,589,962.30
衍生金融资产		
应收票据	43,909,181.94	82,184,288.41
应收账款	2,358,310,096.53	2,966,637,700.33
应收款项融资	480,488,165.35	383,137,721.86
预付款项	138,443,390.46	108,641,798.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,082,824.47	149,441,558.34
其中：应收利息	4,662,350.30	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,295,684,685.78	2,322,629,878.37
合同资产	194,346,829.01	

持有待售资产	69,900,605.42	68,623,060.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	163,899,831.68	166,134,898.87
流动资产合计	9,707,310,971.64	9,294,652,815.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	282,270,274.32	280,717,595.08
其他权益工具投资	217,166,474.73	217,166,474.73
其他非流动金融资产	34,049,541.62	35,727,389.92
投资性房地产		
固定资产	4,145,787,330.53	4,025,933,547.54
在建工程	560,325,661.79	554,743,165.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	697,891,173.24	679,150,466.40
开发支出		
商誉	2,703,403,025.59	2,655,272,802.52
长期待摊费用	85,620,971.24	88,697,094.96
递延所得税资产	271,856,228.75	230,537,818.48
其他非流动资产	59,215,054.39	62,698,257.96
非流动资产合计	9,057,585,736.20	8,830,644,613.34
资产总计	18,764,896,707.84	18,125,297,428.81
流动负债：		
短期借款	1,081,644,981.34	835,200,332.55
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,298,886.11	1,275,146.89
应付票据	435,591,200.84	250,085,580.28
应付账款	1,489,584,449.65	1,818,210,245.15

预收款项		51,010,454.77
合同负债	53,619,726.47	
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	290,335,504.57	313,317,504.46
应交税费	129,317,744.79	129,265,440.48
其他应付款	204,650,722.04	183,403,758.42
其中：应付利息	4,542,483.93	6,566,747.49
应付股利	1,185.84	1,185.84
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	729,453,066.31	638,198,259.48
其他流动负债		
流动负债合计	4,415,496,282.12	4,219,966,722.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,571,652,758.31	3,314,112,455.42
应付债券	1,035,639,865.32	1,016,098,371.06
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	86,940,924.53	72,556,520.79
长期应付职工薪酬	139,417,086.62	138,025,566.71
预计负债	68,117,142.06	68,252,290.54
递延收益	233,943,157.98	232,621,771.93
递延所得税负债	105,363,734.93	99,854,668.92
其他非流动负债	8,546,163.99	8,109,089.26
非流动负债合计	5,249,620,833.74	4,949,630,734.63
负债合计	9,665,117,115.86	9,169,597,457.11
所有者权益：		
股本	1,220,834,726.00	1,220,820,947.00

其他权益工具	203,147,823.15	203,175,366.84
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,332,641,468.25	2,332,487,266.71
减：库存股	99,989,104.92	99,989,104.92
其他综合收益	153,376,049.81	128,657,637.40
专项储备	39,371.88	
盈余公积	434,756,351.97	434,756,351.97
一般风险准备		
未分配利润	4,798,771,823.19	4,677,450,163.55
归属于母公司所有者权益合计	9,043,578,509.33	8,897,358,628.55
少数股东权益	56,201,082.65	58,341,343.15
所有者权益合计	9,099,779,591.98	8,955,699,971.70
负债和所有者权益总计	18,764,896,707.84	18,125,297,428.81

法定代表人：夏迎松

主管会计工作负责人：易善兵

会计机构负责人：朱建

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	993,236,299.85	1,190,212,763.21
交易性金融资产	200,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	15,059.15	228,000.00
应收账款	1,039,120,862.29	1,030,323,844.81
应收款项融资	40,208,163.57	41,439,736.82
预付款项	26,128,344.46	22,706,740.75
其他应收款	272,918,538.95	256,552,190.75
其中：应收利息	2,865,928.74	
应收股利		
存货	376,224,314.31	410,237,073.08
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		
流动资产合计	2,947,851,582.58	2,951,700,349.42
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	5,814,917,787.61	5,416,821,631.88
其他权益工具投资	217,166,474.73	217,166,474.73
其他非流动金融资产	28,132,327.20	29,897,886.86
投资性房地产	65,229,042.74	67,139,870.79
固定资产	518,013,699.38	507,004,590.53
在建工程	131,930,432.14	139,172,897.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	112,975,097.43	113,124,420.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,446,208.94	6,806,124.82
递延所得税资产	22,279,245.13	23,246,458.37
其他非流动资产	6,043,250.80	2,737,233.30
非流动资产合计	6,922,133,566.10	6,523,117,589.18
资产总计	9,869,985,148.68	9,474,817,938.60
流动负债：		
短期借款	600,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	175,647,008.25	39,690,907.84
应付账款	1,404,144,286.27	1,311,604,275.37
预收款项		12,609,201.05
合同负债	11,177,948.28	
应付职工薪酬	15,358,209.34	34,966,984.81
应交税费	10,133,013.96	26,133,019.71
其他应付款	295,549,625.38	770,250,534.04

其中：应付利息	3,434,109.59	5,096,093.15
应付股利	1,185.84	1,185.84
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,512,010,091.48	2,495,254,922.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,035,639,865.32	1,016,098,371.06
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	3,212,453.98	3,212,453.98
递延收益	91,515,522.32	94,818,812.07
递延所得税负债	7,966,546.65	7,966,546.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,138,334,388.27	1,122,096,183.76
负债合计	3,650,344,479.75	3,617,351,106.58
所有者权益：		
股本	1,220,834,726.00	1,220,820,947.00
其他权益工具	203,147,823.15	203,175,366.84
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,421,678,189.04	2,421,523,987.50
减：库存股	99,989,104.92	99,989,104.92
其他综合收益	27,805,560.54	27,805,560.54
专项储备		
盈余公积	425,478,017.78	425,478,017.78
未分配利润	2,020,685,457.34	1,658,652,057.28
所有者权益合计	6,219,640,668.93	5,857,466,832.02
负债和所有者权益总计	9,869,985,148.68	9,474,817,938.60

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	4,745,886,046.54	5,582,125,222.85
其中：营业收入	4,745,886,046.54	5,582,125,222.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,641,340,678.62	5,068,285,808.18
其中：营业成本	3,715,398,043.24	4,062,405,344.19
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	39,565,006.21	34,626,685.34
销售费用	221,423,878.87	244,169,008.41
管理费用	367,284,586.73	390,811,033.10
研发费用	252,916,501.63	299,786,302.91
财务费用	44,752,661.94	36,487,434.23
其中：利息费用	86,655,805.24	61,700,755.94
利息收入	29,876,861.30	5,810,817.31
加：其他收益	19,098,075.76	15,744,807.27
投资收益（损失以“-”号填列）	14,228,995.95	18,598,754.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,382.40	-1,831,322.69
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)	-283,496.27	-1,133,102.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	33,015,073.50	5,624,469.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,705,212.07	-9,148,279.02
资产处置收益(损失以“-”号填列)	215,250.37	8,125,424.32
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	160,114,055.16	551,651,488.95
加:营业外收入	6,071,098.73	12,047,798.89
减:营业外支出	4,029,791.28	7,673,880.91
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	162,155,362.61	556,025,406.93
减:所得税费用	42,973,963.48	95,771,915.05
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	119,181,399.13	460,253,491.88
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	119,181,399.13	460,253,491.88
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	121,321,659.64	456,153,764.95
2.少数股东损益	-2,140,260.51	4,099,726.93
六、其他综合收益的税后净额	24,718,412.41	-24,290,295.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	24,718,412.41	-24,720,535.30
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		3,166,591.12
1.重新计量设定受益计划变动额		3,166,591.12
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	24,718,412.41	-27,887,126.42
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	-20,625.54	
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	24,739,037.95	-27,887,126.42
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		430,239.74
七、综合收益总额	143,899,811.54	435,963,196.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	146,040,072.05	431,433,229.65
归属于少数股东的综合收益总额	-2,140,260.51	4,529,966.67
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.10	0.37
(二) 稀释每股收益	0.11	0.37

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：夏迎松

主管会计工作负责人：易善兵

会计机构负责人：朱建

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,115,245,679.59	1,233,973,469.41
减：营业成本	847,643,969.23	949,130,770.56
税金及附加	10,592,744.37	13,660,453.19
销售费用	50,106,198.08	57,946,821.63
管理费用	38,399,116.77	44,474,974.02

研发费用	36,525,536.25	37,738,489.48
财务费用	10,854,963.74	18,271,564.05
其中：利息费用	32,600,552.71	16,486,724.50
利息收入	11,137,509.11	2,310,279.30
加：其他收益	8,851,980.75	6,609,732.23
投资收益（损失以“－”号填列）	260,312,375.68	9,729,591.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	722,616.30	-126,615.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,867,939.41	5,012,843.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,777,469.40	-8,363,279.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	100,521.55	-795.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	387,478,499.14	125,738,488.95
加：营业外收入	959,915.34	3,696,737.78
减：营业外支出	22,596.01	63,744.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	388,415,818.47	129,371,481.86
减：所得税费用	26,382,418.41	19,405,722.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	362,033,400.06	109,965,759.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	362,033,400.06	109,965,759.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	362,033,400.06	109,965,759.57
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	5,130,217,207.18	5,763,451,493.58
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	35,199,322.56	38,064,741.73
收到其他与经营活动有关的现金	97,775,127.18	87,466,690.23
经营活动现金流入小计	5,263,191,656.92	5,888,982,925.54
购买商品、接受劳务支付的现金	2,627,341,000.26	3,082,184,060.62
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	1,482,197,254.50	1,575,904,529.81
支付的各项税费	260,296,175.63	371,309,336.47
支付其他与经营活动有关的现金	268,029,395.96	329,845,988.91
经营活动现金流出小计	4,637,863,826.35	5,359,243,915.81
经营活动产生的现金流量净额	625,327,830.57	529,739,009.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,583,606.18	21,562,538.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,727,980.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3,250,451,178.31	1,927,340,756.23
投资活动现金流入小计	3,257,762,764.49	1,948,903,294.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	397,101,623.89	428,844,324.02
投资支付的现金	55,871,854.03	9,000,000.00
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	4,735,550,215.00	3,240,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,188,523,692.92	3,677,844,324.02
投资活动产生的现金流量净额	-1,930,760,928.43	-1,728,941,029.45
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	1,109,090,856.81	633,469,424.76
收到其他与筹资活动有关的现金	55,926,163.67	1,245,494,836.42
筹资活动现金流入小计	1,165,017,020.48	1,878,964,261.18
偿还债务支付的现金	483,076,694.28	412,598,473.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,689,674.50	378,839,877.88
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	65,553,973.48	33,622,523.38
筹资活动现金流出小计	604,320,342.26	825,060,874.69
筹资活动产生的现金流量净额	560,696,678.22	1,053,903,386.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,508,185.38	1,329,387.18
五、现金及现金等价物净增加额	-716,228,234.26	-143,969,246.05

加：期初现金及现金等价物余额	2,920,318,413.37	1,574,053,644.10
六、期末现金及现金等价物余额	2,204,090,179.11	1,430,084,398.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,329,817,013.81	1,210,056,357.95
收到的税费返还	13,962,968.97	23,863,151.28
收到其他与经营活动有关的现金	1,524,767,962.94	47,581,164.54
经营活动现金流入小计	2,868,547,945.72	1,281,500,673.77
购买商品、接受劳务支付的现金	900,424,189.66	714,477,578.47
支付给职工以及为职工支付的现金	172,586,926.43	201,018,416.04
支付的各项税费	97,131,141.21	100,227,180.63
支付其他与经营活动有关的现金	1,566,154,347.58	92,449,487.38
经营活动现金流出小计	2,736,296,604.88	1,108,172,662.52
经营活动产生的现金流量净额	132,251,340.84	173,328,011.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,727,980.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,710,261,210.28	923,552,453.89
投资活动现金流入小计	1,713,989,190.28	923,552,453.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,946,936.32	32,374,634.40
投资支付的现金	397,373,539.43	811,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,896,999,800.00	1,190,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,317,320,275.75	2,033,374,634.40
投资活动产生的现金流量净额	-603,331,085.47	-1,109,822,180.51
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	600,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,189,200,000.00
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	1,489,200,000.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	435,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,906,750.51	333,539,443.87
支付其他与筹资活动有关的现金	16,197,823.79	13,749,723.38
筹资活动现金流出小计	331,104,574.30	782,289,167.25
筹资活动产生的现金流量净额	268,895,425.70	706,910,832.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,951,596.08	4,098,560.58
五、现金及现金等价物净增加额	-194,232,722.85	-225,484,775.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,143,937,361.92	660,313,836.60
六、期末现金及现金等价物余额	949,704,639.07	434,829,060.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末	1,2			20	2,33	99,9	128,		434,		4,67		8,89	58,3	8,95	

余额	20,820,947.00			3,175,366.84	2,487,266.71	89,104.92	657,637.40		756,351.97		7,450,163.55		7,358,628.55	41,343.15	5,699,971.70
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	1,220,820,947.00			203,175,366.84	2,332,487,266.71	99,904.92	128,657,637.40		434,756,351.97		4,677,450,163.55		8,897,358,628.55	58,343.15	8,955,699,971.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,779.00			-27,543.69	154,201.54		24,718.41	39,371.88			121,321,659.64		146,219,880.78	-2,140,260.50	144,079,620.28
（一）综合收益总额							24,718.41				121,321,659.64		146,219,880.78	-2,140,260.50	143,899,811.55
（二）所有者投入和减少资本	13,779.00			-27,543.69	154,201.54								140,436.85		140,436.85
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,779.00			-27,543.69	154,201.54								140,436.85		140,436.85
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
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															
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							39,371.88					39,371.88		39,371.88	
1. 本期提取							39,371.88					39,371.88		39,371.88	
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末	1,2		20	2,33	99,9	153,	39,3	434,		4,79		9,04	56,2	9,09	

余额	20,834,726.00			3,147,823.15	2,641,468.25	89,104.92	376,049.81	71.88	756,351.97		8,771,823.19		3,578,509.33	01,082.65	9,779,591.98
----	---------------	--	--	--------------	--------------	-----------	------------	-------	------------	--	--------------	--	--------------	-----------	--------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	1,220,820,095.00				2,292,028,392.67	78,288,682.71	109,107,054.56		401,007,891.83		4,336,825,642.26		8,281,500,393.61	135,866,344.68	8,417,366,738.29
加：会计政策变更							-48,999.50				48,999.50				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,220,820,095.00				2,292,028,392.67	78,288,682.71	109,058,055.06		401,007,891.83		4,336,825,642.26		8,281,500,393.61	135,866,344.68	8,417,366,738.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				203,177,076.91	16,200.00	4,147,484.87	-24,720,535.31				213,508,345.95		387,833,602.68	17,859,966.67	405,693,569.35

