

广东鸿图科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-50

2019 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。

公司负责人黎柏其、主管会计工作负责人徐飞跃及会计机构负责人(会计主管人员)刘刚年声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

由于公司前期实施收购广东宝龙汽车有限公司 60%股权及宁波四维尔工业股份有限公司 100%股权，公司财务报表中形成了较大额度的商誉，根据目前宝龙汽车和宁波四维尔所在行业的发展情况和业务开拓情况，不排除公司在未来经营中会发生商誉减值的风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或广东鸿图	指	广东鸿图科技股份有限公司
南通鸿图、南通公司	指	广东鸿图南通压铸有限公司
武汉鸿图、武汉公司	指	广东鸿图武汉压铸有限公司
盛图投资	指	广东盛图投资有限公司
珠海励图	指	珠海励图投资管理有限公司
宝龙汽车	指	广东宝龙汽车有限公司
宁波四维尔、四维尔工业	指	宁波四维尔工业有限责任公司（原宁波四维尔工业股份有限公司）
粤科集团	指	广东省粤科金融集团有限公司
科创公司	指	广东省科技创业投资有限公司
风投公司	指	广东省科技风险投资有限公司
粤丰公司	指	广东粤科丰泰创业投资股份有限公司
高要鸿图	指	高要鸿图工业有限公司
高要国资	指	肇庆市高要区国有资产经营有限公司
四维尔零部件	指	宁波四维尔汽车零部件有限公司
邦盛零部件	指	宁波邦盛汽车零部件有限公司
四维尔九井	指	四维尔九井（广州）汽车零部件有限公司
长春四维尔	指	长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司
四维尔集团	指	上海四维尔控股集团有限公司
美国邦盛	指	FULL STATE AUTOMOBILE COMPONENTS CO.,LTD.
钶迪投资	指	钶迪（宁波）投资管理有限公司（原宁波市江北钶迪机械配件有限公司）
汇鑫投资	指	宁波汇鑫投资有限公司
科闻投资	指	上海科闻投资中心（有限合伙）
星瑜投资	指	宁波星瑜投资有限公司
维科技术	指	维科技术股份有限公司（原宁波维科精华集团股份有限公司）
安鹏资本	指	深圳安鹏资本创新有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	广东鸿图	股票代码	002101
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东鸿图科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广东鸿图		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Hongtu Technology(holdings)Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGDONG HONGTU		
公司的法定代表人	黎柏其		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫劲刚	谭妙玲
联系地址	广东省广州市天河区兴民路 222 号天盈广场东塔 3001	广东省广州市天河区兴民路 222 号天盈广场东塔 3001
电话	020-38856709	020-38856709
传真	020-38856708	020-38856708
电子信箱	mjg@ght-china.com	tml@ght-china.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 2018 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 2018 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）	2,744,662,596.07	2,679,246,938.53	2.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,469,472.49	176,530,280.82	-34.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	112,697,080.56	154,727,541.07	-27.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	301,184,814.49	203,645,650.35	47.90%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.33	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.33	-33.33%
加权平均净资产收益率	2.51%	3.99%	下降 1.48 个百分点
	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）	8,203,803,846.56	8,488,879,586.90	-3.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,524,312,079.37	4,575,537,067.17	-1.12%

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：人民币元

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）	-1,035,669.13	
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）	8,516,670.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-837,448.65	
减：所得税影响额	1,014,799.26	

少数股东权益影响额（税后）	1,856,361.63	
合计	3,772,391.93	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司业务主要划分为以下四大业务板块：

（一）精密铝合金压铸件业务

公司专注于精密铝合金压铸件的设计和生产制造，产品主要用于汽车、通讯和机电行业，包括：用于汽车发动机、变速箱配件的缸盖罩、油底壳、变速器壳体、离合器壳体、齿轮室以及新能源汽车动力系统和车身结构件的电池箱壳体、减震塔、副车架等，及用于通讯基站发射机的箱体、散热器、盖板等以及各类电机零部件。

（二）汽车内外饰件业务

宁波四维尔主要从事汽车内外装饰件的设计、研发、生产、销售与售后服务，主要产品包括汽车外饰件系列产品（汽车标牌、散热器格栅、车轮盖、装饰条等）、汽车内饰件系列产品（出风口、门扣手等）及其他塑料件产品（发动机罩）等，其中汽车标牌、散热器格栅、出风口、装饰条为宁波四维尔的主力产品。

（三）专用车业务

宝龙汽车的主营业务为研发、生产、销售防弹运钞车、军警车、民用防弹车、休旅车、救护车、检测车、低速电动车、残疾人无障碍车和工程车等专用车产品。

（四）投资业务

盛图投资及珠海励图是公司的全资子公司，是以产业基金、并购基金、股权投资、资本运作业务为主的投资平台，为上市公司的战略发展、产业升级和业务相关多元化提供投资服务与支持。

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
在建工程	期末余额 36,796.93 万元，比年初减少 10,110.82 万元，减幅 21.55%。主要是报告期宝龙新工厂转固、南通三期部分在建工程转固所致。
货币资金	期末余额 50,518.36 万元，比年初减少 33,678.63 万元，减幅 40.00%。主要是报告期公司进行了权益分派和偿还短期借款所致。
其他应收款	期末余额 1,747.14 万元，比年初增加 413.79 万元，增幅 31.03%。主要是报告期公司增加质保金、投标保证金和仓库租赁保证金所致。
应交税费	期末余额 2,673.12 万元，比年初减少 3,559.90 万元，减幅 57.11%。主要是报告期公司缴交了 2018 年计提的税金所致。
一年内到期的非流动负债	期末余额 2,835.83 万元，比年初减少 9,330.70 万元，减幅 76.69%。主要是报告期内偿还银行贷款所致。

长期借款	期末余额 67,391.57 万元，比年初增加 15,554.82 万元，增幅 30.01%。主要是报告期内公司贷款置换及增加鸿图科技园一期、南通三期银行长期借款所致。
------	--------------------------------------------------------------------------------------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过多年的发展，公司在客户资源、业务和产品结构、产品质量、品牌、装备及工艺技术方面都具备了一定的竞争优势。

1、客户资源优势

公司压铸业务、汽车饰件业务的客户主要为国内外包括美系的通用、克莱斯勒、福特，日系的本田、日产、丰田，德系的奔驰、沃尔沃、大众及国内一汽、上汽、东风、广汽、比亚迪、吉利、长城等在在的大型知名整车（机）厂商，以及华为、中兴等大型通信设备厂商，此类客户对其上游零部件供应商有着严格的资格认证，其更换上游零部件供应商的转换成本高且周期长，因此双方形成了双向依赖的战略合作伙伴关系，这将进一步巩固和加强公司在同行业中的领先优势。

2、业务和产品结构优势

公司各业务板块协同发展，形成和谐共生有机整体。压铸板块同时生产汽车、通讯设备和机电三大类产品；注塑板块生产汽车标牌、散热器格栅以及空调出风口等内外饰件；专用车板块是公司从汽车零部件业务向整车生产的下游延伸，主要产品包括防弹运钞车、民用防爆车、军警车、食品检测车等，覆盖不同行业的公用专用车及民用改装车等领域。相关多元化的业务和产品结构，使公司可以根据下游各行业的景气周期及时调整产品结构和投资方向，从而有效降低对单一行业的依赖性，规避行业需求波动风险，保证公司的持续快速发展。

3、产品质量优势

公司压铸业务板块已通过国际IATF16949质量管理体系认证，建立了一整套严格的内部质量控制体系。压铸板块配置了包括光谱分析仪、微机控制电子万能拉力试验机等各类先进的专用检测装置，确保设计、制造、销售、服务的全过程受到严格质量控制，产品获得“中国国际压铸工业展览会优质压铸件金奖”。凭借优良的产品质量，公司获得了克莱斯勒、通用、日产、东风本田、康明斯等国内外知名客户的认可和嘉奖，为产品销售打下了坚实的基础。内外饰板块通过IATF16949，ISO14001以及OHSAS18001等体系认证，获得福特Q1以及北美通用BIQS认可，拥完整、严格的内部质量控制体系。公司中心实验室具备三坐标实验、物理性能实验、环境实验以及盐雾实验的能力，且已基本达到国家实验室水平，从而有效保障产品质量，确保从产品设计、研发、试生产、批量生产以及售后等每个环节都得到严格的质量控制。宝龙汽车在工信部《公告》的200多个型号的产品，全部取得并通过“国家强制产品检验CCC”认证。

4、品牌优势

公司是中国铸造协会理事单位、广东省机械工程学会压铸分会副理事长单位、广东省汽车行业协会常务理事单位、肇庆市汽配工业协会会长单位，被国家商务部和国家发改委授予“汽车零部件出口基地企业”，也是“广东省战略性新兴产业培育基地”。公司在为众多大型整车（机）厂商提供配套精密铝合金压铸件及汽车内外饰产品的过程中，以全面的工艺技术、成熟的开发体制及突出的产品和服务质量表现，树立了良好的企业形象和市场信誉，在国内外同行中具有较高的知名度。宝龙汽车是中国长江以南八省唯一一家通过工信部、公安部认定的具有防弹特种车生产资质的企业。

5、装备及工艺技术优势

装备方面，压铸板块拥有从压铸到精密加工的一整套完整且先进的生产设备，保证了工艺的先进性和产品质量的稳定性，确保了高精度复杂铝合金压铸件的质量，高性能的数控加工设备能够对自行生产的铝合金压铸件进行精密加工，在需要大量精密加工的汽车类零部件的竞争方面处于有利地位，形成了参与国际压铸行业竞争的硬件实力。内外饰件板块采用国内外先进的注塑、电镀、涂装、装配等生产工艺及设备，向客户提供质量、成本等各方面具有竞争力的优质服务，拥有三菱注塑机、日本川崎全自动机器人涂装生产线等大型先进生产设备，研发技术、试验和生产设备、产品质量和产品成本均处于国内领先，具备与主机厂同步设计开发能力。宝龙汽车具备特种车辆改装所需的完备的生产及技术管理体系、先进的专业生产设备，焊装、涂装、内饰、总装、试制五大车间配备了冲压机、脱脂防锈喷涂及红外线烘烤设备、车辆装配线和检测线、数控切割机等加工和调试设备。

工艺技术方面，压铸板块拥有广东省唯一的省级精密压铸工程技术研究开发中心，拥有真空压铸技术等多项核心压铸技术，整体技术开发能力居国内同类铝合金压铸企业领先地位；宁波四维尔及其子公司技术含量丰富，有多彩电镀、高光注塑、PVD、TOC技术等，建设了集研发、推广应用及试验检测于一体的“汽车高分子材料表面处理工程技术研究中心”；宝龙汽车整合国内领先的车用防弹钢板和玻璃、防扎轮胎及相关轻型防护材料等资源，联合整车厂商、高校，开发出业内领先的轻量化、电动化专用车和聚焦安全的车辆。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司按照董事会的总体部署和任务要求，以稳销售、稳利润、稳生产、稳队伍为目标，围绕年度经营目标和计划协同调配各种资源，合理安排生产经营，力争完成各项生产经营目标。但受国内汽车市场持续下滑及美国对中国输美产品加征关税的影响，公司部分业务及经营业绩出现一定程度的下降。

压铸业务方面，通过加大市场开拓力度，上半年实现“逆境稳销售”，但由于压铸业务出口美国地区产品受加征关税影响，导致利润指标出现反向下跌；在稳销售的同时，着力加快产品结构转型升级，优化产品结构，新能源及高精尖类产品销量同比上升，上半年开发包括高精尖、新能源及5G通讯件在内的新产品共19款，其中新能源及高精尖产品占新产品开发的58%；进一步加大研发创新及在模具设计和制造能力方面的投入，推进利用技术改进和创新降成本，并在生产模具的寿命、出品率、平均性能运转率等方面均有一定的提升。压铸板块在报告期内实现营业收入185,750.53万元，较上一年度增加8,420.21万元，同比增长4.75%；实现扣非归母净利润10,925.05万元，同比下降15.71%。

汽车饰件业务方面，上半年销售保持平稳，为提高市场竞争力，在发光标、发光饰条、主动进气格栅、双色注塑电镀格栅、ACC标牌等新技术新工艺领域积极进行探索和开发，并取得了一定成果；通过采取市场和产能的协同、现场精益生产体系的导入等措施，实现内部管理水平上的提升。汽车饰件板块在报告期内实现营业收入83,148.52万元，较上一年度下降0.71%；实现扣非归母净利润3,552.22万元，同比下降25.60%。

专用车业务方面，宝龙汽车在上半年完成新厂址的搬迁工作，通过组织召开行业内的技术研讨会，更充分了解行业的市场及技术发展情况，有效提升了宝龙汽车的行业地位和技术储备，扩大了客户和品牌影响力；报告期内共完成了2款电动运钞车、5款国六标准运钞车的开发，以及在不改变外观安全车、拓陆者SUV车型、福田重载皮卡、矿用电动无轨胶轮车、皮卡专用车、多温控运输车等系列产品的开发上取得成果，产品拓展步伐加快，公司产品结构调整初见成效，但相关新产品尚未完全投放市场，新品带来的市场效应和业务增长尚未显现。专用车板块在报告期内实现营业收入5,416.32万元，同比下降20.10%；实现扣非归母净利润-1,156.51万元，同比下降472.54%。

综上，公司于报告期实现营业总收入274,466.95万元，同比上升2.44%；实现利润总额16,133.04万元，同比下降34.67%；实现归属于上市公司股东的净利润11,646.95万元，同比下降34.02%；实现归属于上市公司股东的

司股东的扣除非经常性损益的净利润11,269.71万元，同比下降27.16%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,744,662,596.07	2,679,246,938.53	2.44%	
营业成本	2,051,713,716.47	2,000,072,849.94	2.58%	
销售费用	192,466,421.92	173,452,640.41	10.96%	主要是报告期内市场开拓费用增加、北美销售量增加使仓储物流包装费增加所致。
管理费用	141,800,623.67	140,703,592.73	0.78%	
财务费用	25,954,141.44	25,651,436.46	1.18%	
所得税费用	25,350,246.57	36,453,702.94	-30.46%	受美国加征关税影响，公司报告期内关税大幅增长，利润总额同比下降，所得税费用随之同比下降。
研发投入	135,636,528.25	98,592,464.03	37.57%	公司于报告期内加大研发投入力度，加强人才培养和储备、技术研发平台等软硬件方面的建设所致。
经营活动产生的现金流量净额	301,184,814.49	203,645,650.35	47.90%	主要是报告期内公司采用商业票据付款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-365,187,118.94	-312,249,364.34	-16.95%	报告期内公司投入鸿图科技园一期、南通三期和宁波四维尔募投项目所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-212,354,487.80	72,098,116.25	-394.54%	报告期内公司进行了权益分派、偿还短期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-276,339,861.86	-39,305,469.70	-603.06%	报告期内公司进行权益分派、偿还短期借款、投入项目建设所致。
税金及附加	46,257,306.26	18,536,719.43	149.54%	报告期内公司出口美国商品被加征关税所致。
其他收益	8,460,670.60	23,415,507.63	-63.87%	报告期内公司政府补助大幅减少所致。

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：人民币元

	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	2,744,662,596.07	100%	2,679,246,938.53	100%	2.44%

分行业					
铸件制造业	1,821,643,754.00	66.37%	1,710,125,072.77	63.83%	6.52%
汽车改装业	53,749,275.89	1.96%	66,950,228.84	2.50%	-19.72%
注塑制造业	825,851,099.53	30.09%	831,753,886.97	31.04%	-0.71%
股权投资	1,448,660.55	0.05%	1,289,826.33	0.05%	12.31%
其他业务收入	41,969,806.10	1.53%	69,127,923.62	2.58%	-39.29%
分产品					
汽车类压铸件	1,786,651,273.27	65.10%	1,651,709,614.42	61.65%	8.17%
通讯设备类压铸件	15,842,065.20	0.58%	36,776,519.23	1.37%	-56.92%
机电及其他类压铸件	19,150,415.53	0.70%	21,638,939.12	0.81%	-11.50%
汽车改装	53,749,275.89	1.96%	66,950,228.84	2.50%	-19.72%
汽车饰件	825,851,099.53	30.09%	831,753,886.97	31.04%	-0.71%
股权投资	1,448,660.55	0.05%	1,289,826.33	0.05%	12.31%
其他业务收入	41,969,806.10	1.53%	69,127,923.62	2.58%	-39.29%
分地区					
出口	614,155,724.79	22.38%	593,568,924.68	22.15%	3.47%
内销	1,973,574,362.82	71.90%	2,085,678,013.85	77.87%	-5.37%
境外贸易	156,932,508.46	5.72%			