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	1,220,820.09		203,177.07	2,292.04	82,436.15	84,337.5		401,007.89	4,550.38	8,669.33	153,726.31	8,823.06	8,823,307.64	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,220,820.947.00			203,175.366.84	2,421,523,987.50	99,989,104.92	27,805,560.54		425,478,017.78	1,658,652.05	7.28	6,832.02	5,857,466,832.02

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,220,820,947.00			203,175,366.84	2,421,523,987.50	99,989,104.92	27,805,560.54		425,478,017.78	1,658,652.05		5,857,466,832.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,779.00			-27,543.69	154,201.54					362,033,400.06		362,173,836.91
（一）综合收益总额										362,033,400.06		362,033,400.06
（二）所有者投入和减少资本	13,779.00			-27,543.69	154,201.54							140,436.85
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本	13,779.00			-27,543.69	154,201.54							140,436.85
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
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	1,220,834,726.00			203,147,823.15	2,421,678,189.04	99,989,104.92	27,805,560.54		425,478,017.78	2,020,685.45	7.34	6,219,640,668.93

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,220,820,095.00				2,421,498,365.94	78,288,682.71			391,729,557.64	1,597,561,335.00		5,553,320,670.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,220,095.00				2,421,498.365.94	78,288,682.71			391,729.557.64	1,597,561,335.00		5,553,320,670.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				203,177,076.91	16,200.00	4,147,484.87				-132,679,659.43		66,366,132.61
(一)综合收益总额										109,965,759.57		109,965,759.57
(二)所有者投入和减少资本				203,177,076.91	16,200.00	4,147,484.87						199,045,792.04
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				203,177,076.91								203,177,076.91
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					16,200.00	4,147,484.87						-4,131,284.87
(三)利润分配										-242,645,419.00		-242,645,419.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-242,645,419.00		-242,645,419.00
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	1,22 0,82 0,09 5.00			203, 177, 076. 91	2,421, 514.5 65.94	82,43 6,167. 58			391,7 29,55 7.64	1,464,8 81,675. 57		5,619,68 6,803.48

三、公司基本情况

1. 公司概况

安徽中鼎密封件股份有限公司（原名安徽飞彩车辆股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”），是经安徽省人民政府皖政秘（1998）第111号文件批准并由安徽飞彩（集团）有限公司（以下简称“飞彩集团”）独家发起设立的股份有限公司。公司成立于1998年10月23日，住所为宣城市宣南公路口。

2006年5月24日，飞彩集团与安徽省宁国中鼎股份有限公司（已更名为安徽中鼎控股（集团）股份有限公司，以下简称“中鼎控股”）签订股份转让协议，飞彩集团将其持有的本公司21,000万股国有股转让给中鼎控股。经国务院国有资产监督管理委员会和中国证券监督管理委员会批准，2006年12月13日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的过户登记确认书，中鼎控股成为本公司的控股股东。

2006年6月24日，本公司与安徽省宁国中鼎密封件有限公司（已更名为安徽中鼎橡塑制品

有限公司，以下简称“中鼎橡塑”）签署了《资产置换协议》，协议约定本公司拥有的农用车业务相关的主要资产和负债与中鼎橡塑拥有的液压气动密封件、汽车非轮胎橡胶制品（制动、减震除外）业务相关的主要资产和负债进行置换。经中国证券监督管理委员会批准，2006年11月16日，公司重大资产置换实施完成。至此，本公司主营业务由农用车制造和销售变更为液压气动密封件、汽车非轮胎橡胶制品（制动、减震除外）生产和销售。

2007年1月12日，公司2006年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，本公司名称变更为安徽中鼎密封件股份有限公司。

公司注册资本原为301,000,000元，经公司2006年第一次临时股东大会和2006年第三次临时股东大会审议通过，公司分别实施了以资本公积转增股本和减资弥补亏损方案。实施后，公司注册资本变更为314,629,280元。

根据公司2008年第一次和第四次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1032号《关于核准安徽中鼎密封件股份有限公司非公开发行股票批复》核准，2009年2月5日，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票4,000万股，变更后的注册资本为354,629,280元。

经公司2008年度股东大会和2009年第二次临时股东大会决议，公司以未分配利润转增股本70,925,856元，变更后的注册资本为425,555,136元。

经公司2010年度股东大会决议，公司以未分配利润转增股本170,222,054元，变更后的注册资本为595,777,190元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]139号文《关于核准安徽中鼎密封件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2011年2月发行面值总额为300,000,000元的可转换公司债券。截止2013年6月27日，可转换公司债券累计转为股本1,554元，公司股本增至595,778,744元。

经公司2012年度股东大会决议，公司以2013年6月27日（股权登记日）登记在册的总股数595,778,744元为基础，按每10股转增8股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额476,622,995股，变更后的注册资本为1,072,401,739元。

自2013年9月30日至2013年12月31日，可转换公司债券转为股本6,983,826元，公司股本增至1,079,385,565元。

自2014年1月1日至2014年12月31日，可转换公司债券转为股本36,107,505.00元，公司股本增至1,115,493,070.00元。至此，公司发行的可转换公司债券已经转换和赎回完毕。

经公司2015年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]419号文《关于核准安徽中鼎密封件股份有限公司非公开发行股票批复》核准，2016年4月19日，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票99,202,025股，变更后的注册资本为1,214,695,095元。

经公司2016年第一次临时股东大会审议通过的《安徽中鼎密封件股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》及第六届董事会第十七次会议决议，2016年8月30日，公司向激励对象定向增发人民币普通股股票18,656,500股，变更后的注册资本为1,233,351,595元。

经公司2016年第一次临时股东大会审议通过的《安徽中鼎密封件股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》及第六届董事会第十八次会议决议，2016年10月28日，公司向共36名激励对象定向增发人民币普通股股票1,088,500股，变更后的注册资本为1,234,440,095元。

经公司2017年9月21日召开的第七届董事会第六次会议审议通过的《关于公司2016 年限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》和《关于调整2016 年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司4名激励对象已不符合激励条件，将其已获授但尚未解锁的限制性股票54,000股全部进行回购注销，变更后的注册资本为1,234,386,095元。

经公司2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及第七届董事会第十四次会议决议，同意公司终止实施2016年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）并回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票共计13,566,000股。2018年11月13日，公司回购注销完成，公司变更后的注册资本为1,220,820,095元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1803号文《关于核准安徽中鼎密封件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2019年3月发行面值总额为1,200,000,000元的可转换公司债券。截止2020年6月30日，可转换公司债券累计转为股本14,631.00元，公司股本增至1,220,834,726元。

公司经营范围：密封件、特种橡胶制品（汽车、摩托车、电器、工程机械，矿山、铁道、石化、航空航天等行业基础元件）的研发、生产、销售与服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月28日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽中鼎精工技术有限公司	中鼎精工	75.00	25.00
2	安徽中鼎减震橡胶技术有限公司	中鼎减震	100.00	-
3	Zhongding Europe GMBH	欧洲中鼎	100.00	-
4	Austria Druckguss GmbH&Co.KG	奥地利ADG	-	100.00
5	Solyem S.A.S	法国Solyem	-	100.00
6	AMK Holding GmbH & Co. KG	AMK	-	100.00
7	AMK Automotive GmbH&Co.KG	AMK-A	-	100.00
8	AMK Arnold Müller GmbH&Co.KG	AMK-AM	-	100.00
9	AMK Elektroanlagen und Gerätebau GmbH&Co.KG	AMK-EG	-	100.00
10	AMK Antriebs und Steuerungstechnik EOOD	AMK-AS	-	100.00
11	AMK Automatisierungs technik GmbH&Co.KG	AMK-AT	-	100.00
12	AMK Antriebs und Regeltechnik GmbH	AMK-ARG	-	100.00
13	AMK Antriebs und Regeltechnik AG,Schaffhausen	AMK-ARS	-	100.00
14	安美科（安徽）汽车电驱有限公司	安徽安美科	95.83	4.17
15	Drive Right Holdings Limited	AMK-DRHL	-	100.00
16	Tristone Flowtech Holding S.A.S.	TFH	-	100.00

17	Tristone Flowtech Poland Sp.z.o.o.	TF-PL	-	100.00
18	Tristone Flowtech Czech Republic s.r.o.	TF-CS	-	100.00
19	Tristone Flowtech Italy SPA	TF-IT	-	100.00
20	Tristone Flowtech France S.A.S	TF-FR	-	100.00
21	Tristone Flowtech Istanbul Otomotiv Sanayive Tic. Ltd.,	TF-TR	-	100.00
22	Tristone Flowtech Solutions S.N.C.	TF-SO	-	100.00
23	Tristone Flowtech Slovakia s.r.o.	TF-SK	-	100.00
24	Tristone Flowtech China Ltd.	TF-CN	-	100.00
25	Tristone Flowtech Spain S.A.U.	TF-ES	-	100.00
26	Tristone Flowtech USA Inc	TF-US	-	100.00
27	Tristone Flowtech Germany GmbH	TF-GE	-	100.00
28	Tristone Flowtech Mexico S. de R. L. de C.V.,	TF-MX	-	100.00
29	Tristone Flowtech India Private Limited	TF-IN	-	100.00
30	Tristone Flowtech (UK) Ltd.	TF-UK	-	100.00
31	Tristone Flowtech Brasil Autopeças Ltda.	TF-BA	-	100.00
32	Tristone Flowtech Shared Services Center Czech Republic s.r.o.	TF-SS	-	100.00
33	KACO GmbH + Co.KG	德国KACO	-	100.00
34	KACO Hungary Kft.	匈牙利KACO	-	100.00
35	KACO USA INC.	美国KACO	-	100.00
36	嘉科（无锡）密封技术有限公司	无锡KACO	-	100.00
37	嘉科（安徽）密封技术有限公司	安徽KACO	-	100.00
38	KACO Dichtungstechnik Ges.m.b.H.	奥地利KACO	-	99.00
39	WEGU Holding GmbH	德国WEGU	-	100.00
40	WEGU GmbH Schwingungsdämpfung	WEGU SD	-	100.00
41	WEGU synerSil GmbH	WEGU Synersil	-	100.00
42	WEGU GmbH Leichtbausysteme	WEGU LBS	-	100.00
43	WEGU Slovakis s.r.o	WEGU SVK	-	100.00
44	威固技术（安徽）有限公司	安徽威固	-	100.00
45	WEGU Grundstücks GmbH&Co.KG	WEGU GRK	-	100.00
46	WEGU Grundstücksverwaltungs GmbH	WEGU GRV	-	100.00
47	Zhongding Sealing Parts (USA) Inc	中鼎密封件（美国）	100.00	-
48	Michigan Rubber Products,Inc.	美国MRP	-	100.00
49	Allied Baltic,Inc.	美国AB	-	100.00
50	Zhongding USA, Inc.	美国中鼎	-	100.00
51	Cooper Products,Inc.	美国Cooper	-	100.00
52	ZD USA Holdings,Inc.	中鼎控股（美国）	-	100.00
53	Acushnet Rubber Company,Inc.	美国Precix	-	100.00
54	North American Technology Center Inc.	美国NATC	-	100.00
55	ZD Metal Products,Inc.	美国ZD Metal	-	100.00

56	天津飞龙橡胶制品有限责任公司	天津飞龙	100.00	-
57	天津天拓铁路橡胶制品有限责任公司	天津天拓	-	100.00
58	宁国中鼎汽车零部件有限公司	宁国中鼎	100.00	-
59	宁国市普萨斯密封技术有限公司	宁国普萨斯	80.00	-
60	安徽特思通管路技术有限公司	安徽特思通	100.00	
61	安徽中鼎流体系统有限公司	中鼎流体	100.00	-
62	安徽宁国中鼎模具制造有限公司	中鼎模具	100.00	-
63	安徽库伯密封技术有限公司	安徽库伯	100.00	-
64	芜湖中鼎实业有限公司	芜湖中鼎	95.00	5.00
65	武汉中鼎汽车零部件有限公司	武汉中鼎	95.00	-
66	安徽安大中鼎橡胶技术开发有限公司	安大中鼎	65.00	-
67	天津中鼎汽车零部件有限公司	天津中鼎	100.00	-
68	中鼎（香港）有限公司	香港中鼎	100.00	-
69	广州中鼎汽车零部件有限公司	广州中鼎	100.00	-
70	上海宁鼎汽车零部件有限公司	上海宁鼎	100.00	-
71	安徽挚达中鼎汽车充电设备有限公司	安徽挚达中鼎	55.00	-
72	烟台中鼎汽车零部件有限公司	烟台中鼎	100.00	-
73	柳州中鼎汽车零部件制造有限公司	柳州中鼎	100.00	-
74	成都中鼎汽车零部件有限公司	成都中鼎	100.00	-
75	安徽中鼎吉配汽车部件有限公司	中鼎吉配	60.01	-
76	安美科（上海）汽车技术有限公司	上海安美科	-	100.00
77	ZHONGDING NVH BRASIL PARTICIPACOES LTDA.	巴西减震	-	100.00
78	ZHONGDING NVH NA, INC.	北美减震	-	100.00
79	四川望锦机械有限公司	望锦机械	-	85.681
80	成都望锦汽车部件有限公司	成都望锦	-	85.681
81	四川众立锻造有限公司	四川众立	-	85.681
82	成都瑞戈科技有限公司	成都瑞戈	-	71.11
83	ZHONGDING MALAYSIA SDN.BHD	马来西亚中鼎	100.00	-
84	上海宣鼎密封技术有限公司	上海宣鼎	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	上海宣鼎密封技术有限公司	上海宣鼎	2020半年度	设立

本报告期内无减少子公司。

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

m

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目

的主体)。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”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，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、

某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

(5) 金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 本公司对合并范围内关联方的应收款项

应收账款组合2 本公司对第三方的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 本公司对合并范围内关联方的应收款项

其他应收款组合2 本公司对第三方的应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 本公司对合并范围内关联方的应收款项

应收款项融资组合2 本公司对第三方的应收款项

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十

八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

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

15、存货

(1) 存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

原材料、自制半成品和库存商品日常核算采用计划成本，发出时按月结转应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；委托加工物资、周转材料和在产品按实际成本核算，库存商品发出采用加权平均法核算。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本

公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经

过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产

的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的

财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

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

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、21。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计折旧年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20年	5.00	4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在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
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机械设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
------	-------	-----	-------	--------

本公司所属美国子、孙公司的固定资产折旧年限如下：

类 别	折旧年限
土地	不折旧
房屋建筑物	7-40年
机械设备	7-10年
运输设备	3-5年
其他设备	3-5年

本公司所属欧洲子公司的固定资产折旧年限如下：

类 别	折旧年限
土地	不折旧
房屋建筑物	10-50年
机械设备	5-10年
其他设备	3-10年

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、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以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