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：人民币元

	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						
铸件制造业	1,821,643,754.00	1,369,278,336.29	24.83%	6.52%	5.29%	0.87%
注塑制造业	825,851,099.53	611,255,350.90	25.98%	-0.71%	1.97%	-1.95%
分产品						
汽车类压铸件	1,786,651,273.27	1,340,035,801.17	25.00%	8.17%	7.01%	0.82%
汽车饰件	825,851,099.53	611,255,350.90	25.98%	-0.71%	1.97%	-1.95%
分地区						
出口	614,155,724.79	392,805,957.50	36.04%	3.47%	-2.32%	3.79%
内销	1,931,604,556.72	1,478,555,912.43	23.45%	-4.21%	-5.11%	0.72%

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：人民币元

	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	505,183,629.62	6.16%	800,023,951.90	9.98%	-3.82%	报告期内公司进行权益分派和偿还短期借款所致。
应收账款	1,546,849,402.97	18.86%	1,453,934,429.79	18.14%	0.72%	
存货	804,753,937.28	9.81%	809,822,032.40	10.10%	-0.29%	
投资性房地产	9,193,755.99	0.11%	8,075,420.41	0.10%	0.01%	
长期股权投资	102,731,828.59	1.25%	101,319,360.86	1.26%	-0.01%	
固定资产	2,341,576,382.09	28.54%	2,019,802,132.03	25.20%	3.34%	报告期内宝龙新工厂转固、南通三期部分在建工程转固所致。
在建工程	367,969,301.73	4.49%	228,711,578.46	2.85%	1.64%	主要是报告期内公司鸿图科技园一期、南通三期、四维尔募投项目不断投入建设所致。
短期借款	862,100,000.00	10.51%	1,189,002,056.02	14.83%	-4.32%	报告期内公司偿还短期借款所致。
长期借款	673,915,715.47	8.21%	259,521,245.38	3.24%	4.97%	主要是报告期内公司贷款置换及增加鸿图科技园一期、南通三期银行长期借款所致。
商誉	1,087,266,304.12	13.25%	1,142,625,930.31	14.25%	-1.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	79,243,102.03	票据及保函保证金、司法冻结
固定资产	90,360,607.81	抵押借款

无形资产	37,633,686.46	抵押借款
应收票据	83,581,367.48	银行承兑汇票拆分（大票换小票）
合计	290,818,763.78	

截至2019年6月30日止，银行承兑汇票保证金为32,741,040.86元。

截至2019年6月30日止，国内保函保证金为34,934,500元。

截至2019年6月30日止，法院查封冻结的银行存款余额为11,567,561.17元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
824,396,831.49	755,389,380.49	9.14%

说明：公司2019年1-6月发生投资额合计8.24亿元，其中4.61亿元用于购买保本、结构性存款等银行理财产品，3.63亿元用于购建固定资产、在建工程、无形资产等长期资产。

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	94,147.19
报告期投入募集资金总额	2,481.4
已累计投入募集资金总额	75,213.27
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
2017 年非公开发行股票，募集资金初始存放金额为 97,800.10 万元，支付其他发行费用 3,652.91 万元后，募集资金净额为 94,147.19 万元。截至 2019 年 06 月 30 日，募集资金使用金额为 75,213.27 万元，全部用于投入承诺投资项目，加上扣除手续费后累计利息收入净额 1,234.66 万元，剩余募集资金余额 20,168.58 万元。与期末募集资金账户余额 20,182.01 万元相差 13.43 万元，为尚未支付的其他发行费用。	

注：1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的，应当披露本部分的内容。

2、报告期募集公司债、发行优先股（含符合规定发行优先股购买资产）的也适用相关披露。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付购买宁波四维尔 100% 股权的现金对价项目	否	65,788.1	65,788.1		65,788.1	100.00%	2017 年 03 月 27 日	2,775.94	不适用	否
年产 500 万套汽车饰件项目	是	28,200	28,200	2,481.4	9,425.17	33.42%	2019 年		不适用	否
承诺投资项目小计	--	93,988.1	93,988.1	2,481.4	75,213.27	--	--	2,775.94	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--

合计	--	93,988.1	93,988.1	2,481.4	75,213.27	--	--	2,775.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>公司第六届董事会第二十九次会议于 2017 年 11 月 21 日召开,会议审议通过了《关于部分变更募投项目实施主体及实施地点的议案》,年产 500 万套汽车饰件项目的实施主体拟由四维尔零部件公司变更为四维尔零部件公司及四维尔工业公司,实施地点由宁波杭州湾新区滨海三路 192 号变更为宁波杭州湾新区滨海三路 192 号及浙江省慈溪市匡堰镇樟树村。</p> <p>本次募集资金投资项目实施主体及实施地点的部分变更,不影响该项目原有的投资方案,项目建设的基本内容与原计划一致,同时增加了实施主体的选择,可以使公司充分发挥集团内部协调合作优势,更好的按照客户要求及市场实际情况,选择最适合的实施主体,及时全面地提供优质的服务,更有效地控制公司管理成本。</p> <p>本次募投项目实施主体及实施地点的部分变更不会对项目的实施、投资收益产生实质性影响,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于银行专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 500 万套汽车饰件项目	年产 500 万套汽车饰件项目	28,200	2,481.4	9,425.17	33.42%	2019 年	-	不适用	否
合计	--	28,200	2,481.4	9,425.17	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于客户订单需求变化、部分产品生产工艺调整以及国家环保要求提升等多种因素的影响，经公司第六届董事会第四十七次会议及 2018 年度股东大会审议通过，同意公司对年产 500 万套汽车饰件项目的投资内容进行调整，具体详见公司 2019 年 3 月 25 日刊登于巨潮资讯网的《关于调整募集资金投资项目投资内容的公告》。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
具体详见公司《关于募集资金 2019 年半年度存放与使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 20 日	巨潮资讯网

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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
广东鸿图南通压铸有限公司	子公司	开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件	3 亿元人民币	1,614,382,351.89	511,079,471.36	592,327,506.89	42,442,998.61	36,058,741.36
广东鸿图武汉压铸有限公司	子公司	开发、设计、制造、加工、销售汽车、摩托车、家用电器、电子仪表、通讯、机械等各类铝合金压铸件和镁合金压铸件及其相关配件	5000 万元人民币	674,607,622.74	53,422,232.17	230,632,734.77	14,312,092.88	12,483,470.15
广东鸿图（香港）贸易有限公司	子公司	贸易	100 万港元	15,966,576.18	5,006,768.35	167,355,977.60	801,825.02	801,825.02
广东盛图投资有限公司	子公司	投资及投资管理	5000 万元人民币	52,991,971.50	48,479,580.13	1,448,660.55	-377,196.32	-397,221.66
广东宝龙汽车有限公司	子公司	防弹运钞车、系列军警车等特种车销售	3500 万元人民币	402,192,369.05	241,534,970.15	54,163,160.98	-10,278,163.92	-10,399,038.18
宁波四维尔工业有限责任公司	子公司	汽车标牌、汽车零部件、汽车装饰件、精密模具、组合仪表的制造、加工及相关技术咨询服务；产品设计服务；汽车智能、汽车电子、汽车灯具、碳纤维及零部件、纳米电镀技术开发；化工材料复合新材料研究、开发、制造；汽车配件批发等。	12100 万元人民币	2,315,741,323.48	966,335,078.51	831,485,191.52	71,856,230.83	61,063,401.03

注：表中宝龙汽车和宁波四维尔数据是账面数据，非公允价值调整后数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华驭智能（深圳）有限公司	新设成立	公司新成立，暂未开始生产经营

主要控股参股公司情况说明

- 1、南通鸿图受出口美国产品加征关税和国内汽车市场低迷的双重影响，净利润3,605.87万元，同比降幅32.16%。
- 2、宝龙汽车因传统运钞车市场需求近几年呈现下滑态势且竞争异常激烈，而新产品尚未完全投放市场，净利润-1039.9万元，同比亏损。
- 3、宁波四维尔受国内汽车市场连续下滑影响，主营业务毛利率下降，个别生产基地出现亏损，1-6月实现净利润6,106.34万元，同比降幅32.29%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-35.00%	至	-20.00%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,506.28	至	22,776.96
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	28,471.2		
业绩变动的的原因说明	1、剔除香港公司的贸易业务收入，受国内汽车市场连续下滑影响，公司汽车零部件业务销售量同比下降； 2、自 2019 年 5 月 10 日开始美国对 2000 亿美元中国输美商品的关税税率从 10%上调至 25%，公司出口美国产品均在加征关税清单范围内，关税成本同比大幅增加； 3、报告期内公司加大研发投入力度，加强人才培养和储备、技术研发平台等软硬件方面的建设，研发费用同比有较大幅度增长。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	预计 2019 年 7-9 月归属上市公司股东的净利润为 6859.33~11130.01 万元，同比变动幅度为-36.59%~2.88%。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、商誉减值的风险

公司因收购宝龙汽车和宁波四维尔的股权，在财务报表中形成了较大额度的商誉，若标的公司在未来经营中不能较好地实现预期收益，则收购标的资产所形成的商誉将会存在减值风险，从而对公司经营业绩

产生不利影响。

(1) 公司于2016年收购宝龙汽车60%股权项目对应形成21,576.04万元商誉，并按照企业会计准则的规定于每会计年度末对商誉进行减值测试，已分别于2017年和2018年对该商誉计提减值准备2,726.80万元和5,535.96万元，目前该商誉留存额为13,313.28 万元。

(2) 公司于2017年收购宁波四维尔100%股权项目对应形成95,413.35万元商誉，截至2018年末未出现商誉减值的情况。

(3) 若宝龙汽车和宁波四维尔所在的行业及公司业务开拓情况在今年下半年或未来几年继续出现下滑，导致未来的业绩预测下调，则不排除公司因收购宝龙汽车及宁波四维尔股权所对应的资产组会发生商誉减值的可能性，公司将在本年度末对该商誉进行减值测试，是否计提减值准备视测试结果而定。

2、市场风险

受汽车市场整体低迷拖累，汽车零部件企业出货承压；公司将通过优质客户的绑定和深化合作来缓解行业下行带来的业绩下滑，降低周期性波动，以及加大市场预测的敏锐性以及注重产品开发、技术工艺水平的提升，向汽车结构件、新能源汽车类和5G通讯件类产品等多元领域发展，优化产品结构。公司出口到美国的所有产品均在美国对中国输美产品加征关税商品清单范围内，会对公司的经营业绩产生一定程度的影响；公司将通过客户协商（如变更贸易方式、调整产品价格、关税成本分摊、变更产品出口渠道等）、加大美国以外地区及国内市场的客户开发力度和强化内部成本控制等多种不同方式，降低美国关税政策对公司经营业绩造成的不利影响。

3、汇率波动风险

公司的出口业务主要以美元、欧元等外币进行结算，随着海外业务的不断拓展，当汇率出现较大波动时，公司可能存在较大的汇兑损失风险。为此，公司在继续加大国内市场开拓力度的同时，将积极和客户沟通以人民币或汇率联动的方式确定产品价格。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.43%	2019 年 02 月 25 日	2019 年 02 月 26 日	公告编号：2019-08；公告名称：二〇一九年第一次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	57.94%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	公告编号：2019-31；公告名称：二〇一八年度股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网

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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的诉讼、仲裁(共计 5 起)	1,412.16	否	部分已结案, 部分正在审理中	部分已结案, 部分处于审理阶段, 审理结果待定	取得判决的已经执行完毕		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年, 公司第六届董事会第四十二次会议、第六届监事会第二十一次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于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》, 同意对2016年限制性股票激励计划中已离职的12名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 75,000 股进行回购注销。2019年1月, 上述股份完成注销登记等相关手续, 具体详见公司2019年2月1日刊登于巨潮资讯网的相

关公告。

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、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（协议签署日）	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（协议签署日）	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
广东鸿图南通压铸有限公司	2014年12月24日	33,000	2015年03月31日		连带责任保证	93个月	是	是
广东鸿图南通压铸有限公司	2019年02月26日	29,500	2019年05月24日	28,113.41	连带责任保证	2年	否	是
广东鸿图南通压铸有限公司	2018年02月07日	6,800	2018年05月23日	6,680	连带责任保证	-	否	是
广东鸿图武汉压铸有限公司	2015年02月10日	25,886.75	2015年03月18日		连带责任保证	7年	是	是
广东鸿图武汉压铸有限公司	2017年01月25日	15,000	2017年03月21日		连带责任保证	74个月	是	是
广东鸿图武汉压铸有限公司	2018年02月07日	6,800	2018年05月25日	3,900	连带责任保证	-	否	是
广东鸿图武汉压铸有限公司	2018年02月07日	10,000	2018年03月08日	5,570.31	连带责任保证	60个月	否	是
广东宝龙汽车有限公司	2018年02月07日	5,000	2018年04月04日		连带责任保证	1年	是	是
广东宝龙汽车有限公司	2018年02月07日	5,000	2018年08月06日		连带责任保证	1年	是	是
广东宝龙汽车有限公司	2018年02月07日	858.33	2018年06月06日	858.33	连带责任保证	1年	否	是

广东宝龙汽车有 限公司	2018年02 月07日	19,800	2018年08月07 日	7,676.88	连带责任保 证	8年	否	是
宁波四维尔工业 有限责任公司	2018年02 月07日	3,000	2018年06月26 日	3,000	连带责任保 证	1年	否	是
宁波四维尔工业 有限责任公司	2019年02 月26日	5,440	2019年04月24 日	5,000	连带责任保 证	-	否	是
宁波四维尔工业 有限责任公司	2019年02 月26日	20,000	2019年06月06 日		连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			108,700	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				66,418.23
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			138,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				60,798.93
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 (协议签署日)	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
宁波四维尔工业 有限责任公司		21,000	2017年02月10 日	12,000	连带责任保 证	5年	否	是
宁波四维尔汽车 零部件有限公司		11,000	2016年11月29 日	5,800	连带责任保 证	3年	否	是
长春一汽富晟四 维尔汽车零部件 有限公司	2018年02 月07日	8,000	2018年12月13 日	7,000	连带责任保 证	1年	否	是
成都市富晟四维 尔汽车零部件有 限公司	2018年02 月07日	1,650	2018年07月25 日	560	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)			41,650	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)				32,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)			41,650	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)				25,360
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)			150,350	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				98,918.23
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			180,150	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				86,158.93
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				19.04%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	22,270.31
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	22,270.31
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东鸿图南通压铸有限公司	废水	纳管	1	市政污水管网	PH 值: 7.24; COD (mg/L): 314; SS (mg/L): 68	《污水综合排放标准》(GB 8978-1966) 表 4 中的三级标准	4.8 万 t/半年	环保局未核定	无
广东鸿图南通压铸有限公司	废气	烟囱	4	废气处理设施处	颗粒物: 24.2mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996) 表 2 中二级标准	1.008t/半年	环保局未核定	无
宁波四维尔工业有限责任公司	废水	纳管	1	公司西门口	PH 值: 8.32; 铬: <0.08mg/l; 铜: <0.18mg/l; 镍: <0.03mg/l; 氨氮: <2.49mg/l; COD: <18mg/l	《污水综合排放标准》(GB 8978-1966) 表 4 中的三级标准	4.098 万吨/半年	8.928 万吨	无
宁波四维尔工业有限责任公司	废气	烟囱	1	废气处理设施处	二甲苯: <2.0mg/m ³ ; 非甲烷总烃: 26.9mg/h	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996) 中新污染物二级标准	19.226t/半年	44.851t/a	无
宁波四维尔汽车零部件有限公司	废水	纳管	1	公司滨海三路污水管网	PH 值: 7.6; 铜: <0.18mg/l; 镍: <0.25mg/l; 铬: 0.08mg/l; ICOD: <30mg/l; 氨氮: 2.39 mg/l	《污水综合排放标准》(GB 8978-1966) 表 2 中的三级标准	41267.78t/半年	109200t/a	无
宁波四维尔汽车零部件有限公司	废气	烟囱	1	废气处理设施处	二甲苯: <2.0mg/m ³ ; 非甲烷总烃: <2.0mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996) 中新污染物二级标准	二甲苯: 0.75t/半年 非甲烷总烃: 2t/半年	30t/a	无