非专利技术	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
-------	-----	-----------------------

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。吼窿；

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）

的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

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

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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 19 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。	公司第八届董事会第二次会议审议通过	如报表所示

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

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	3,006,631,948.01	3,006,631,948.01	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	40,589,962.30	40,589,962.30	
衍生金融资产			
应收票据	82,184,288.41	82,184,288.41	
应收账款	2,966,637,700.33	2,782,083,090.36	-184,554,609.97
应收款项融资	383,137,721.86	383,137,721.86	
预付款项	108,641,798.86	108,641,798.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	149,441,558.34	149,441,558.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,322,629,878.37	2,322,629,878.37	
合同资产		184,554,609.97	184,554,609.97
持有待售资产	68,623,060.12	68,623,060.12	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	166,134,898.87	166,134,898.87	
流动资产合计	9,294,652,815.47	9,294,652,815.47	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	280,717,595.08	280,717,595.08	
其他权益工具投资	217,166,474.73	217,166,474.73	
其他非流动金融资产	35,727,389.92	35,727,389.92	
投资性房地产			
固定资产	4,025,933,547.54	4,025,933,547.54	
在建工程	554,743,165.75	554,743,165.75	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	679,150,466.40	679,150,466.40	
开发支出			
商誉	2,655,272,802.52	2,655,272,802.52	
长期待摊费用	88,697,094.96	88,697,094.96	
递延所得税资产	230,537,818.48	230,537,818.48	
其他非流动资产	62,698,257.96	62,698,257.96	
非流动资产合计	8,830,644,613.34	8,830,644,613.34	
资产总计	18,125,297,428.81	18,125,297,428.81	
流动负债：			
短期借款	835,200,332.55	835,200,332.55	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	1,275,146.89	1,275,146.89	
应付票据	250,085,580.28	250,085,580.28	
应付账款	1,818,210,245.15	1,818,210,245.15	
预收款项	51,010,454.77		-51,010,454.77
合同负债		51,010,454.77	51,010,454.77
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	313,317,504.46	313,317,504.46	
应交税费	129,265,440.48	129,265,440.48	
其他应付款	183,403,758.42	183,403,758.42	
其中：应付利息	6,566,747.49	6,566,747.49	
应付股利	1,185.84	1,185.84	
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	638,198,259.48	638,198,259.48	
其他流动负债			

流动负债合计	4,219,966,722.48	4,219,966,722.48	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,314,112,455.42	3,314,112,455.42	
应付债券	1,016,098,371.06	1,016,098,371.06	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,556,520.79	72,556,520.79	
长期应付职工薪酬	138,025,566.71	138,025,566.71	
预计负债	68,252,290.54	68,252,290.54	
递延收益	232,621,771.93	232,621,771.93	
递延所得税负债	99,854,668.92	99,854,668.92	
其他非流动负债	8,109,089.26	8,109,089.26	
非流动负债合计	4,949,630,734.63	4,949,630,734.63	
负债合计	9,169,597,457.11	9,169,597,457.11	
所有者权益：			
股本	1,220,820,947.00	1,220,820,947.00	
其他权益工具	203,175,366.84	203,175,366.84	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,332,487,266.71	2,332,487,266.71	
减：库存股	99,989,104.92	99,989,104.92	
其他综合收益	128,657,637.40	128,657,637.40	
专项储备			
盈余公积	434,756,351.97	434,756,351.97	
一般风险准备			
未分配利润	4,677,450,163.55	4,677,450,163.55	
归属于母公司所有者权益合计	8,897,358,628.55	8,897,358,628.55	
少数股东权益	58,341,343.15	58,341,343.15	
所有者权益合计	8,955,699,971.70	8,955,699,971.70	
负债和所有者权益总计	18,125,297,428.81	18,125,297,428.81	

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	1,190,212,763.21	1,190,212,763.21	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	228,000.00	228,000.00	
应收账款	1,030,323,844.81	1,030,323,844.81	
应收款项融资	41,439,736.82	41,439,736.82	
预付款项	22,706,740.75	22,706,740.75	
其他应收款	256,552,190.75	256,552,190.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	410,237,073.08	410,237,073.08	
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			
流动资产合计	2,951,700,349.42	2,951,700,349.42	
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	5,416,821,631.88	5,416,821,631.88	
其他权益工具投资	217,166,474.73	217,166,474.73	
其他非流动金融资产	29,897,886.86	29,897,886.86	
投资性房地产	67,139,870.79	67,139,870.79	
固定资产	507,004,590.53	507,004,590.53	
在建工程	139,172,897.74	139,172,897.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	113,124,420.16	113,124,420.16	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	6,806,124.82	6,806,124.82	
递延所得税资产	23,246,458.37	23,246,458.37	
其他非流动资产	2,737,233.30	2,737,233.30	
非流动资产合计	6,523,117,589.18	6,523,117,589.18	
资产总计	9,474,817,938.60	9,474,817,938.60	
流动负债：			
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	39,690,907.84	39,690,907.84	
应付账款	1,311,604,275.37	1,311,604,275.37	
预收款项	12,609,201.05		-12,609,201.05
合同负债		12,609,201.05	12,609,201.05
应付职工薪酬	34,966,984.81	34,966,984.81	
应交税费	26,133,019.71	26,133,019.71	
其他应付款	770,250,534.04	770,250,534.04	
其中：应付利息	5,096,093.15	5,096,093.15	
应付股利	1,185.84	1,185.84	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,495,254,922.82	2,495,254,922.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,016,098,371.06	1,016,098,371.06	
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	3,212,453.98	3,212,453.98	
递延收益	94,818,812.07	94,818,812.07	

递延所得税负债	7,966,546.65	7,966,546.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,122,096,183.76	1,122,096,183.76	
负债合计	3,617,351,106.58	3,617,351,106.58	
所有者权益：			
股本	1,220,820,947.00	1,220,820,947.00	
其他权益工具	203,175,366.84	203,175,366.84	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,421,523,987.50	2,421,523,987.50	
减：库存股	99,989,104.92	99,989,104.92	
其他综合收益	27,805,560.54	27,805,560.54	
专项储备			
盈余公积	425,478,017.78	425,478,017.78	
未分配利润	1,658,652,057.28	1,658,652,057.28	
所有者权益合计	5,857,466,832.02	5,857,466,832.02	
负债和所有者权益总计	9,474,817,938.60	9,474,817,938.60	

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售增加值	17%、16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	13.5%-33.33%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

中鼎减震	15%
中鼎精工	15%
中鼎流体	15%
中鼎模具	15%
安徽库伯	15%
中鼎特思通	15%
无锡 KACO	15%
安徽 KACO	15%
四川望锦	15%
成都望锦	15%
成都瑞戈	15%
境外子公司	13.5%-33.33%

2、税收优惠

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2017]62号），本公司被认定为安徽省2017年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734000063）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2017]62号），本公司的子公司中鼎减震、中鼎模具、中鼎金亚、安徽KACO被认定为安徽省2017年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（中鼎减震证书编号：GR201734000217、中鼎模具证书编号：GR201734000606、中鼎金亚证书编号：GR201734000437、安徽KACO证书编号：GR201734000192）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司的上述子公司自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。2020年，本公司高新技术企业证书到期，本公司已积极参加2020年高新技术企业认定，目前已通过评审，正处于《安徽省2020年第一批拟认定高新技术企业名单》公示阶段。

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合下发的《关于公布安徽省2018年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2018]81号），本公司的子公司中鼎精工、安徽库伯被认定为安徽省2018年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（中鼎精工证书编号：GR201834001095、安徽库伯证书编号：GR201834000690）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司的上述子公司自2018年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。2020年，本公司的上述子公司高新技术企业证书到期，本公司的上述子公司均已积极参加2020年高新技术企业认定，目前均已通过评审，正处于《安徽省2020年第一批拟认定高新技术企业名单》公示阶段。

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合下发的《关于公布安徽省2019年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2019]1208号），本公司的子公司中鼎胶管被认定为安徽省2019年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：

GR201934001484)。按照《企业所得税法》等相关法规规定，中鼎胶管自2019年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合下发的《关于公布安徽省2018年第二批高新技术企业认定名单及第一批高新技术企业补充认定名单的通知》（科高[2019]1号），本公司的子公司安徽威固被认定为2018年第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201834001862）。公司2018年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《关于公布江苏省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司的子公司无锡KACO被认定为江苏省2017年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201732002108）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，无锡KACO自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据四川省科技厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合下发的《关于四川省2018年第一批认定高新技术企业名单的通知》，本公司的子公司四川望锦被认定为四川省2018年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201851000064）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，四川望锦自2018年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本公司子公司成都望锦、成都瑞戈符合西部大开发税收优惠资格，按15%企业所得税率计缴所得税。

3、其他

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	327,732.98	564,783.91
银行存款	2,203,762,446.13	2,919,753,629.46
其他货币资金	75,208,999.54	86,313,534.64
合计	2,279,299,178.65	3,006,631,948.01
其中：存放在境外的款项总额	809,247,839.57	743,086,366.28

其他说明

注：(1)2020年6月末其他货币资金中承兑汇票保证金36,174,144.07元、保函保证金37,814,798.64元，使用受限制的定期存款1,220,056.83元；除此之外，货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2)货币资金2020年6月末较2019年末减少24.19%主要系本期购买理财产品所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,520,000,000.00	28,971,213.90
其中：		
银行理财产品	1,520,000,000.00	28,971,213.90
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,946,182.35	11,618,748.40
其中：		
债务工具投资	5,946,182.35	11,618,748.40
合计	1,525,946,182.35	40,589,962.30

其他说明：

注：交易性金融资产2020年6月末余额较2019年末增加148,535.62万元，主要系本公司本期购买银行理财产品所致。债务工具投资系子公司德国KACO对代理融通公司的资产。

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
商业承兑票据	43,909,181.94	82,184,288.41
合计	43,909,181.94	82,184,288.41

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收票据	46,220,191.52	100.00%	2,311,009.58	5.00%	43,909,181.94	86,659,636.27	100.00%	4,475,347.86	5.16%	82,184,288.41
其中：										
商业承兑汇票	46,220,191.52	100.00%	2,311,009.58	5.00%	43,909,181.94	86,659,636.27	100.00%	4,475,347.86	5.16%	82,184,288.41
合计	46,220,191.52	100.00%	2,311,009.58	5.00%	43,909,181.94	86,659,636.27	100.00%	4,475,347.86	5.16%	82,184,288.41

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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：2,311,009.58

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	46,220,191.52	2,311,009.58	5.00%
合计	46,220,191.52	2,311,009.58	--

确定该组合依据的说明：

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	
商业承兑汇票	4,475,347.86		2,164,338.29			2,311,009.58

合计	4,475,347.86		2,164,338.29			2,311,009.58
----	--------------	--	--------------	--	--	--------------

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
商业承兑票据		687,085.78
合计		687,085.78

(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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,517,970.67	1.02%	9,734,423.98	38.15%	15,783,546.69	25,776,768.72	0.82%	9,993,222.03	38.77%	15,783,546.69
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,483,987,219.15	98.98%	141,460,669.31	5.69%	2,342,526,549.84	2,938,495,277.72	99.13%	172,195,734.05	5.86%	2,766,299,543.67
其中:										
组合 2	2,483,987,219.15	98.98%	141,460,669.31	5.69%	2,342,526,549.84	2,938,495,277.72	99.13%	172,195,734.05	5.86%	2,766,299,543.67
合计	2,509,505,189.82	100.00%	151,195,093.29	6.02%	2,358,310,096.53	2,964,272,046.44	100.00%	182,188,956.08	5.79%	2,782,083,090.36

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
浙江德昱汽车零部件有限公司	22,547,923.84	6,764,377.15	30.00%	预计部分存在收回风险
济南青年汽车有限公司	763,660.47	763,660.47	100.00%	预计无法收回
哈飞工业集团汽车转向器有限责任公司	564,958.41	564,958.41	100.00%	预计收回风险较大
其他汇总	1,641,427.95	1,641,427.95	100.00%	预计收回风险较大
合计	25,517,970.67	9,734,423.98	--	--

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
1 年以内	2,397,034,087.95	119,851,704.41	5.00%
1-2 年	49,556,731.38	4,955,673.14	10.00%
2-3 年	24,929,970.96	7,478,991.29	30.00%

3-4 年	3,990,853.42	1,995,426.71	50.00%
4-5 年	2,593,403.37	1,296,701.69	50.00%
5 年以上	5,882,172.07	5,882,172.07	100.00%
合计	2,483,987,219.15	141,460,669.31	--

确定该组合依据的说明：

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,422,552,058.62
1 至 2 年	49,556,731.38
2 至 3 年	24,929,970.96
3 年以上	12,466,428.86
3 至 4 年	3,990,853.42
4 至 5 年	2,593,403.37
5 年以上	5,882,172.07
合计	2,509,505,189.82

（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	182,188,956.08	-32,298,090.32		53,763.91	1,357,991.44	151,195,093.29
合计	182,188,956.08	-32,298,090.32		53,763.91	1,357,991.44	151,195,093.29

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
实际核销的应收账款	53,763.91

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：

(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
FORD	66,140,819.34	2.64%	3,307,040.97
RENAULT	50,087,103.04	2.00%	2,504,355.15
重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	43,478,568.67	1.73%	2,173,928.43
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	32,903,809.43	1.31%	1,645,190.47
BMW	31,918,470.10	1.27%	1,595,923.50
合计	224,528,770.58	8.95%	

(5) 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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	480,488,165.35	383,137,721.86
合计	480,488,165.35	383,137,721.86

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

应收款项融资2020年6月末较2019年末增加9,735.04万元，主要系公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，本期收到银行承兑汇票增加所致。

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

适用 不适用

其他说明：

应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2020年6月30日			
	计提减值准备的基础	计提比例（%）	减值准备	备注
按单项计提减值准备	-	-	-	---
按组合计提减值准备	480,488,165.35	-	-	---
其中：组合1	480,488,165.35	-	-	---
组合2	-	-	-	---
合计	480,488,165.35	-	-	---

期末本公司已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑汇票	201,199,799.45
合计	201,199,799.45

本期未计提应收款项融资减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	596,962,780.75	-
合计	596,962,780.75	-

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	133,816,640.90	96.66%	104,564,300.65	96.25%
1 至 2 年	2,720,388.59	1.96%	2,402,106.05	2.21%
2 至 3 年	1,819,403.48	1.31%	1,671,292.16	1.54%
3 年以上	86,957.49	0.06%	4,100.00	0.00%
合计	138,443,390.46	--	108,641,798.86	--