四维尔丸井 (广州)汽车 零部件有限 公司	生产废水	排入市政 管网	3	废水处理车 间	PH 值: 7.14; 六价铬: 0.018mg/L; 铜: 0.0138mg/L; 镍: 0.0167mg/L; COD: 18mg/L	《电镀水污染物排放标准》 (GB44/1597-2015)表 1 珠三角 排放限值(PH:6-9、六价铬: 0.1mg/l、总铜: 0.5mg/l、总镍: 0.5mg/l、COD: 80mg/l)	4.26 万吨/半年	16.4 万吨	无
四维尔丸井 (广州)汽车 零部件有限 公司	生活污水	排入市政 管网	1	厂区东北处	PH 值: 7.16; 氨氮: 45.1mg/L; 动 植物油: 0.65 mg/L; 生化需氧量: 15.6 mg/L; COD: 54 mg/L	广东省地方标准《水污染物排放 限值》DB44/26-2001 第二时段三 级标准(PH:6-9、氨氮: 无要求、 动植物油: 100mg/l、生化需氧量: 300mg/l、COD: 500mg/l	1.08 万吨/半年		无
四维尔丸井 (广州)汽车 零部件有限 公司	电镀废气	烟囱	4	废气处理设 施处	铬酸雾: 0.014mg/m ³ ; 盐酸雾: 0.4mg/m ³	广东省地方标准《大气污染物排 放限值》DB44/27-2001 第二时段 二级排放限值(铬酸雾: 0.05mg/m ³ 盐酸雾: 100mg/m ³)	铬酸雾: 1.58kg/ 半年; 盐酸雾: 47.28kg/半年	铬酸雾: 2.4kg/年 盐酸雾: 249kg/ 年	无
四维尔丸井 (广州)汽车 零部件有限 公司	涂装废气	烟囱	1	废气处理设 施处	VOCs: 12.9mg/m ³	表面涂装(汽车制造业)挥发性 有机化合物排放标准中二时段 标准限值(VOCs: 50mg/m ³)	1.05t/半年	4.625 吨/年	无
长春一汽富 晟四维尔汽 车零部件有 限公司	废水	不规律间 断排放	3	阜育东街市 政管网	COD: 50mg/l; 氨氮: 8mg/l	污水综合排放标准、电镀污染物 排放标准	1.9769 万吨/半年	4.864 万吨/年	无
长春一汽富 晟四维尔汽 车零部件有 限公司	废气	连续	7	处理后经酸 雾经 15 米高 排气筒处排 出, 锅炉废气 经 10 米高排 气筒排出	铬酸雾 0.05 毫克/标立方米; 硫酸雾 30 毫克/标立方米; 氯化氢 30 毫克/ 标立方米; 二氧化硫 100 毫克/标立 方米; 氮氧化物 400 毫克/标立方米	电镀污染物排放标准、大气污染 物综合排放标准	<70000 万标立 方米/半年	157571.85 万标立 方米/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

广东鸿图南通压铸有限公司：

- 1、废水：现有脱模、清洗工序产生的生产废水采用物化处理工艺达接管标准，排入南通市通州区益民水处理有限公司集中处理，达标尾水排入新江海河；
- 2、废气：现有后加工车间打磨产生的金属粉尘通过三套“集气罩+水膜除尘+15m排气筒”除尘系统处理，抛丸产生粉尘经一套“水膜除尘+15m排气筒”除尘系统处理，粉尘排放浓度及速率均可达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中表2二级标准。

宁波四维尔工业有限责任公司

- 1、电镀废水由水处理经氧化还原、化学沉淀、RO膜反渗透处理达标后纳管排放；
- 2、涂装废气喷涂水帘吸附-活性炭吸附-再生-催化氧化的工艺处理，达标排放。

宁波四维尔汽车零部件有限公司

- 1、电镀线酸雾收集8个处理塔运行正常，通过“三同时”验收；
- 2、电镀线废水处理设备运行正常，通过“三同时”验收；
- 3、涂装线废气收集处理设备运行正常，通过“三同时”验收。

四维尔丸井（广州）汽车零部件有限公司

公司废水及废气收集及处理系统由专人进行管理操作，并严格按照操作规程进行作业，对药剂添加及各运行参数进行严格管控：

- 1、对废水处理交由公司内部化验室每天检测；
- 2、委托有资质的检测公司1次/月检测；
- 3、对废气处理后委托有资质的检测公司1次/3月检测；
- 4、按国家法律法规要求安装重金属、COD、氨氮、总磷、六价铬、总铜、总镍、PH、VOCs在线监控设备对废气废水实时检测并与环保部门联网，确保处理设施的处理效果，定期对处理设备进行保养，截至目前相关处理设施运行正常，处理稳定达标排放。

长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司

- 1、电镀废水经水处理车间处理后达标排放，在用处理设备为二期水处理系统，2017年5月经环保验收通过，主要工艺为氧化还原、综合沉淀、RO反渗透；
- 2、生活污水经过生化处理设施处理后排放；
- 3、酸雾经过碱洗塔综合后排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

南通鸿图、宁波四维尔、四维尔零部件、四维尔丸井及长春四维尔的建设项目均已取得环评批复并通过验收（环保局验收/自主验收）。

突发环境事件应急预案

南通鸿图、宁波四维尔、四维尔丸井及长春四维尔均已按相关要求做好突发性环境事件应急预案，用于规范指导本单位突发环境事件应急救援行动，相关预案已在环保部门备案；四维尔零部件2014年12月编制的突发环境事件应急预案已到期，需要重新编制到杭州湾新区环保局备案（要求在年底前完成），已委托编制。

环境自行监测方案

南通鸿图、宁波四维尔、四维尔零部件、四维尔丸井及长春四维尔均已按相关要求制定环境自行监测方案并严格执行。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

经第七届董事会第三次会议审议批准，公司在 2019 年“广东扶贫济困日”募捐活动中认捐扶贫济困善款 100 万元；公司后续将积极配合政府相关部门开展的精准扶贫活动，参与扶贫募捐活动，投入人力、物力参与其中。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

为开拓汽车电子产品领域的业务，根据《控股子公司管理办法》的相关规定，并经盛图投资董事会审议批准，盛图投资于报告期内与唐仁荣创(深圳)科技发展有限公司共同投资设立控股子公司华驭智能(深圳)科技有限公司(简称“华驭智能”)。华驭智能于2019年5月28日在深圳前海完成注册成立，注册资本800万元人民币，其中盛图投资认缴出资510万元，占比63.75%，唐仁荣创(深圳)科技发展有限公司认缴出资290万元，占比36.25%。公司注册地址为深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)，经营范围为：智能终端设备的技术研发；空调系统的技术研发；空调产品及相关配件的销售。

华驭智能的设立，目的是用于对接整车厂订单及触控屏相关业务，并将根据业务订单及盈利能力情况开展实际运营，目前暂未开展生产经营。

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	106,849,087	20.07%				-61,425	-61,425	106,787,662	20.06%
2、国有法人持股	75,735,750	14.22%						75,735,750	14.23%
3、其他内资持股	31,113,337	5.84%				-61,425	-61,425	31,051,912	5.83%
其中：境内法人持股	23,163,761	4.35%						23,163,761	4.35%
境内自然人持股	7,949,576	1.49%				-61,425	-61,425	7,888,151	1.48%
二、无限售条件股份	425,589,279	79.93%				-13,575	-13,575	425,575,704	79.94%
1、人民币普通股	425,589,279	79.93%				-13,575	-13,575	425,575,704	79.94%
三、股份总数	532,438,366	100.00%				-75,000	-75,000	532,363,366	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年，公司第六届董事会第四十二次会议、第六届监事会第二十一次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于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》，同意对2016年限制性股票激励计划中已离职的12名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 75,000 股进行回购注销。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

上述75,000股限制性股票回购注销事项已经公司第六届董事会第四十二次会议、第六届监事会第二十一次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过，详见公司于2018年10月13日、2018年10月30日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份已于2019年1月完成股份注销登记等相关手续，公司总股本变更为532,363,366股。