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：

(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	2020年6月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海鼎可自动化科技有限公司	9,240,370.64	6.67
怡昌化工有限公司	5,422,735.94	3.92
安徽翔威报关有限公司	3,572,425.89	2.58
捷时雅(上海)商贸有限公司	1,380,201.98	1.00
宁波宝捷贸易有限公司	1,487,446.32	1.07
合计	21,103,180.77	15.24

其他说明:

预付款项2020年6月末较2019年末增加42.26%主要系以预付款形式增加采购所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,662,350.30	
其他应收款	152,420,474.17	149,441,558.34
合计	157,082,824.47	149,441,558.34

(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
银行理财产品利息	4,662,350.30	
合计	4,662,350.30	

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
员工借款	27,703,376.25	24,016,229.39
往来款	67,873,273.53	52,774,889.63
保证金及押金	5,193,871.16	4,853,332.08
应收 VAT 退税款	14,957,753.57	15,924,110.56
其他暂付款	52,180,511.45	65,873,872.04
减：坏账准备	-15,488,311.79	-14,000,875.36
合计	152,420,474.17	149,441,558.34

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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	14,000,875.36			14,000,875.36
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,447,355.10			1,447,355.10
其他变动	40,081.33			40,081.33
2020年6月30日余额	15,488,311.79			15,488,311.79

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
合计	0.00

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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				未余额合计数的比例	额
安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司	往来款	26,210,000.00	1-2 年	16.04%	2,621,000.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	2,619,500.00	1 年以内, 1-2 年	6.70%	175,600.00
欧力士融资租赁(中国)有限公司	保证金	2,068,543.00	1 年以内, 1-2 年	7.13%	147,557.15
应收补贴款	其他	1,471,941.99	1 年以内	5.00%	73,597.10
君创国际融资租赁有限公司	保证金	1,111,000.00	1 年以内, 1-2 年	7.70%	85,550.00
合计	--	33,480,984.99	--	9.27%	3,103,304.25

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

7) 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

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	710,385,610.22	48,063,206.69	662,322,403.53	728,043,648.37	49,608,797.92	678,434,850.45
在产品	222,695,938.24	8,758,899.45	213,937,038.79	251,178,056.94	8,771,873.80	242,406,183.14

库存商品	805,259,852.98	75,092,701.08	730,167,151.90	669,596,512.67	71,431,670.37	598,164,842.30
周转材料	28,586,201.79	9,584,638.71	19,001,563.08	30,714,649.56	9,409,464.11	21,305,185.45
发出商品	567,512,387.63	36,451,659.06	531,060,728.57	660,571,137.86	33,225,845.85	627,345,292.01
委托加工材料	3,184,782.89	504,464.72	2,680,318.17	5,984,209.24	504,464.72	5,479,744.52
自制半成品	144,140,418.19	7,624,936.45	136,515,481.74	156,497,968.96	7,004,188.46	149,493,780.50
合计	2,481,765,191.94	186,080,506.16	2,295,684,685.78	2,502,586,183.60	179,956,305.23	2,322,629,878.37

(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	49,608,797.92		844,350.18	2,389,941.41		48,063,206.69
在产品	8,771,873.80		136,217.86	149,192.21		8,758,899.45
库存商品	71,431,670.37	4,128,933.25	958,261.73	1,426,164.27		75,092,701.08
周转材料	9,409,464.11		175,174.60			9,584,638.71
委托加工材料	504,464.72					504,464.72
自制半成品	7,004,188.46	567,393.59	104,148.38	50,793.98		7,624,936.45
发出商品	33,225,845.85	6,008,885.23		2,783,072.02		36,451,659.06
合计	179,956,305.23	10,705,212.07	2,218,152.75	6,799,163.89		186,080,506.16

注：存货跌价准备中其他变动系汇率变动影响形成。

(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	194,346,829.01		194,346,829.01	184,554,609.97		184,554,609.97
合计	194,346,829.01		194,346,829.01	184,554,609.97		184,554,609.97

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
AMK 资产	1,312,928.20			8,199,830.00	955,320.00	2020 年 12 月 01 日
WEGU 资产	68,587,677.22			68,862,650.00		2020 年 09 月 01 日
合计	69,900,605.42			77,062,480.00	955,320.00	--

其他说明：

注：划分为持有待售资产的原因系公司管理层2019年度终了决定出手上述资产。

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
预缴企业所得税	70,530,497.16	65,772,790.80
待抵扣进项税	76,945,699.92	83,111,325.00

银行理财产品		
其他	16,423,634.60	17,250,783.07
合计	163,899,831.68	166,134,898.87

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	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	

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 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

(2) 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

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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润			
一、合营企业										
安徽鼎连高分子材料股份有限公司（以下简称“鼎连高分子”）	54,228,736.83			724,934.17					54,953,671.00	
小计	54,228,736.83			724,934.17					54,953,671.00	
二、联营企业										
宁国中鼎田仆资产管理有限公司（简称“宁国中鼎田仆”）	2,820,731.28			-2,203.22					2,818,528.06	
宁波梅山保税港区中鼎菁英时代投资管理有限公司（简称“宁波中鼎菁英”）	3,905,088.65			-114.65					3,904,974.00	
Green Motion	82,763,038.32			-704,233.90				1,534,296.84	83,593,101.26	
上海田仆鼎创业投资合伙企业（有	50,000,000.00								50,000,000.00	

有限合伙)(以下简称“田仆鼎”)											
宁国中鼎田仆创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“中鼎田仆创业基金”)	87,000,000.00									87,000,000.00	
小计	226,488,858.25			-706,551.77					1,534,296.84	227,316,603.32	
合计	280,717,595.08			18,382.40					1,534,296.84	282,270,274.32	

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
非上市权益工具投资	217,166,474.73	217,166,474.73
合计	217,166,474.73	217,166,474.73

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
中鼎动力					根据管理层意图判断	

上海赢量					根据管理层意图判断	
北京国能电池					根据管理层意图判断	

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,132,327.20	29,897,886.86
基金投资	5,917,214.42	5,829,503.06
合计	34,049,541.62	35,727,389.92

其他说明：

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

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,145,787,330.53	4,025,933,547.54
合计	4,145,787,330.53	4,025,933,547.54

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	土地	房屋建筑物	机械设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	174,955,312.38	2,138,543,079.82	4,634,337,748.54	35,700,593.47	1,242,177,063.28	8,225,713,797.49
2.本期增加金额	2,270,503.43	88,247,922.02	277,935,848.00	1,221,880.69	78,123,150.42	447,799,304.56
（1）购置		8,848,285.12	102,420,552.86	716,719.75	42,540,738.95	154,526,296.68
（2）在建工程转入		63,812,154.15	140,648,093.79		21,422,895.88	225,883,143.82
（3）企业合并增加						0.00
（4）汇率变动影响	2,270,503.43	15,587,482.75	34,867,201.35	505,160.94	14,159,515.59	67,389,864.06
（5）其他						0.00
3.本期减少金额	0.00	20,642.86	34,758,624.00	341,652.71	11,124,234.41	46,245,153.98
（1）处置或报废		20,642.86	34,758,624.00	341,652.71	11,124,234.41	46,245,153.98
（2）汇率变动影响	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）其他						0.00
4.期末余额	177,225,815.81	2,226,770,358.98	4,877,514,972.54	36,580,821.45	1,309,175,979.29	8,627,267,948.07
二、累计折旧						
1.期初余额	4,266,261.24	654,790,936.03	2,710,182,031.11	27,754,462.43	796,000,781.51	4,192,994,472.32
2.本期增加金额	97,536.85	52,832,337.06	174,202,736.81	1,756,681.43	65,113,374.70	294,002,666.85
（1）计提	29,909.63	41,086,291.65	159,366,859.65	1,732,325.54	53,895,001.14	256,110,387.61
（2）企业合并增加						
（3）汇率变动影响	67,627.22	11,746,045.41	14,835,877.16	24,355.89	11,218,373.56	37,892,279.24
（4）其他						
3.本期减少	0.00	19,518.78	10,304,145.48	174,139.49	1,930,825.32	12,428,629.07

金额						
(1) 处置 或报废		19,518.78	10,304,145.48	174,139.49	1,930,825.32	12,428,629.07
(2) 汇率变动 影响						
(3) 其他						
4.期末余额	4,363,798.09	707,603,754.31	2,874,080,622. 44	29,337,004.37	859,183,330.89	4,474,568,510. 10
三、减值准备						
1.期初余额			5,456,215.78		1,329,561.85	6,785,777.63
2.本期增加 金额			101,577.55		24,752.26	126,329.81
(1) 计提						
(2) 汇率变动 影响			101,577.55		24,752.26	126,329.81
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
(2) 汇率变动 影响						
4.期末余额			5,557,793.33		1,354,314.11	6,912,107.44
四、账面价值						
1.期末账面 价值	172,862,017.72	1,519,166,604. 67	1,997,876,556. 77	7,243,817.08	448,638,334.29	4,145,787,330. 53
2.期初账面 价值	170,689,051.14	1,483,752,143. 79	1,918,699,501. 65	7,946,131.04	444,846,719.92	4,025,933,547. 54

(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
北区特种炼胶大楼	24,307,275.78	新建厂房，尚未办理
6#公租房	8,490,142.87	新建厂房，尚未办理
5#公租房	3,466,262.16	新建厂房，尚未办理
4#厂房	17,159,136.83	新建厂房，尚未办理
7#厂房	12,265,657.92	新建厂房，尚未办理
102 号厂房	10,411,646.09	新建厂房，尚未办理
104 号楼食堂与宿舍	7,575,992.57	新建厂房，尚未办理
101 号办公大楼	20,608,268.64	新建厂房，尚未办理
103 厂房	3,013,319.19	新建厂房，尚未办理
202A 厂房	3,870,163.71	新建厂房，尚未办理
201 厂房	25,808,946.86	新建厂房，尚未办理

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	560,325,661.79	554,743,165.75
合计	560,325,661.79	554,743,165.75

(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
设备安装	444,315,178.97	11,200,131.88	433,115,047.09	441,726,020.06	10,995,431.56	430,730,588.50
生产厂房	126,154,316.30		126,154,316.30	123,555,005.53		123,555,005.53
零星工程	1,056,298.40		1,056,298.40	457,571.72		457,571.72
合计	571,525,793.67	11,200,131.88	560,325,661.79	565,738,597.31	10,995,431.56	554,743,165.75

(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
中鼎河沥园区公租房工程	3,156.53	33,239,128.38	463,322.34			33,702,450.72	100.77%	99.00				其他
宁国市中鼎减震迁扩建项目（一期）工程	95,483.72	28,728,201.68	36,187,607.75			64,915,809.43	6.80%	10.00				其他
F&E/IFRS 18-002 Audi Lagerschild 护盾	1,354.43	9,903,397.77	3,830,136.62			13,733,534.39	100.00%	99.00				其他
F&E/IFRS 18-011	585.38	5,102,151.83		5,102,151.83			87.16%	100.00				其他

Magna Housing Volute DAG 麦格纳蜗壳												
合计	100,580.06	76,972,879.66	40,481,066.71	5,102,151.83		112,351,794.54	--	--				--

(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	非专利技术	软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额	411,390,044.15		380,659,922.71	200,318,171.62	36,990,996.40	1,029,359,134.88
2.本期增加金额	4,902,123.16		47,570,517.69	8,228,771.13	686,676.98	61,388,088.96
(1) 购置	4,065,377.04		4,816,939.54	5,444,748.31		14,327,064.89
(2) 内部研发			37,164,033.96			37,164,033.96
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响	836,746.12		5,589,544.19	2,784,022.82	686,676.98	9,896,990.11
3.本期减少金额			4,250,936.12			4,250,936.12
(1) 处置			4,250,936.12			4,250,936.12
(2) 汇率变动影响						
4.期末余额	416,292,167.31		423,979,504.28	208,546,942.75	37,677,673.38	1,086,496,287.72
二、累计摊销						
1.期初余额	51,779,489.82		138,246,611.53	135,423,668.76	24,758,898.37	350,208,668.48
2.本期增加金额	4,147,347.12		21,995,588.29	13,095,131.75	1,749,703.41	40,987,770.57
(1) 计提	4,105,477.63		19,234,785.39	11,006,777.22	1,444,959.15	35,791,999.39
(2) 企业合并增加						

(3) 汇率变动影响	41,869.49		2,760,802.90	2,088,354.53	304,744.26	5,195,771.18
3.本期减少金额			2,591,324.57			2,591,324.57
(1) 处置			2,591,324.57			2,591,324.57
(2) 汇率变动影响						
4.期末余额	55,926,836.94		157,650,875.25	148,518,800.51	26,508,601.78	388,605,114.48
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	360,365,330.37		266,328,629.03	60,028,142.24	11,169,071.60	697,891,173.24
2.期初账面价值	359,610,554.33		242,413,311.18	64,894,502.86	12,232,098.03	679,150,466.40

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。

(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		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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	其他	处置	其他	
Cooper	30,972,423.50		458,623.80			31,431,047.30
Precix	310,973,320.31		4,604,733.81			315,578,054.12
德国 KACO	176,065,141.97		3,277,778.54			179,342,920.51
德国 WEGU	494,911,698.46		9,213,697.41			504,125,395.87
AMK	832,420,132.18		15,497,041.67			847,917,173.85
奥地利 ADG	18,009,062.36		335,272.03			18,344,334.39
TFH	804,406,184.88		14,975,510.19			819,381,695.07
AMK-DRHL	5,523,901.22		102,837.65			5,626,738.87
合计	2,673,281,864.88		48,465,495.10			2,721,747,359.98

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
奥地利 ADG	18,009,062.36		335,272.03			18,344,334.39
合计	18,009,062.36		335,272.03			18,344,334.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	资产组或资产组组合主要构成	账面价值（万元）				确定方法	本期是否发生变动
		对应资产组的账面价值	应分配的商誉账面价值	未确认的归属于少数股东权益的商誉价值	合计		
Cooper	Cooper长期资产及运营资金	3,595.94	3,143.10	-	6,739.04	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
Precix	Precix长期资产及运营资金	28,573.42	31,557.81	-	60,131.23		否
德国KACO	德国KACO长期资产及运营资金	135,537.85	17,934.29	-	153,472.14		否
德国WEGU	德国WEGU长期资产及运营资金	54,955.69	50,412.54	-	105,368.23		否
AMK	AMK扣除其子公司AMK-DRHL长期资产及运营资金后的其余长期资产及运营资金	56,484.55	84,791.72	-	141,276.27		否
奥地利ADG	奥地利ADG长期资产及运营资金	29,361.77	1,834.43	-	31,196.20		否
TFH	TFH长期资产及运营资金	98,120.74	81,938.17	-	180,058.91		否
AMKDRHL	AMK-DRHL长期资产及运营资金	7,687.93	562.67	-	8,250.60		否

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：

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为适当的反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据商誉减值测试过程，奥地利ADG包含商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，本期根据减值测试情况，计提商誉减值准备2,304,275.14 欧元，折合人民币金额18,344,334.39元；除奥地利ADG外，未发现其他期末本公司未发现包含商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的情况，故认为无需计提减值准备。

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
固定资产改良支出	46,802,126.36	4,527,251.14	10,710,853.53		40,618,523.96
长期借款手续费	27,664,265.89	181,797.54	4,805,602.48		23,040,460.95
预付长期资产租款	12,208,048.98	14,574,903.94	6,843,620.33		19,939,332.60
其他	2,022,653.73				2,022,653.73
合计	88,697,094.96	19,283,952.62	22,360,076.34		85,620,971.24

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	159,461,206.26	31,797,674.09	156,342,393.37	32,450,142.63
内部交易未实现利润	207,631,246.48	39,652,152.59	153,773,992.03	29,050,883.78
可抵扣亏损	626,670,193.55	109,645,389.34	494,026,644.07	80,473,430.27
信用减值准备	170,826,315.38	34,394,306.96	186,966,259.64	38,948,500.66
其他	322,257,823.30	56,366,705.77	292,719,876.08	49,614,861.14
合计	1,486,846,784.97	271,856,228.75	1,283,829,165.19	230,537,818.48

(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	126,295,491.88	41,099,878.27	125,513,443.52	40,397,720.95
其他权益工具投资公允价值变动	32,712,424.16	4,906,863.62	32,712,424.16	4,906,863.62
不动产和设备会计与税务差异	268,934,730.97	50,014,969.12	251,383,967.60	45,648,368.76
其他非流动金融资产公允价值变动影响	20,397,886.86	3,059,683.03	20,397,886.86	3,059,683.03
其他	18,556,598.67	6,282,340.89	18,285,831.43	5,842,032.56

合计	466,897,132.54	105,363,734.93	448,293,553.57	99,854,668.92
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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		271,856,228.75		230,537,818.48
递延所得税负债		105,363,734.93		99,854,668.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,591,147.99	55,182,405.92
可抵扣亏损	367,306,643.01	371,049,531.98
合计	416,897,791.00	426,231,937.90

(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

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
预付长期资产购置款	27,379,539.01		27,379,539.01	34,013,340.22		34,013,340.22
其他	31,835,515.38		31,835,515.38	28,684,917.74		28,684,917.74
合计	59,215,054.39		59,215,054.39	62,698,257.96		62,698,257.96

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		2,700,000.00
抵押借款	17,198,219.24	97,941,321.29
保证借款	227,771,789.20	186,698,713.89
信用借款	836,674,972.90	547,860,297.37
合计	1,081,644,981.34	835,200,332.55

短期借款分类的说明：

保证借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末余额	
					外币	本币
建行宣城开发区支行	2019/11/13	2020/11/12	人民币	4.40%	—	2,000,000.00
建行宣城开发区支行	2019/12/25	2020/12/24	人民币	4.35%	—	2,000,000.00
建行宣城开发区支行	2020/1/13	2021/1/12	人民币	4.35%	—	2,000,000.00
成都银行开发区支行	2019/7/30	2020/7/22	人民币	5.22%	—	10,000,000.00
成都银行开发区支行	2019/8/7	2020/7/31	人民币	5.22%	—	5,000,000.00
成都银行开发区支行	2019/8/15	2020/7/31	人民币	5.22%	—	8,000,000.00
Bank of BOC (Huishan)	2019/10/24	2020/10/23	欧元	1.19%	1,002,825.19	7,938,364.20
Bank of BOC (Huishan)	2019/12/9	2020/12/8	欧元	1.21%	729,158.88	5,772,021.69
Bank of BOC (Huishan)	2019/12/20	2020/12/19	欧元	1.23%	760,701.60	6,021,713.87
Bank of BOC (Huishan)	2020/1/6	2021/1/5	欧元	1.40%	1,504,237.79	11,907,546.35
Commerzbank Shanghai Branch	2019/12/23	2020/12/23	欧元	1.25%	185,932.68	1,471,843.09
HSBC	2019/10/18	2020/10/18	美元	3.24%	23,400,000.00	165,660,300.00
合计	—	—	—	—	—	227,771,789.20

抵押借款：

子公司TFH、KACO、四川望锦、成都望锦以账面存货、固定资产及无形资产作为抵押物，为其账面短期借款提供担保。抵押相关的受限资产情形参见“附注五、66. 所有权或使用权受到限制的资产”。

质押借款

子公司成都瑞戈以账面应收票据质押，为其账面短期借款提供担保。质押相关的受限资产情形参见“附注五、66. 所有权或使用权受到限制的资产”。

(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：

期末无逾期未偿还的短期借款。

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
互换和远期合同等衍生金融产品	1,298,886.11	1,275,146.89
合计	1,298,886.11	1,275,146.89

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		60,537,183.49
银行承兑汇票	435,591,200.84	189,548,396.79
合计	435,591,200.84	250,085,580.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
应付材料款	1,324,338,670.32	1,567,005,079.83
应付工程款、设备款、维修劳务费	68,021,903.23	92,877,450.32
应付外协加工费	28,793,840.02	57,160,671.54
应付运输费	15,446,225.22	34,477,323.25
其他	52,983,810.86	66,689,720.21
合计	1,489,584,449.65	1,818,210,245.15

(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：

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

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	53,619,726.47	51,010,454.77
合计	53,619,726.47	51,010,454.77

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	295,431,298.58	1,289,917,832.89	1,313,504,542.33	271,844,589.14
二、离职后福利-设定提存计划	6,847,740.77	92,958,911.07	90,944,097.64	8,862,554.20
三、辞退福利	1,821,011.50		1,581,703.84	239,307.66
四、一年内到期的其他福利	9,217,453.61	2,790,993.77	2,619,393.81	9,389,053.57
合计	313,317,504.46	1,385,667,737.73	1,408,649,737.62	290,335,504.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	234,390,891.00	1,146,848,271.41	1,186,270,974.51	194,968,187.90
2、职工福利费	2,886,975.11	31,828,093.83	32,493,296.65	2,221,772.29
3、社会保险费	8,292,896.21	78,726,992.85	77,757,583.44	9,262,305.62
其中：医疗保险费	8,235,011.26	72,937,574.02	72,123,564.03	9,049,021.25
工伤保险费	31,426.53	5,391,336.11	5,224,084.72	198,677.92
生育保险费	26,458.42	398,082.72	409,934.69	14,606.45
4、住房公积金	291,821.76	11,842,832.54	5,295,136.18	6,839,518.12
5、工会经费和职工教育经费	37,887,018.48	2,511,184.25	2,529,474.94	37,868,727.79
8、其他	11,681,696.02	18,160,458.01	9,158,076.61	20,684,077.42
合计	295,431,298.58	1,289,917,832.89	1,313,504,542.33	271,844,589.14

(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	6,753,978.40	81,580,383.84	80,011,852.91	8,322,509.33
2、失业保险费	93,762.37	11,378,527.23	10,932,244.73	540,044.87
合计	6,847,740.77	92,958,911.07	90,944,097.64	8,862,554.20

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	42,092,947.83	29,454,136.08
企业所得税	26,485,578.26	52,882,343.57
个人所得税	9,717,468.19	6,900,924.18
城市维护建设税	1,774,471.96	1,911,378.18
土地使用税	2,074,897.02	2,083,670.64
房产税	3,451,513.97	2,810,260.93
印花税	278,725.83	821,793.87
教育费附加	1,271,211.40	1,415,580.46
水利基金	284,526.01	576,543.16
不动产转让税	20,583,333.25	20,321,433.25
其他	21,303,071.07	10,087,376.16
合计	129,317,744.79	129,265,440.48

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	4,542,483.93	6,566,747.49
应付股利	1,185.84	1,185.84
其他应付款	200,107,052.27	176,835,825.09
合计	204,650,722.04	183,403,758.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金融机构借款利息	2,092,483.93	1,816,747.49

应付可转换债券利息	2,450,000.00	4,750,000.00
合计	4,542,483.93	6,566,747.49

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
普通股股利	1,185.84	1,185.84
合计	1,185.84	1,185.84

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
往来款	110,773,459.69	63,436,526.65
预提出口税损	561,826.15	1,026,027.33
保证金及押金	5,223,391.99	5,910,956.95
应付股权转让款		45,448,797.51
其他	83,548,374.44	61,013,516.65
合计	200,107,052.27	176,835,825.09

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

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
一年内到期的长期借款	702,992,098.27	600,617,248.55
一年内到期的融资租赁款	26,460,968.04	37,581,010.93
合计	729,453,066.31	638,198,259.48

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	1,194,764,825.58	1,049,384,742.31
保证借款	3,079,880,031.00	2,830,569,631.83
信用借款		34,775,329.83
减：一年内到期的长期借款	-702,992,098.27	-600,617,248.55
合计	3,571,652,758.31	3,314,112,455.42

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2020年利率区间
抵押借款	1,194,764,825.58	1,049,384,742.31	0.21%~6.65%
保证借款	3,079,880,031.00	2,830,569,631.83	0.95%~1.55%
信用借款	-	34,775,329.83	—
小计	4,274,644,856.58	3,914,729,703.97	—
减：一年内到期的长期借款	702,992,098.27	600,617,248.55	—

合计	3,571,652,758.31	3,314,112,455.42	—
----	------------------	------------------	---

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,035,639,865.32	1,016,098,371.06
合计	1,035,639,865.32	1,016,098,371.06

(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	期末余额
中鼎转2	120,000,000.00	2019/3/7	6年	1,200,000,000.00	1,016,098,371.06		61,712,781.51	-225,923,915.85		1,035,639,865.32
合计	--	--	--	120,000,000.00	1,016,098,371.06		61,712,781.51	-225,923,915.85		1,035,639,865.32

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1803号核准，本公司于2019年3月6日至2019年3月14日公开发行12,000,000.00份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额12亿元，债券期限为6年。

本次发行的可转换公司债券票面利率设定为：第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年2.00%、第六年2.50%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。转股期限自本次可转换公司债券发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至本次可转换公司债券到期日止。

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为11.99元/股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司股票交易均价（若在该20个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日的公司股票交易均价。

(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：元

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	86,940,924.53	72,556,520.79
合计	86,940,924.53	72,556,520.79

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	113,401,892.57	110,137,531.72
小计	113,401,892.57	110,137,531.72
减：一年内到期的长期应付款	26,460,968.04	37,581,010.93
合计	86,940,924.53	72,556,520.79

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

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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	139,417,086.62	138,025,566.71
合计	139,417,086.62	138,025,566.71

(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
其他	6,184,319.12	5,773,576.92	合同履行
产品质量保证	61,932,822.94	62,478,713.62	质量索赔
合计	68,117,142.06	68,252,290.54	--

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	227,983,707.89	14,935,649.05	12,445,040.12	230,474,316.82	财政拨款
售后回租损益	4,638,064.04		1,169,222.88	3,468,841.16	—

合计	232,621,771.93	14,935,649.05	13,614,263.00	233,943,157.98	--
----	----------------	---------------	---------------	----------------	----

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

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
长期衍生金融负债（互换合同）	8,546,163.99	8,109,089.26
合计	8,546,163.99	8,109,089.26

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	1,220,820,947.00	13,779.00				13,779.00	1,220,834,726.00

其他说明：

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

（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
中鼎转 2	11,999,899	203,175,366.84			1,627	27,543.69	11,998,272	203,147,823.15
合计	11,999,899	203,175,366.84			1,627	27,543.69	11,998,272	203,147,823.15

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）	2,332,487,266.71	154,201.54		2,332,641,468.25
合计	2,332,487,266.71	154,201.54		2,332,641,468.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积增加主要系公司发行的可转换债券转股增加所致。

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
集中竞价回购股票	99,989,104.92			99,989,104.92
合计	99,989,104.92			99,989,104.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股2019年末增加系根据2018年9月25日召开的第七届董事会第十四次会议以及2018年10月12日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过，本公司以集中竞价方式回购公司股份，截至2020年6月30日止，回购股数为9,565,700.00股。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	8,196,309.08	-29,391.57			-8,766.04	-20,625.53		8,175,683.55
其中：重新计量设定受益计划变动额	-19,724,373.98	-29,391.57			-8,766.04	-20,625.53		-19,744,999.51
其他权益工具投资公允	27,920,68							27,920

价值变动	3.06							,683.06
二、将重分类进损益的其他综合收益	120,461,328.32	24,739,037.95				24,739,037.94		145,200,366.26
现金流量套期储备	-714,502.18	0.00				0.00		-714,502.18
外币财务报表折算差额	121,175,830.50	24,739,037.95				24,739,037.94		145,914,868.44
其他综合收益合计	128,657,637.40	24,709,646.38				-8,766.04	24,718,412.41	153,376,049.81

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
专项储备		39,371.88		39,371.88
合计		39,371.88		39,371.88

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	434,756,351.97			434,756,351.97
合计	434,756,351.97			434,756,351.97

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	4,677,450,163.55	4,336,825,642.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	21,219,934.90
调整后期初未分配利润	4,677,450,163.55	4,358,045,577.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,321,659.64	601,992,956.87

减：提取法定盈余公积		33,748,460.14
应付普通股股利		248,839,910.34
期末未分配利润	4,798,771,823.19	4,677,450,163.55

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	4,663,710,753.42	3,657,490,008.38	5,488,371,158.86	3,996,583,442.09
其他业务	82,175,293.12	57,908,034.86	93,754,063.99	65,821,902.10
合计	4,745,886,046.54	3,715,398,043.24	5,582,125,222.85	4,062,405,344.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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

主营业务（分产品）

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

橡胶制品	4,636,692,235.34	3,633,524,482.85	5,452,388,995.28	3,967,071,628.73
混炼胶	27,018,518.08	23,965,525.53	35,982,163.58	29,511,813.36
合计	4,663,710,753.42	3,657,490,008.38	5,488,371,158.86	3,996,583,442.09

(3) 主营业务（分地区）

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,550,795,967.12	1,029,001,844.42	1,631,657,617.64	1,004,213,085.24
国外	3,112,914,786.30	2,628,488,163.96	3,856,713,541.22	2,992,370,356.85
合计	4,663,710,753.42	3,657,490,008.38	5,488,371,158.86	3,996,583,442.09

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	8,793,446.81	11,245,300.10
教育费附加	6,446,557.32	8,245,812.21
房产税	5,891,179.53	3,214,798.30
土地使用税	4,530,579.26	4,730,755.87
印花税	1,813,390.43	2,053,543.03
水利基金	1,587,928.50	1,870,249.65
其他	10,501,924.36	3,266,226.18
合计	39,565,006.21	34,626,685.34