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
广东省科技创业投资有限公司	38,996,762			38,996,762	首发后限售股（认购重组募集配套资金发行的股份）	拟于 2020 年 4 月 20 日全部解除限售
肇庆市高要区国有资产经营有限公司	32,867,022			32,867,022	首发后限售股（认购重组募集配套资金发行的股份）	拟于 2020 年 4 月 20 日全部解除限售
上海四维尔控股集团有限公司	12,849,996			12,849,996	首发后限售股（特定对象以资产认购而取得的上市公司股份）	拟于 2020 年 4 月 20 日全部解除限售
宁波汇鑫投资有限公司	2,936,304			2,936,304	首发后限售股（特定对象以资产认购而取得的上市公司股份）	拟于 2020 年 4 月 20 日全部解除限售
上海科闻投资中心（有限合伙）	5,542,272			5,542,272	首发后限售股（特定对象以资产认购而取得的上市公司股份）	拟于 2020 年 4 月 20 日全部解除限售
宁波星瑜投资有限公司	1,835,189			1,835,189	首发后限售股（特定对象以资产认购而取得的上市公司股份）	拟于 2020 年 4 月 20 日全部解除限售
夏军	4,358,576			4,358,576	首发后限售股（特定对象以资产认购而取得的上市公司股份）	拟于 2020 年 4 月 20 日全部解除限售
深圳安鹏资本创新有限公司	3,871,966			3,871,966	首发后限售股（认购重组募集配套资金发行的股份）	拟于 2020 年 4 月 20 日全部解除限售
公司 2016 年限制性股票激励计划	3,198,000	75,000		3,123,000	股权激励限售股	根据 2016 年限制性股票激励计划，在满

首期授予对象						足解锁条件的前提下,自授予日起满 24 个月后的 36 个月内分 3 次解锁
公司 2016 年限制性股票激励计划预留部分授予对象	361,500			361,500	股权激励限售股	根据 2016 年限制性股票激励计划,在满足解锁条件的前提下,自授予日起满 24 个月后的 24 个月内分 2 次解锁
其他	31,500		13,575	45,075	高管锁定股	-
合计	106,849,087	75,000	13,575	106,787,662	--	--

3、证券发行与上市情况

报告期内,公司不存在证券发行与上市情况。

二、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		20,621	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
广东省科技创业投资有限公司	国有法人	17.99%	95,773,700	0	38,996,762	56,776,938		
高要鸿图工业有限公司	国有法人	11.74%	62,492,395	0	0	62,492,395	质押	260,000
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	10.01%	53,315,598	0	0	53,315,598		
肇庆市高要区国有资产经营有限公司	国有法人	9.22%	49,063,281	0	32,867,022	16,196,259	质押	17,433,511
上海四维尔控股集团有限公司	境内非国有法人	6.03%	32,124,990	0	12,849,996	19,274,994	质押	26,542,951
维科技术股份有限公司	境内非国有法人	2.32%	12,348,465	0	0	12,348,465		
钶迪(宁波)投资管理有限公司	境内非国有法人	1.83%	9,741,760	-1,192,900	0	9,741,760		
宁波汇鑫投资有限公司	境内非国有	1.38%	7,340,758	0	2,936,304	4,404,454	质押	2,877,567

	法人							
王志力	境内自然人	1.31%	6,973,100	1,565,750	0	6,973,100		
上海科闻投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.04%	5,542,272	0	5,542,272	0	质押	2,172,563
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)	上海四维尔控股集团有限公司、维科技术股份有限公司(原宁波维科精华集团股份有限公司)、钶迪(宁波)投资管理有限公司(原宁波市江北钶迪机械配件有限公司)、宁波汇鑫投资有限公司、上海科闻投资中心(有限合伙)因认购公司 2017 年非公开发行股份而成为前十大股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,广东省科技风险投资有限公司与广东省科技创业投资有限公司存在关联关系,二者的控股股东同为广东省粤科金融集团有限公司;高要鸿图工业有限公司与肇庆市高要区国有资产经营有限公司存在关联关系,后者为前者的控股股东;上海四维尔控股集团有限公司与宁波汇鑫投资有限公司存在关联关系,二者的实际控制人同为罗旭强;未知其他股东相互之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名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					
高要鸿图工业有限公司	62,492,395	人民币普通股	62,492,395					
广东省科技创业投资有限公司	56,776,938	人民币普通股	56,776,938					
广东省科技风险投资有限公司	53,315,598	人民币普通股	53,315,598					
上海四维尔控股集团有限公司	19,274,994	人民币普通股	19,274,994					
肇庆市高要区国有资产经营有限公司	16,196,259	人民币普通股	16,196,259					
维科技术股份有限公司	12,348,465	人民币普通股	12,348,465					
钶迪(宁波)投资管理有限公司	9,741,760	人民币普通股	9,741,760					
王志力	6,973,100	人民币普通股	6,973,100					
虞伟庆	4,860,851	人民币普通股	4,860,851					
中央汇金资产管理有限责任公司	4,435,500	人民币普通股	4,435,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,广东省科技风险投资有限公司与广东省科技创业投资有限公司存在关联关系,二者的控股股东同为广东省粤科金融集团有限公司;高要鸿图工业有限公司与肇庆市高要区国有资产经营有限公司存在关联关系,后者为前者的控股股东;上海四维尔控股集团有限公司与宁波汇鑫投资有限公司存在关联关系,二者的实际控制人同为罗旭强;未知其他股东相互之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							

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。

三、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 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黎柏其	董事长	现任							
廖坚	副董事长	现任	191,500			191,500	175,500		175,500
罗旭强	副董事长	现任							
梁宇清	董事	现任							
徐飞跃	董事、总裁	现任	190,500			190,500	175,500		175,500
冯庆春	董事	现任							
周乐人	董事	现任							
孔小文	独立董事	现任							
熊守美	独立董事	现任							
朱义坤	独立董事	现任							
梁国锋	独立董事	现任							
汪涛	董事	离任							
毛志洪	监事会主席	现任							
于渊靖	监事	现任							
魏思静	职工监事	现任							
莫劲刚	副总裁、董事会秘书	现任	157,000			157,000	144,000		144,000
刘刚年	副总裁、财务总监	现任	156,000			156,000	144,000		144,000
莫建忠	副总裁	现任	156,000			156,000	144,000		144,000
方青	副总裁	现任							
合计	--	--	851,000	0	0	851,000	783,000	0	783,000

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
汪涛	董事	离任	2019 年 01 月 02 日	因工作分工调整申请辞职
周乐人	董事	被选举	2019 年 02 月 25 日	股东大会补选为第六届董事会董事

第九节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东鸿图科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	505,183,629.62	841,969,934.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	154,553,990.14	148,306,788.73
应收账款	1,546,849,402.97	1,682,515,761.08
应收款项融资		
预付款项	90,218,015.83	89,850,618.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,471,416.01	13,333,484.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	804,753,937.28	788,798,294.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	228,353,863.62	236,102,687.97
流动资产合计	3,347,384,255.47	3,800,877,569.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	102,731,828.59	102,070,259.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,193,755.99	9,431,728.19
固定资产	2,341,576,382.09	2,118,736,269.49
在建工程	367,969,301.73	469,077,513.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	328,222,954.63	337,523,317.81
开发支出		
商誉	1,087,266,304.12	1,087,266,304.12
长期待摊费用	404,987,433.40	374,415,073.27
递延所得税资产	40,339,936.11	39,746,856.98
其他非流动资产	174,131,694.43	149,734,694.33
非流动资产合计	4,856,419,591.09	4,688,002,017.28
资产总计	8,203,803,846.56	8,488,879,586.90
流动负债：		
短期借款	862,100,000.00	942,026,998.87
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	238,931,033.03	293,793,091.00
应付账款	1,089,267,150.71	1,184,758,562.77
预收款项	24,381,419.05	23,047,474.24
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	149,234,784.74	196,708,548.09
应交税费	26,731,227.83	62,330,263.20
其他应付款	204,454,693.80	174,153,528.66
其中：应付利息		
应付股利	4,132,541.76	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	28,358,307.00	121,665,340.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,623,458,616.16	2,998,483,806.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	673,915,715.47	518,367,509.07
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,754,205.51	52,446,992.68
递延所得税负债	25,523,325.12	27,633,652.41