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	97,171,265.03	103,842,493.44
运输费	43,017,574.90	45,399,150.35
租赁费	12,383,970.07	13,652,588.16
包装费	14,515,427.47	19,135,966.21
业务招待费	10,850,079.90	12,178,704.14
质量费用	19,877,885.20	10,440,160.37
差旅费	4,445,154.77	7,225,184.77
劳务费	7,596,980.55	7,398,024.82

其他	11,565,540.98	24,896,736.15
合计	221,423,878.87	244,169,008.41

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	213,073,636.07	215,811,258.63
修理费	10,794,389.56	14,781,534.03
折旧费	25,344,452.51	21,209,802.26
无形资产摊销	18,725,975.74	14,770,620.04
租赁费	5,332,530.22	6,937,546.77
水电费	7,329,990.79	10,580,010.12
业务招待费	2,686,105.17	2,451,066.67
其他	83,997,506.67	104,269,194.58
合计	367,284,586.73	390,811,033.10

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	146,966,003.29	190,571,206.42
材料费	27,710,000.29	34,510,240.40
计量检测费	1,637,968.64	10,067,274.29
水电费	4,727,550.51	5,847,194.12
折旧与摊销	26,825,615.07	22,575,103.95
租赁费	2,982,593.26	1,148,348.44
差旅费	3,286,910.23	4,015,180.46
其他	38,779,860.34	31,051,754.83
合计	252,916,501.63	299,786,302.91

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	86,655,805.24	61,700,755.94
减：利息收入	29,876,861.30	5,810,817.31
利息净支出	56,778,943.94	55,889,938.63
汇兑净损失	-23,715,126.71	-29,816,961.06
银行手续费及其他	11,688,844.71	10,414,456.66
合计	44,752,661.94	36,487,434.23

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
奖励扶持资金	882,276.31	3,848,052.00
税收返还	1,923,095.92	1,071,819.00
外贸奖励	10,000.00	
失业保险基金	2,213,798.00	4,335.21
岗位技能补贴	216,263.54	118,800.00
专利资助奖	156,000.00	
个税手续费返还	25,918.90	
其他	56,460.09	90,000.00
递延收益转入	13,614,263.00	10,611,801.06
合计	19,098,075.76	15,744,807.27

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,382.40	-1,831,322.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,962,420.34	
理财产品投资收益	12,248,193.21	20,430,077.27
合计	14,228,995.95	18,598,754.58

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
交易性金融资产	-283,496.27	-1,133,102.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-283,496.27	-1,133,102.00
合计	-283,496.27	-1,133,102.00

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	-1,447,355.10	-2,625,691.12
应收票据坏账损失	2,164,338.28	
应收账款坏账损失	32,298,090.32	8,250,160.25
合计	33,015,073.50	5,624,469.13

其他说明：

主要系公司应收账款余额降低对应的信用减值损失冲回所致。

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	-10,705,212.07	-9,148,279.02
合计	-10,705,212.07	-9,148,279.02

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的	215,250.37	8,125,424.32

处置利得或损失：		
其中：固定资产处置利得	215,250.37	8,125,424.32
无形资产处置利得		
合计	215,250.37	8,125,424.32

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
其他	6,071,098.73	12,047,798.89	6,071,098.73
合计	6,071,098.73	12,047,798.89	6,071,098.73

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

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
非流动资产毁损报废损失	421,716.42	4,287,548.63	421,716.42
其他	3,608,074.86	3,386,332.28	3,608,074.86
合计	4,029,791.28	7,673,880.91	4,029,791.28

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	66,843,389.55	99,099,702.27
递延所得税费用	-23,869,426.07	-3,327,787.22
合计	42,973,963.48	95,771,915.05

(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	162,155,362.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,323,304.39
子公司适用不同税率的影响	2,838,198.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-231,104.95
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	16,043,565.55
所得税费用	42,973,963.48

其他说明

所得税费用减少主要原因系利润总额减少所致

77、其他综合收益

详见附注附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,419,461.81	10,828,871.00
利息收入	25,214,511.00	5,810,817.31
保证金及押金		1,023,000.00
往来款及其他	52,141,154.37	69,804,001.92
合计	97,775,127.18	87,466,690.23

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
销售费用	102,617,266.71	129,886,354.60
管理费用	153,477,544.02	191,149,104.31
银行手续费	1,069,133.22	1,447,644.37

员工借款		4,043,602.97
往来款及其他	10,865,452.01	3,319,282.66
合计	268,029,395.96	329,845,988.91

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
理财产品本金收回	3,228,750,215.00	1,900,000,000.00
理财产品利息收入	21,700,963.31	27,340,756.23
合计	3,250,451,178.31	1,927,340,756.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

注：本期比上期增加68.65%的原因主要系公司本期收回理财产品本金增加所致。

(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
购买理财产品	4,735,550,215.00	3,240,000,000.00
其他		
合计	4,735,550,215.00	3,240,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

注：本期比上期增加46.16%的原因主要系公司本期购买理财产品增加所致。

(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
收回银行承兑汇票保证金	55,926,163.67	56,294,836.42
发行债券收到的现金		1,189,200,000.00
合计	55,926,163.67	1,245,494,836.42

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
支付的票据及保函保证金	34,376,810.66	19,872,800.00
融资费用	31,177,162.82	13,749,723.38
合计	65,553,973.48	33,622,523.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：本期比上期增加94.97%的原因主要系公司本期支付票据保证金及融资费用增加所致。

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	119,181,399.13	460,253,491.88
加：资产减值准备	-22,309,861.43	9,148,279.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	256,110,387.61	218,971,638.05
无形资产摊销	35,791,999.39	15,579,234.10
长期待摊费用摊销	17,554,473.86	28,432,775.15
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）	-215,250.37	-8,125,424.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	421,716.42	4,287,548.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	283,496.27	1,703,288.51
财务费用（收益以“-”号填列）	88,680,068.80	61,700,755.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,228,995.95	-18,598,754.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,318,410.27	-7,012,598.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,509,066.01	3,235,968.13
存货的减少（增加以“-”号	26,945,192.59	-88,241,653.49

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	306,010,414.47	193,978,889.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-153,087,865.96	-339,949,958.47
其他		-5,624,469.13
经营活动产生的现金流量净额	625,327,830.57	529,739,009.73
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	2,204,090,179.11	1,430,084,398.05
减: 现金的期初余额	2,920,318,413.37	1,574,053,644.10
现金及现金等价物净增加额	-716,228,234.26	-143,969,246.05

(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	2,204,090,179.11	2,920,318,413.37
其中: 库存现金	327,732.98	564,783.91

可随时用于支付的银行存款	2,203,762,446.13	2,919,753,629.46
三、期末现金及现金等价物余额	2,204,090,179.11	2,920,318,413.37

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	75,208,999.54	银行承兑保证金等
存货	259,934,854.85	银行借款抵押
固定资产	385,541,283.38	银行借款抵押
无形资产	6,691,734.36	银行借款抵押
应收款项融资	201,199,799.45	开立银行承兑汇票及借款质押
应收账款	98,807,973.15	银行借款抵押
合计	1,027,384,644.73	--

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	--	--	1,283,020,503.46
其中：美元	71,166,358.17	7.079500	503,822,232.66
欧元	87,900,583.68	7.961000	699,776,546.68
港币	41,273.74	0.913440	37,701.09
英镑	3,299,834.62	8.714400	28,756,078.81
日元	3,844,832.00	0.065808	253,020.70
瑞士法郎	14,063.38	7.465150	104,985.24
捷克克朗	730,996.11	0.297760	217,661.40
墨西哥元	1,297,129.82	0.307220	398,504.22
土耳其里拉	27,125,999.98	1.034590	28,064,288.32
波兰兹罗提	4,696,197.18	1.788020	8,396,894.48

印度卢比	30,711,016.03	0.094170	2,892,056.38
马来西亚林吉特	2,766,984.73	1.653057	4,573,983.48
巴西雷亚尔 BRL	346,634.59	1.305300	452,462.13
匈牙利福利 HUF	235,555,509.89	0.022390	5,274,087.87
应收账款	--	--	1,761,452,885.98
其中：美元	127,582,822.48	7.079500	903,222,591.75
欧元	78,487,547.06	7.961000	624,839,362.14
港币			
英镑	1,832,272.73	8.714400	15,967,157.48
日元	3,846,867.00	0.065808	253,154.62
捷克克朗	106,848,345.95	0.297760	31,815,163.49
墨西哥元	188,478,116.90	0.307220	57,904,247.07
土耳其里拉	40,547,000.03	1.034590	41,949,520.76
波兰兹罗提	44,948,630.41	1.788020	80,369,050.15
印度卢比	7,635,992.64	0.094170	719,081.43
马来西亚林吉特	1,989,483.02	1.653057	3,288,728.83
巴西雷亚尔 BRL	861,739.26	1.305300	1,124,828.26
长期借款	--	--	3,571,914,590.58
其中：美元	11,006,586.86	7.079500	77,921,131.68
欧元	438,886,707.32	7.961000	3,493,977,076.97
港币			
马来西亚林吉特	9,910.08	1.653057	16,381.93
其他应收款			87,801,718.66
其中：美元	3,219,153.81	7.079500	22,789,999.40
欧元	6,690,400.69	7.961000	53,262,279.89
墨西哥元	19,006,016.01	0.307220	5,839,028.24
波兰兹罗提	1,188,403.48	1.788020	2,124,889.19
马来西亚林吉特	96,091.70	1.653057	158,845.06
印度卢比	325,137.16	0.094170	30,618.17
巴西雷亚尔 BRL	2,754,967.22	1.305300	3,596,058.71
应付账款			1,250,884,627.80
其中：美元	93,514,049.25	7.079500	662,032,711.67
欧元	48,379,856.30	7.961000	385,152,036.00
英镑	17,600.00	8.714400	153,373.44

日元	1,075,745.00	0.065808	70,792.63
捷克克朗	95,275,328.86	0.297760	28,369,181.92
墨西哥元	196,843,044.31	0.307220	60,474,120.07
土耳其里拉	20,846,951.33	1.034590	21,568,047.38
波兰兹罗提	32,220,365.51	1.788020	57,610,657.94
印度卢比	12,435,706.37	0.094170	1,171,070.47
马来西亚林吉特	690,655.16	1.653057	1,141,692.35
巴西雷亚尔 BRL	25,389,522.66	1.305300	33,140,943.93
其他应付款			304,324,651.43
其中：美元	17,427,143.69	7.079500	123,375,463.75
欧元	21,472,584.54	7.961000	170,943,245.52
马来西亚林吉特	270,817.15	1.653057	447,676.19
巴西雷亚尔 BRL	7,322,658.37	1.305300	9,558,265.97
短期借款			419,326,896.85
其中：美元	25,200,000.00	7.079500	178,403,400.00
欧元	30,262,969.08	7.961000	240,923,496.85

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

公司名称	公司所在地	记账本位币	本位币选择依据
美国中鼎	美国·密歇根州	美元	所在地币种
美国Cooper	美国·新罕布什尔州	美元	所在地币种
中鼎密封件（美国）	美国·俄亥俄州	美元	所在地币种
中鼎控股（美国）	美国·俄亥俄州	美元	所在地币种
美国MRP	美国·密歇根州	美元	所在地币种
美国AB	美国·俄亥俄州	美元	所在地币种
美国Precix	美国·马萨诸塞州	美元	所在地币种
美国NATC	美国·密歇根州	美元	所在地币种
美国ZD-Metal	美国·密歇根州	美元	所在地币种
欧洲中鼎	德国·图根	欧元	所在地币种
奥地利ADG	奥地利·格莱斯多夫	欧元	所在地币种
法国Solyem	法国·圣普列斯特	欧元	所在地币种
AMK	德国·.基尔夏伊姆	欧元	所在地币种
AMK-A	德国·.基尔夏伊姆	欧元	所在地币种

AMK-AM	德国·. 基尔夏伊姆	欧元	所在地币种
AMK-EG	德国·Weida	欧元	所在地币种
AMK-AS	保加利亚·Gabrovo	欧元	所在地币种
AMK-AT	德国· 爱尔福特	欧元	所在地币种
AMK-ARG	德国· 基尔夏伊姆	欧元	所在地币种
AMK-ARS	瑞士·夏夫豪森	瑞士法郎	所在地币种
AMK-DRHL	爱尔兰·都柏林	欧元	所在地币种
德国KACO	德国· 海尔布隆	欧元	所在地币种
奥地利KACO	奥地利· 隆高地区	欧元	所在地币种
美国KACO	美国· 北卡罗来纳州	美元	所在地币种
匈牙利KACO	匈牙利· 杰尔-莫雄-肖普朗州	福林	所在地币种
德国WEGU	德国· 卡塞尔	欧元	所在地币种
SD	德国· 卡塞尔	欧元	所在地币种
Synersil	德国· 卡塞尔	欧元	所在地币种
LBS	德国· 卡塞尔	欧元	所在地币种
SVK	斯洛伐克· 特尔纳瓦州	欧元	所在地币种
GRK	德国· 卡塞尔	欧元	所在地币种
GRV	德国· 卡塞尔	欧元	所在地币种
TFH	德国· 慕尼黑	欧元	所在地币种
TF-PL	波兰· 瓦乌布日赫	兹罗提	所在地币种
TF-CS	捷克· 赫拉德克	克朗	所在地币种
TF-IT	意大利· 奇列	欧元	所在地币种
TF-FR	法国· 南特	欧元	所在地币种
TF-TR	土耳其· 瑟奇科伊	里拉	所在地币种
TF-SO	法国· 南特	欧元	所在地币种
TF-SK	斯洛伐克· 诺瓦巴纳	欧元	所在地币种
TF-CN	中国· 苏州	人民币	所在地币种
TF-ES	西班牙· 塔拉索纳	欧元	所在地币种
TF-US	美国· 底特律	美元	所在地币种
TF-GE	德国· 法兰克福	欧元	所在地币种
TF-MX	墨西哥· 德利西亚斯	墨西哥比索	所在地币种
TF-IN	印度· 普纳	卢比	所在地币种
TF-UK	英国· 诺丁汉	英镑	所在地币种
TF-BA	巴西· 南圣卡埃塔诺·	雷亚尔	所在地币种
马来西亚中鼎	马来西亚· 檳城	马来西亚林吉特	所在地币种

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
与资产相关的政府补助	233,943,157.98	递延收益	13,614,263.00
与收益相关的政府补助	5,483,812.76	其他收益	5,483,812.76

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 列报项目
			2020年1-6月	2019年1-6月	
设备补贴	48,968,434.06	递延收益	4,373,079.01	3,160,599.60	其他收益
科技创新、成果转化资金	38,477,850.12	递延收益	2,938,087.36	1,607,422.86	其他收益
公租房、实验室补贴	55,231,226.61	递延收益	1,187,090.95	1,187,090.94	其他收益
工业转型、技术改造资金	79,336,670.61	递延收益	4,796,968.51	4,228,661.54	其他收益
其他	11,928,976.58	递延收益	319,037.17	428,026.12	其他收益
合计	233,943,157.98	—	13,614,263.00	10,611,801.06	—

与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目
			2020年1-6月	2019年1-6月	
奖励扶持资金	882,276.31	其他收益	882,276.31	3,848,052.00	其他收益
税收返还	1,923,095.92	其他收益	1,923,095.92	1,071,819.00	其他收益
外贸奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00	-	其他收益
失业保险基金	2,213,798.00	其他收益	2,213,798.00	4,335.21	其他收益
岗位技能补贴	216,263.54	其他收益	216,263.54	118,800.00	其他收益
专利资助奖	156,000.00	其他收益	156,000.00	-	其他收益
个税手续费返还	25,918.90	其他收益	25,918.90	-	其他收益
其他	56,460.09	其他收益	56,460.09	90,000.00	其他收益
合计	5,483,812.76	—	5,483,812.76	5,133,006.21	—

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

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：

报告期因新设立子公司，合并范围新增子公司上海宣鼎，新增子公司情况见本附注九、1、在子公司中的权益。

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	
中鼎精工	安徽·宣城	安徽·宣城	工业生产	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并
中鼎减震	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产	100.00%		同一控制下企业合并
欧洲中鼎	德国·图根	德国·图根	仓储、售后服务	100.00%		设立
奥地利 ADG	奥地利·格莱斯多夫	奥地利·格莱斯多夫	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
法国 Solyem	法国·圣普列斯特	法国·圣普列斯特	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
AMK	德国·.基尔夏伊姆	德国·.基尔夏伊姆	股权投资		100.00%	非同一控制下企业合并
AMK-A	德国·.基尔夏伊姆	德国·.基尔夏伊姆	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
AMK-AM	德国·.基尔夏伊姆	德国·.基尔夏伊姆	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
AMK-EG	德国·Weida	德国·Weida	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
AMK-AS	保加利亚·Gabrovo	保加利亚·Gabrovo	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
AMK-AT	德国·爱尔福特	德国·爱尔福特	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并

AMK-ARG	德国·基尔夏伊姆	德国·基尔夏伊姆	股权投资		100.00%	非同一控制下企业合并
AMK-ARS	瑞士·夏夫豪森	瑞士·夏夫豪森	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽安美科	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产	95.83%	4.17%	设立
AMK-DRHL	爱尔兰·都柏林	爱尔兰·都柏林	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TFH	法国·南特	法国·南特	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-PL	波兰·瓦乌布日赫	波兰·瓦乌布日赫	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-CS	捷克·赫拉德克	捷克·赫拉德克	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-IT	意大利·奇列	意大利·奇列	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-FR	法国·南特	法国·南特	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-TR	土耳其	土耳其	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-SO	法国·南特	法国·南特	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-SK	斯洛伐克·诺瓦巴纳	斯洛伐克·诺瓦巴纳	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-CN	中国·苏州	中国·苏州	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-ES	西班牙·塔拉索纳	西班牙·塔拉索纳	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-US	美国·底特律	美国·底特律	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-GE	德国·法兰克福	德国·法兰克福	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-MX	墨西哥·德利西亚斯	墨西哥·德利西亚斯	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-IN	印度·普纳	印度·普纳	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
TF-UK	英国·诺丁汉	英国·诺丁汉	工业生产		100.00%	设立
TF-BA	巴西·圣保罗	巴西·圣保罗	工业生产		100.00%	设立
TF-SS	捷克·利贝雷	捷克·利贝雷	技术服务		100.00%	设立

	茨	茨				
德国 KACO	德国·海尔布隆	德国·海尔布隆	工业生产		80.00%	非同一控制下企业合并
匈牙利 KACO	匈牙利·杰尔-莫雄-肖普朗州	匈牙利·杰尔-莫雄-肖普朗州	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
美国 KACO	美国·北卡罗来纳州	美国·北卡罗来纳州	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
无锡 KACO	江苏·无锡	江苏·无锡	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽 KACO	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产		100.00%	设立
奥地利 KACO	奥地利·隆高地区	奥地利·隆高地区	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
德国 WEGU	德国·卡塞尔	德国·卡塞尔	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
WEGU SD	德国·卡塞尔	德国·卡塞尔	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
WEGU Synersil	德国·卡塞尔	德国·卡塞尔	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
WEGU LBS	德国·卡塞尔	德国·卡塞尔	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
WEGU SVK	斯洛伐克·特尔纳瓦州	斯洛伐克·特尔纳瓦州	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽威固	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产		100.00%	设立
WEGU GRK	德国·卡塞尔	德国·卡塞尔	房产管理		100.00%	设立
WEGU GRV	德国·卡塞尔	德国·卡塞尔	-		100.00%	设立
中鼎密封件(美国)	美国·俄亥俄州	美国·俄亥俄州	实业投资	100.00%		设立
美国 MRP	美国·密歇根州	美国·密歇根州	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
美国 AB	美国·俄亥俄州	美国·俄亥俄州	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
美国中鼎	美国·密歇根州	美国·密歇根州	商品销售、仓储	100.00%		同一控制下合并
美国 Cooper	美国·新罕布什尔州	美国·新罕布什尔州	工业生产	100.00%		非同一控制下企业合并
中鼎控股(美国)	美国·俄亥俄州	美国·俄亥俄州	股权投资		100.00%	设立
美国 Precix	美国·马萨诸	美国·马萨诸	工业生产		100.00%	非同一控制下

	塞州	塞州				企业合并
美国 NATC	美国·密歇根州	美国·密歇根州	质量检测		100.00%	设立
美国 ZDMetal	美国·密歇根州	美国·密歇根州	工业生产		60.00%	非同一控制下企业合并
天津飞龙	中国·天津	中国·天津	工业生产	100.00%		非同一控制下企业合并
天津天拓	中国·天津	中国·天津	工业生产		100.00%	非同一控制下企业合并
宁国中鼎	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产	100.00%		设立
宁国普萨斯	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产	80.00%		设立
中鼎胶管	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产	100.00%		设立
中鼎金亚	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产	100.00%		非同一控制下企业合并
中鼎模具	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产	100.00%		同一控制下企业合并
安徽库伯	安徽·宁国	安徽·宁国	工业生产	100.00%		设立
芜湖中鼎	安徽·芜湖	安徽·芜湖	工业生产	95.00%	5.00%	设立
武汉中鼎	湖北·武汉	湖北·武汉	工业生产	100.00%		设立
安大中鼎	安徽·合肥	安徽·合肥	技术服务	65.00%		同一控制下企业合并
天津中鼎	中国·天津	中国·天津	工业生产	100.00%		设立
香港中鼎	中国·香港	中国·香港	商品贸易	100.00%		设立
广州中鼎	广东·广州	广东·广州	工业生产	100.00%		设立
上海宁鼎	中国·上海	中国·上海	商品销售	100.00%		设立
安徽挚达中鼎	安徽·宣城	安徽·宣城	工业生产	55.00%		设立
烟台中鼎	山东·烟台	山东·烟台	工业生产	100.00%		设立
柳州中鼎	广西·柳州	广西·柳州	工业生产	100.00%		设立
成都中鼎	四川·成都	四川·成都	工业生产	100.00%		设立
中鼎吉配	安徽·宣城	安徽·宣城	工业生产	60.01%		设立
马来西亚中鼎	马来西亚·槟城	马来西亚·槟城	工业生产	100.00%		同一控制下企业合并
上海安美科	中国·上海	中国·上海	工业生产		100.00%	设立
巴西减震	巴西·圣保罗	巴西·圣保罗	工业生产		100.00%	设立
北美减震	美国·密歇根州	美国·密歇根州	工业生产		100.00%	设立

望锦机械	四川·成都	四川·成都	工业生产		85.68%	非同一控制下企业合并
成都望锦	四川·成都	四川·成都	工业生产		85.68%	非同一控制下企业合并
四川众立	四川·成都	四川·成都	工业生产		85.68%	非同一控制下企业合并
成都瑞戈	四川·成都	四川·成都	工业生产		71.11%	非同一控制下企业合并
上海宣鼎	中国?上海	中国上海	技术服务	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

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

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

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

(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

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	
合营企业						
鼎连高分子	安徽·宣城	安徽·宣城	工业生产	50.00%		权益法核算
联营企业						
宁国中鼎田仆	安徽·宁国	安徽·宁国	投资管理	40.00%		权益法核算
宁波中鼎菁英时代	浙江·宁波	浙江·宁波	投资管理	40.00%		权益法核算
Green Motion	瑞士·比士尼	瑞士·比士尼	工业生产	42.87%		权益法核算

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：	--	--
投资账面价值合计	54,953,671.00	53,270,764.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	724,934.17	228,236.97
--综合收益总额	724,934.17	228,236.97
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	90,316,603.32	97,271,280.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-706,551.77	-2,059,559.66
--其他综合收益	1,534,296.84	
--综合收益总额	827,745.07	-2,059,559.66

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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的8.95%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的9.57%。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3.市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司的主要经营地分部于中国、美国、欧洲；中国境内的主要业务以人民币结算，美国分部的业务以美元为记账本位币，欧洲分部的业务以欧元为记账本位币。本公司以人民币编制合并财务报表并以多种外币开展业务，因此面临由于汇率变动而产生的汇率风险，该风险对本公司的交易及境外经营的业绩和净资产的折算均构成影响。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能采用远期锁汇的方式以达到规避汇率风险的目的。在预测汇率波动朝人民币增值方向发展时，增加相应外币的借款支出；反之，减少相应外币的借款支出，以降低汇率风险。截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注五、66. 外币货币性项目。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,520,000,000.00		1,520,000,000.00
(1) 债务工具投资	5,946,182.35			5,946,182.35

（二）其他债权投资			217,166,474.73	217,166,474.73
应收款项融资			480,488,165.35	480,488,165.35
其他非流动金融资产			34,049,541.62	34,049,541.62
持续以公允价值计量的资产总额	5,946,182.35	1,520,000,000.00	731,704,181.70	2,257,650,364.05
衍生金融负债	1,298,886.11			1,298,886.11
（八）其他非流动负债				0.00
1.长期衍生金融负债	8,546,163.99			8,546,163.99
持续以公允价值计量的负债总额	9,845,050.10			9,845,050.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			69,900,605.42	69,900,605.42
非持续以公允价值计量的资产总额			69,900,605.42	69,900,605.42

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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值取代理融通公司的交易价格；衍生金融资产、衍生金融负债的公允价值取自交易银行即期的利率和汇率价格。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系结构性存款，根据所观察市场的金融产品收益率来计算本结构性存款的收益率而得出公允价值变动损益，并最终确认交易性金融资产价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值。

本公司持有中鼎动力、上海赢量、北京国能、上海挚达公司股权，采用按照市场法（上市公司比较法）测算其公允价值的合理估计进行计量。

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

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
中鼎控股	安徽·宁国	工业生产、实业投资	11,497.30 万元	41.98%	41.98%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是夏鼎湖、夏迎松。

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附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

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
安徽中鼎橡塑制品有限公司	实际控制人直系亲属控制的企业
广东江裕中鼎橡胶制品有限公司	实际控制人直系亲属控制的企业
安徽中翰智能科技有限公司	实际控制人直系亲属控制的企业
安徽中翰高分子科技有限公司	实际控制人实施重大影响的企业
东鑫电子（安徽）有限公司	实际控制人实施重大影响的企业

安徽中鼎动力有限公司	同受母公司控制
施密特汽车管件（安徽）有限公司	同受母公司控制
安徽中鼎置业有限公司	同受母公司控制
安徽中鼎置业（广德）有限公司	同受母公司控制
安徽广德中鼎汽车工具有限公司	同受母公司控制
上海新鼎减振橡胶技术有限公司	同受母公司控制
安徽中鼎飞彩车辆有限公司	同受母公司控制
合肥中鼎信息科技股份有限公司	同受母公司控制
安徽中鼎美达环保科技有限公司	同受母公司控制
安徽迎鼎进出口贸易有限公司	同受母公司控制
Schmitter Group AG	同受母公司控制
宁国市弘嘉金属表面处理有限公司	同受母公司控制
安徽鼎连高分子材料股份有限公司	合营企业
上海挚达科技发展有限公司	其他
宁国金鼎田仆产业投资基金(有限合伙)	其他
上海鼎可自动化科技有限公司	其他
武汉尚鼎涂层科技有限公司	其他
无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司	其他
施密特汽车管件（安徽）有限公司	同受母公司控制

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
中鼎橡塑	采购商品	74,843,594.74	240,831,200.00	否	41,063,325.10
中鼎橡塑	接受服务	1,696,159.88	6,695,500.00	否	824,392.18
中鼎控股	接受服务、购买设备	17,927,509.54	60,559,200.00	否	17,854,840.28
广德中鼎汽车工具	接受服务、购买设备	865,931.64	4,190,900.00	否	773,030.56
安徽迎鼎	采购商品	1,402,092.36	1,773,300.00	否	467,568.00
中鼎信息	接受服务、购买	109,172.58	958,300.00	否	3,003,775.95

	设备				
中鼎动力	采购商品	114,995.00	79,900.00	否	
中鼎动力	接受服务、购买设备	3,916,571.57	17,286,000.00	否	5,489,623.59
上海鼎可	接受服务、购买设备	95,255.81	7,514,700.00	否	1,279,310.34
鼎连高分子	采购商品		0.00		5,641.34
中翰智能	采购商品		0.00		628,908.00
武汉尚鼎	接受服务	585,875.29	3,399,500.00	否	230,000.00
宁国弘嘉	接受服务	17,536,517.60	48,928,600.00	否	
无锡威孚	采购商品	2,595,240.15	3,000,000.00	否	
无锡威孚	接受服务	46,460.19	0.00	否	
中鼎置业	接受服务	8,711.04	3,480,400.00	否	
中翰高科	采购商品	141,592.92	181,200.00	否	
中翰智能	采购商品	88,724.33	840,000.00	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
中鼎橡塑	销售商品	18,756,305.39	32,751,065.32
中鼎橡塑	提供服务	1,053,614.30	2,728,858.34
中鼎控股	销售商品	219,878.75	196,305.45
中鼎控股	提供服务	452,022.71	700,585.04
安徽施密特	销售商品	282,701.60	100,388.53
安徽施密特	提供服务、销售设备	481,275.75	476,394.60
中翰高科	销售商品	46,436.71	46,333.06
中鼎动力	销售商品	6,671,066.03	5,078,710.01
中鼎动力	提供服务	1,233,120.06	593,878.51
中鼎置业	销售商品	1,594.75	
安徽鼎连	销售商品	20,988.27	128,967.21
安徽鼎连	提供服务、销售设备		88,495.58
上海攀达	销售商品	18,155,493.45	26,592,817.90
德国施密特集团	销售商品		1,296,384.33
东鑫电子	销售商品	2,320.50	759.78
武汉尚鼎	提供服务	12,000.70	25,842.94
武汉尚鼎	销售商品	1,355.55	861.88