其他非流动负债		
非流动负债合计	759,193,246.10	598,448,154.16
负债合计	3,382,651,862.26	3,596,931,960.99
所有者权益：		
股本	532,363,366.00	532,363,366.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,809,312,953.51	2,809,312,953.51
减：库存股	24,866,340.00	24,866,340.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	126,226,754.68	126,226,754.68
一般风险准备		
未分配利润	1,081,275,345.18	1,132,500,332.98
归属于母公司所有者权益合计	4,524,312,079.37	4,575,537,067.17
少数股东权益	296,839,904.93	316,410,558.74
所有者权益合计	4,821,151,984.30	4,891,947,625.91
负债和所有者权益总计	8,203,803,846.56	8,488,879,586.90

法定代表人：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	136,001,733.25	282,006,469.44
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,774,809.64	8,518,529.74
应收账款	527,781,014.04	588,305,954.71
应收款项融资		
预付款项	6,503,357.48	5,703,498.73
其他应收款	1,053,664,096.58	881,999,868.06

其中：应收利息		
应收股利	30,120,593.50	
存货	278,840,998.48	264,997,904.13
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	44,220,256.31	7,451,083.90
流动资产合计	2,056,786,265.78	2,038,983,308.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,424,800,062.77	2,423,944,942.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,846,865.17	7,961,142.79
固定资产	625,936,683.92	590,588,293.01
在建工程	137,669,274.57	138,444,012.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	72,067,735.15	72,689,748.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	131,767,295.13	126,298,667.68
递延所得税资产	19,428,248.40	19,428,248.40
其他非流动资产	36,021,566.06	21,059,077.09
非流动资产合计	3,455,537,731.17	3,400,414,133.14
资产总计	5,512,323,996.95	5,439,397,441.85
流动负债：		
短期借款	240,000,000.00	304,800,000.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,490,118.05	29,614,000.00
应付账款	380,369,747.59	474,132,854.65
预收款项	2,352,213.40	2,299,286.23
合同负债		
应付职工薪酬	76,457,279.14	95,707,938.36
应交税费	12,076,766.98	15,400,955.71
其他应付款	92,808,937.93	70,624,151.72
其中：应付利息		
应付股利	1,097,617.50	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,200,000.00	50,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	869,755,063.09	1,042,779,186.67
非流动负债：		
长期借款	423,180,000.00	213,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	423,180,000.00	213,500,000.00
负债合计	1,292,935,063.09	1,256,279,186.67
所有者权益：		
股本	532,363,366.00	532,363,366.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,849,337,760.88	2,849,337,760.88
减：库存股	24,866,340.00	24,866,340.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	126,226,754.68	126,226,754.68
未分配利润	736,327,392.30	700,056,713.62
所有者权益合计	4,219,388,933.86	4,183,118,255.18
负债和所有者权益总计	5,512,323,996.95	5,439,397,441.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,744,662,596.07	2,679,246,938.53
其中：营业收入	2,744,662,596.07	2,679,246,938.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,593,828,738.01	2,457,009,703.00
其中：营业成本	2,051,713,716.47	2,000,072,849.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	46,257,306.26	18,536,719.43
销售费用	192,466,421.92	173,452,640.41
管理费用	141,800,623.67	140,703,592.73
研发费用	135,636,528.25	98,592,464.03
财务费用	25,954,141.44	25,651,436.46
其中：利息费用	29,690,294.04	32,549,208.73
利息收入	-3,971,625.27	-9,057,187.08
加：其他收益	8,460,670.60	23,415,507.63

投资收益（损失以“-”号填列）	3,854,040.41	-309,794.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	861,912.32	-309,794.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-376,907.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	375,891.99	-2,267,030.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,035,669.13	-573,359.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	162,111,884.14	242,502,558.61
加：营业外收入	415,086.62	4,602,929.73
减：营业外支出	1,196,535.27	163,203.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	161,330,435.49	246,942,284.61
减：所得税费用	25,350,246.57	36,453,702.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,980,188.92	210,488,581.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	135,980,188.92	210,488,581.67
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	116,469,472.49	176,530,280.82
2.少数股东损益	19,510,716.43	33,958,300.85
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	135,980,188.92	210,488,581.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,469,472.49	176,530,280.82
归属于少数股东的综合收益总额	19,510,716.43	33,958,300.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.33
（二）稀释每股收益	0.22	0.33

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：黎柏其

主管会计工作负责人：徐飞跃

会计机构负责人：刘刚年

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,006,278,812.52	1,013,932,458.61
减：营业成本	748,198,764.27	781,683,133.09
税金及附加	28,870,388.00	6,404,843.46
销售费用	80,949,052.12	82,954,320.03
管理费用	47,270,567.56	52,656,287.16
研发费用	41,266,293.67	21,684,010.70
财务费用	3,153,300.63	2,580,378.97
其中：利息费用	11,315,918.47	9,570,438.03
利息收入	-7,786,529.54	-9,491,359.74
加：其他收益	110,000.00	14,209,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	156,994,026.73	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	325,908.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	56,064.29	-318,432.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,014,528.40	-451,784.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	213,041,917.47	79,409,067.98
加：营业外收入	610.00	108,762.60
减：营业外支出	741,015.74	127,826.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	212,301,511.73	79,390,004.13
减：所得税费用	8,336,372.76	12,012,966.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	203,965,138.97	67,377,038.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	203,965,138.97	67,377,038.01
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	203,965,138.97	67,377,038.01
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,838,513,794.11	2,745,722,474.34
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	61,599,463.28	22,786,136.65
收到其他与经营活动有关的现金	32,735,012.75	111,048,574.21
经营活动现金流入小计	2,932,848,270.14	2,879,557,185.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,906,763,539.29	2,004,356,211.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	468,128,395.05	395,693,269.07
支付的各项税费	140,198,270.32	92,533,453.70
支付其他与经营活动有关的现金	116,573,250.99	183,328,600.59
经营活动现金流出小计	2,631,663,455.65	2,675,911,534.85
经营活动产生的现金流量净额	301,184,814.49	203,645,650.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,998,777.55	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,935.00	140,016.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	456,000,000.00	443,000,000.00
投资活动现金流入小计	459,209,712.55	443,140,016.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	363,367,830.49	312,389,380.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	461,029,001.00	443,000,000.00
投资活动现金流出小计	824,396,831.49	755,389,380.49
投资活动产生的现金流量净额	-365,187,118.94	-312,249,364.34
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	945,405,583.93	1,037,761,157.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	124,804,147.48	166,030,137.22
筹资活动现金流入小计	1,070,209,731.41	1,203,791,294.64
偿还债务支付的现金	963,094,944.98	849,210,782.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,251,505.74	162,380,007.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	36,046,445.98	20,909,592.00
支付其他与筹资活动有关的现金	83,217,768.49	120,102,388.74
筹资活动现金流出小计	1,282,564,219.21	1,131,693,178.39
筹资活动产生的现金流量净额	-212,354,487.80	72,098,116.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,930.39	-2,799,871.96
五、现金及现金等价物净增加额	-276,339,861.86	-39,305,469.70
加：期初现金及现金等价物余额	702,280,389.45	742,491,000.65
六、期末现金及现金等价物余额	425,940,527.59	703,185,530.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	1,105,518,553.98	1,058,589,384.48

收到的税费返还	11,903,996.61	8,001,332.14
收到其他与经营活动有关的现金	1,819,368.66	20,366,113.10
经营活动现金流入小计	1,119,241,919.25	1,086,956,829.72
购买商品、接受劳务支付的现金	796,372,102.61	865,814,610.62
支付给职工以及为职工支付的现金	164,763,080.28	123,454,410.04
支付的各项税费	21,467,458.55	18,266,489.71
支付其他与经营活动有关的现金	22,737,340.66	22,608,215.09
经营活动现金流出小计	1,005,339,982.10	1,030,143,725.46
经营活动产生的现金流量净额	113,901,937.15	56,813,104.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,900,000.00	
取得投资收益收到的现金	132,798,173.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,935.00	105,016.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	
投资活动现金流入小计	358,909,108.42	105,016.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,414,436.56	42,665,249.56
投资支付的现金	236,755,120.00	
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	170,000,000.00	
投资活动现金流出小计	554,169,556.56	42,665,249.56
投资活动产生的现金流量净额	-195,260,448.14	-42,560,233.41
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	458,680,000.00	384,023,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		178,000,000.00
筹资活动现金流入小计	458,680,000.00	562,023,400.00
偿还债务支付的现金	343,800,000.00	287,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,995,939.39	79,744,950.03
支付其他与筹资活动有关的现金	776,891.58	215,000,000.00
筹资活动现金流出小计	526,572,830.97	581,744,950.03
筹资活动产生的现金流量净额	-67,892,830.97	-19,721,550.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,647,199.26	-3,172,151.48