宁国弘嘉	提供服务	104,824.43	
中鼎美达	提供服务	61,823.47	
中鼎信息	销售商品	70,796.46	
中鼎智能	销售商品	9,193,071.24	
中鼎智能	提供服务	68,288.57	

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
中鼎控股	土地、房屋建设物	185,697.25	162,752.28

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
中鼎控股	土地、房屋建设物	4,418,912.34	2,675,133.96
中鼎橡塑	土地、房屋建设物	373,344.00	373,344.00
广德中鼎汽车	土地、房屋建设物	1,173,173.02	953,406.14
上海新鼎	土地、房屋建设物	470,734.48	

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
中鼎控股	1,471,843.09	2019年12月23日	2020年12月23日	否
中鼎控股	7,938,364.20	2019年10月24日	2020年10月23日	否
中鼎控股	5,772,021.69	2019年12月09日	2020年12月08日	否
中鼎控股	6,021,713.87	2019年12月20日	2020年12月19日	否
中鼎控股	11,907,546.35	2020年01月06日	2021年01月05日	否
中鼎控股	636,880,000.00	2017年02月22日	2024年01月03日	否
中鼎控股	305,797,932.00	2017年12月19日	2020年12月18日	否
中鼎控股	44,016,369.00	2018年08月01日	2020年12月17日	否
中鼎控股	146,721,230.00	2018年10月29日	2021年09月01日	否
中鼎控股	39,805,000.00	2018年11月09日	2021年09月14日	否
中鼎控股	155,239,500.00	2019年01月23日	2021年09月14日	否

关联担保情况说明

母公司中鼎控股为本公司及子公司安徽KACO、无锡KACO在德国商业银行股份有限公司上海分行的短期借款提供最高额为1,800.00万欧元担保，担保方式为连带责任保证。截至2020年6月30日止，该担保合同项下担保的借款金额为18.59万欧元，折合人民币金额为147.18万元。

母公司中鼎控股为子公司无锡KACO在中国银行的短期借款提供最高额为人民币4,000.00万元的担保，担保方式为连带责任保证。截至2020年6月30日止，该担保合同项下担保的借款金额为399.69万欧元，折合人民币金额为3,163.96万元。

④母公司中鼎控股为子公司欧洲中鼎在中国工商银行法兰克福分行的长期借款提供最高额为人民币80,000.00万元的担保，担保方式为连带责任保证。截至2020年6月30日止，该担保合同项下担保的借款金额为8,000.00万欧元，折合人民币金额为63,688.00万元。其中一年以内到期的借款金额为2,000.00万欧元，折合人民币金额为15,922.00万元。

⑤母公司中鼎控股为子公司欧洲中鼎在中国农业银行巴黎分行的长期借款提供最高额为人民币54,000万元的担保，担保方式为连带责任保证。截至2020年6月30日止，该担保合同项下担保的借款金额为6,237.10万欧元，折合人民币金额为49,653.55万元。其中一年内到期的借款金额为4,491.10万欧元，折合人民币金额为35,753.65万元。

⑥母公司中鼎控股为子公司欧洲中鼎在中国建设银行法兰克福分行的长期借款提供最高额为人民币30,000万元的担保，担保方式为连带责任保证。截至2020年6月30日止，该担保合同项下担保的借款金额为2,450.00万欧元，折合人民币金额为19,504.45万元。

(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				
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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,850,183.33	4,635,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	中鼎橡塑			2,560,024.68	
应收账款					
	中鼎橡塑	11,419,261.00	570,963.05	16,435,141.20	1,021,399.98
	广东江裕	0.00	0.00	2,485.99	124.30
	中鼎动力	3,881,117.33	194,055.87	3,059,699.62	152,985.00
	安徽施密特	237,351.97	11,867.60	280,568.13	14,028.41
	中翰高科	52,473.49	2,623.67	49,124.04	2,456.21
	中鼎控股	246,156.24	12,307.81	3,846.01	1,923.01
	中鼎美达	2,307,740.97	690,186.96	2,363,791.74	846,192.81
	上海攀达中鼎	28,633,721.99	1,431,686.10	31,365,640.34	1,568,282.02

	安徽鼎连	165,757.92	8,287.90	233,165.50	17,307.91
	德国施密特集团	20,519.63	1,025.98	2,786,812.17	239,473.64
	宁国弘嘉	0.00	0.00	1,171,514.84	86,349.41
	中翰智能	0.00	0.00	2,130.05	106.50
	上海鼎可	0.00	0.00	358,577.04	18,536.81
	无锡威孚	0.00	0.00	312,351.41	15,617.58
	中鼎置业	0.00	0.00	38,693.11	1,934.66
	武汉尚鼎	0.00	0.00	800,344.13	40,017.21
	中鼎智能	9,046,478.22	452,323.91		
	无锡施密特	21,865.50	1,093.28		
预付款项					
	中鼎控股	92,399.92		893,235.29	
	中鼎信息	282,500.00		117,501.09	
	中翰智能	0.00		3,757.25	
	上海鼎可	9,240,370.64		10,756,426.32	
	中鼎橡塑	0.00		23,517.68	

(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			
	中鼎橡塑	81,718,112.82	83,740,522.53
	中鼎信息	45,930.00	265,940.08
	中鼎控股	29,016,107.72	15,034,300.74
	中鼎置业	5,321,511.10	5,314,079.47
	安徽迎鼎	979,169.19	681,766.83
	中翰高科	0.00	
	安徽鼎连	3,699,712.70	1,087,388.26
	广德中鼎汽车	1,089,681.13	663,024.63
	广东江裕	0.00	
	中翰智能	188,506.62	130,000.00
	宁国弘嘉	10,894,963.36	14,487,682.47
	无锡威孚	0.00	791,785.97
	安徽施密特	6,024.33	18,358.40

	武汉尚鼎	210,658.71	1,390,490.00
	上海新鼎	948.20	
	上海鼎可	52,713.04	
	中鼎动力	479,333.26	
其他应付款			
	中鼎橡塑	119,800.00	
	中鼎控股	11,348,219.67	11,330,848.63
	中鼎信息	80,545.00	321,045.00

7、关联方承诺

8、其他

母公司中鼎控股在中国进出口银行借款4.8亿元因银行受托支付，本公司于2020年4月收到进出口银行到账资金4.8亿元，即日转账支付给母公司中鼎控股4.8亿元。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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

截至2020年06月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(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

根据本公司与美国汇丰银行2019年12月签订的保证合同，本公司为子公司中鼎密封件（美国）向美国汇丰银行申请综合授信或授信额度内申请贷款时提供连带责任担保，担保金额不超过2,000万美元。截至2020年6月30日止，该项授信额度已经使用的金额为2,000万美元。

鉴于渣打银行（香港）有限公司向本公司的子公司香港中鼎提供22,000万欧元的定期贷款，本公司与渣打银行（香港）有限公司于2019年7月签订保证合同，为上述债务提供连带责任保证。

根据本公司与中国建设银行宣城开发区支行于2019年10月签订保证合同，本公司为子公司安徽挚达中鼎向中国建设银行宣城开发区支行申请综合授信或授信额度内申请贷款时提供连带责任担保，担保金额不超过600万人民币。截止2019年12月31日止，该项授信额度已经使用的金额为600万人民币。

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

截至2020年8月28日，本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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

截至2020年06月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,067,101,791.47	100.00%	27,980,929.18	2.62%	1,039,120,862.29	1,064,472,294.81	100.00%	34,148,450.00	3.21%	1,030,323,844.81
其中：										
组合 1	579,878,514.76	54.34%			579,878,514.76	446,144,129.07	41.91%			446,144,129.07
组合 2	487,223,276.71	45.66%	27,980,929.18	5.74%	459,242,347.53	618,328,165.74	58.09%	34,148,450.00	5.52%	584,179,715.74
合计	1,067,101,791.47	100.00%	27,980,929.18	2.62%	1,039,120,862.29	1,064,472,294.81	100.00%	34,148,450.00	3.21%	1,030,323,844.81

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： 27,980,929.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	465,326,978.99	23,266,348.95	5.00%
1-2 年	14,674,477.57	1,467,447.76	10.00%
2-3 年	4,157,696.28	1,247,308.88	30.00%
3-4 年	1,408,152.76	704,076.38	50.00%
4-5 年	720,447.80	360,223.90	50.00%
5 年以上	935,523.31	935,523.31	100.00%
合计	487,223,276.71	27,980,929.18	--

确定该组合依据的说明：

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	941,745,411.59
1 至 2 年	27,479,375.87
2 至 3 年	94,403,896.43
3 年以上	3,473,107.58
3 至 4 年	1,817,136.47
4 至 5 年	720,447.80
5 年以上	935,523.31
合计	1,067,101,791.47

(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	34,148,450.00	-6,128,257.06		39,263.76		27,980,929.18
合计	34,148,450.00	-6,128,257.06		39,263.76		27,980,929.18

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
实际核销的应收账款	39,263.76

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：

(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
天津飞龙橡胶制品有限责任公司	90,858,150.43	8.51%	
美国中鼎 PUROLATOR	34,957,359.47	3.28%	
舍弗勒（中国）有限公司	16,318,711.76	1.53%	814,797.05
欧洲中鼎（德国 M+H）	16,240,194.43	1.52%	
美国（中鼎）GM 公司	10,957,812.63	1.03%	
合计	169,332,228.72	15.87%	

(5) 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

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,865,928.74	
其他应收款	270,052,610.21	256,552,190.75
合计	272,918,538.95	256,552,190.75

(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
银行理财产品	2,865,928.74	
合计	2,865,928.74	

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
往来款	263,587,354.76	250,483,364.57
保证金及押金	1,469,000.00	1,427,500.00
员工借款及备用金	7,611,394.86	6,984,940.53
合计	272,667,749.62	258,895,805.10

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,976,806.55
1 至 2 年	296,908.10
2 至 3 年	406,737.62
3 年以上	2,040,945.60
3 至 4 年	126,169.28
4 至 5 年	226,547.96
5 年以上	1,688,228.36
合计	14,721,397.87

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：

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
中鼎（香港）有限公司	往来款	76,384,822.41	1 年以内	28.01%	
广州中鼎汽车零部件有限公司	往来款	56,179,747.10	1 年以内, 1-2 年,	20.60%	
天津中鼎汽车零部件有限公司	往来款	54,742,669.47	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	20.08%	
芜湖中鼎实业有限公司	往来款	25,121,565.82	1 年以内, 2-3 年	9.21%	
宁国市普萨斯密封技术有限公司	往来款	17,778,014.59	1 年以内	6.52%	
合计	--	230,206,819.39	--	84.42%	

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

7) 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

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	5,616,240,614. 55		5,616,240,614. 55	5,218,867,075. 12		5,218,867,075. 12
对联营、合营企业投资	198,677,173.06		198,677,173.06	197,954,556.76		197,954,556.76
合计	5,814,917,787. 61		5,814,917,787. 61	5,416,821,631. 88		5,416,821,631. 88

(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		
中鼎精工	116,265,745. 37					116,265,745. 37	
中鼎减震	1,667,557,84 7.43					1,667,557,84 7.43	
武汉中鼎	31,500,000.0 0					31,500,000.0 0	
安大中鼎	1,094,921.30					1,094,921.30	
中鼎模具	61,584,221.1 7					61,584,221.1 7	
中鼎金亚	134,427,536. 80					134,427,536. 80	
芜湖中鼎	47,500,000.0 0					47,500,000.0 0	
美国中鼎	7,093,553.42					7,093,553.42	
中鼎密封件 (美国)	577,839,690. 00					577,839,690. 00	

Cooper	51,748,000.0 0					51,748,000.0 0	
欧洲中鼎	2,080,132,89 1.33					2,080,132,89 1.33	
宁国中鼎	8,000,000.00					8,000,000.00	
宁国普萨斯	24,000,000.0 0					24,000,000.0 0	
天津飞龙	58,115,178.6 9					58,115,178.6 9	
安徽库伯	51,877,591.2 8					51,877,591.2 8	
中鼎胶管	143,027,507. 33					143,027,507. 33	
天津中鼎	18,942,100.0 0					18,942,100.0 0	
香港中鼎	79,381.00					79,381.00	
广州中鼎	20,000,000.0 0					20,000,000.0 0	
安徽挚达中鼎	5,500,000.00					5,500,000.00	
上海宁鼎	100,000.00					100,000.00	
烟台中鼎	27,100,000.0 0					27,100,000.0 0	
柳州中鼎	18,000,000.0 0					18,000,000.0 0	
成都中鼎	100,000.00					100,000.00	
中鼎吉配	12,000,000.0 0					12,000,000.0 0	
安徽安美科	32,374,110.0 0	396,373,539. 43				428,747,649. 43	
马来西亚中鼎	22,906,800.0 0					22,906,800.0 0	
上海宣鼎		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	5,218,867,07 5.12	397,373,539. 43				5,616,240,61 4.55	

(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											
鼎连高分子	54,228,736.83			724,934.17						54,953,671.00	
小计	54,228,736.83			724,934.17						54,953,671.00	
二、联营企业											
宁国中鼎田仆	2,820,731.28			-2,203.22						2,818,528.06	
宁波中鼎菁英	3,905,088.65			-114.65						3,904,974.00	
田仆鼎	50,000,000.00									50,000,000.00	
中鼎田仆创业投资基金	87,000,000.00									87,000,000.00	
小计	143,725,819.93			-2,317.87						143,723,502.06	
合计	197,954,556.76			722,616.30						198,677,173.06	

(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	1,020,706,864.65	800,906,268.64	1,133,581,483.79	897,971,102.79
其他业务	94,538,814.94	46,737,700.59	100,391,985.62	51,159,667.77
合计	1,115,245,679.59	847,643,969.23	1,233,973,469.41	949,130,770.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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
成本法核算的长期股权投资收益	250,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	722,616.30	-126,615.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,962,420.34	
理财产品收益	7,627,339.04	9,856,207.14
合计	260,312,375.68	9,729,591.75

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	166,981.43	
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	19,098,075.76	

量享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,210,613.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,091,590.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-265,113.87	
减：所得税影响额	6,458,408.13	
少数股东权益影响额	492,995.35	
合计	28,350,743.97	--

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	1.35%	0.10	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04%	0.08	0.09

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

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的公司2020年半年度报告全文；
- 2、载有公司法定代表人、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表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他有关资料。