五、现金及现金等价物净增加额	-147,604,142.70	-8,640,830.66
加：期初现金及现金等价物余额	279,045,069.44	298,231,626.56
六、期末现金及现金等价物余额	131,440,926.74	289,590,795.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	532,363,366.00				2,809,312,953.51	24,866,340.00			126,226,754.68		1,132,500,332.98		4,575,537,067.17	316,410,558.74	4,891,947,625.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	532,363,366.00				2,809,312,953.51	24,866,340.00			126,226,754.68		1,132,500,332.98		4,575,537,067.17	316,410,558.74	4,891,947,625.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-51,224,987.80		-51,224,987.80	-19,570,653.81	-70,795,641.61
(一)综合收益总额											116,469,472.49		116,469,472.49	19,510,716.43	135,980,188.92
(二)所有者投入															

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	532,363,366.00				2,809,312,953.51	24,866,340.00		126,226,754.68		1,081,275,345.18	4,524,312,079.37	296,839,904.93	4,821,151,984.30

上期金额

单位：元

项目	2018 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	354,717,911.00				3,015,740,095.72	23,046,920.00			117,053,506.97		876,077,100.49		4,340,541,694.18	249,776,941.94	4,590,318,636.12
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	354,717,911.00			3,015,740,095.72	23,046,920.00			117,053,506.97	876,077,100.49	4,340,541,694.18	249,776,941.94	4,590,318,636.12	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	177,720,455.00			-174,944,135.00	2,776,320.00				105,586,698.62	105,586,698.62	13,048,708.85	118,635,407.47	
（一）综合收益总额									176,530,280.82	176,530,280.82	33,958,300.85	210,488,581.67	
（二）所有者投入和减少资本	361,500.00			2,414,820.00	2,776,320.00								
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	361,500.00			2,414,820.00	2,776,320.00								
4. 其他													
（三）利润分配									-70,943,582.20	-70,943,582.20	-20,909,592.00	-91,853,174.20	
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									-70,943,582.20	-70,943,582.20	-20,909,592.00	-91,853,174.20	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	177,358,955.00			-177,358,955.00									
1. 资本公积转增资	177,358,955.00			-177,358,955.00									

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	532,363,366.00			2,849,337,760.88	24,866,340.00			126,226,754.68	700,056,713.62		4,183,118,255.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									36,270,678.68		36,270,678.68
（一）综合收益总额									203,965,138.97		203,965,138.97
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-167,694,460.29		-167,694,460.29
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他									-167,694,460.29		-167,694,460.29
（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	532,363,366.00				2,849,337,760.88	24,866,340.00			126,226,754.68	736,327,392.30	4,219,388,933.86

上期金额

单位：元

项目	2018 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	354,717,911.00				3,015,740,095.72	23,046,920.00			117,053,506.97	688,441,066.41		4,152,905,660.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	354,717,911.00				3,015,740,095.72	23,046,920.00			117,053,506.97	688,441,066.41		4,152,905,660.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	177,720,455.00				-174,944,135.00	2,776,320.00				-3,566,544.19		-3,566,544.19
（一）综合收益总额										67,377,038.01		67,377,038.01
（二）所有者投入和减少资本	361,500.00				2,414,820.00	2,776,320.00						
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金	361,500.00				2,414,820.00	2,776,320.00						

额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-70,943,582.20		-70,943,582.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-70,943,582.20		-70,943,582.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	177,358,955.00				-177,358,955.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	177,358,955.00				-177,358,955.00							
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	532,438,366.00				2,840,795,960.72	25,823,240.00			117,053,506.97	684,874,522.22		4,149,339,115.91

三、公司基本情况

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

截至2019年6月30日止,本公司注册资本为人民币532,363,366.00元,股本为人民币532,363,366.00元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:广东省肇庆市高要区金渡世纪大道168号

本公司总部地址:广东省肇庆市高要区金渡世纪大道168号。

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属铝合金压铸件和镁合金压铸件制造行业。

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

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月16日经公司第七届第4次董事会批准报出。

截至本期末止,纳入合并财务报表范围的子公司共计17家,本期合并财务报表范围新增1家控股公司,控股公司于2019年5月新设成立。

详见本附注(九)1。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

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:

公司已于2019年1月1日起执行财政部于2017年印发修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》。尚未开始执行财政部于2017年印发修订的《企业会计准则第14号——收入》。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为流动资产或流动负债的划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 公司本期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 公司本期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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投资收益。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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至本报告期末的年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余部分仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在本期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在本期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在本期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至本期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至本期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至本期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至本期末的现金流量纳入合并现金流量表。在本期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括公司持有的期限短（一般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

公司外币交易均按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为记账本位币。

汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认（自2019年1月1日起适用）

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据公司企业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、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以

收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，其他原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

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

(3) 金融负债的分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具的减值

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

信用损失，是指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。

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

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

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

若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

公司在评估预期信用损失时，考虑不同客户的信用风险特征、其有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

（5）金融工具抵消

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

（6）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

（7）衍生金融工具

公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、利率互换合约和交叉货币利率互换工具，分别对汇率风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始金额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。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产转移

公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

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

11、应收票据

参见附注10、金融工具第（4）项。

12、应收账款

参见附注10、金融工具第（4）项。

13、应收款项融资

不适用

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

参见附注10、金融工具第（4）项。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的确认：公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法：可以使用一年以上的采用五五摊销法，使用期限在一年以下的采用一次摊销法。

(5) 包装物的摊销方法：采用一次摊销法进行摊销。

(6) 期末存货的计量：资产负债表日，存货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。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(7) 存货的盘存制度：公司采用永续盘存制。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

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。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②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初始投资成本：

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初始投资成本。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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，予以全额确认。

③公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④公司因其他投资方对其子公司增资而导致公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

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）公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的建筑物。

（2）公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

(4) 后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

24、固定资产

(1) 确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。(2) 固定资产折旧与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。公司的固定资产折旧方法为年限平均法。公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。(3) 固定资产的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3.00%-5.00%	2.71%-4.85%
机器设备	年限平均法	12	3.00%-5.00%	7.92%-8.08%
运输工具	年限平均法	8	3.00%-5.00%	11.88%-12.13%
其他设备	年限平均法	5	3.00%-5.00%	19.00%-19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始

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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

25、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 公司在在建工程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，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

(2) 借款费用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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司无形资产是指公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，

从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响公司用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产(使用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断, 当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的, 公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是公司可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用, 并按项目受益期采用平均摊销或项目使用次数摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划, 是指公司与职工就离职后福利达成的协议, 或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中, 设定提存计划, 是

指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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。

B、设定受益计划

公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是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企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

37、股份支付

公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

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等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），公司确认已得到服务相对应的成本费用。

公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见本附注（十二）。公司于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

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

（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）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 销售商品收入

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司时，确认销售商品收入。

①公司的压铸件业务及汽车饰件业务

国内销售的收入确认，以交付给客户为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

国外销售的收入确认，以交付给客户，并已经向海关申报出口为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

②公司的汽车改装业务

产品交付并获得客户签收确认时确认收入。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；跨年度完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入：利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①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。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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公司提供贷款的，以借款的公

允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、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

公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司作为承租人，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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

公司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取得租赁

资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
内容：财务报表格式变更原因：财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。①原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报；②原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；③资产负债表增加“应收款项融资”项目；④利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”列报；⑤利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”列报；⑥利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”项目。	经本公司第七届董事会第 4 次会议于 2019 年 8 月 16 日批准。	

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	1,830,822,549.81		596,824,484.45	
应收票据		148,306,788.73		8,518,529.74
应收账款		1,682,515,761.08		588,305,954.71
应付票据及应付账款	1,478,551,653.77		503,746,854.65	
应付票据		293,793,091.00		29,614,000.00
应付账款		1,184,758,562.77		474,132,854.65

2018年6月30日受影响的合并利润表和母公司利润表：

项目	合并利润表	母公司利润表

	调整前	调整后	调整前	调整后
减：资产减值损失	2,267,030.96		318,432.73	
加：资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,267,030.96		-318,432.73

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	841,969,934.15	841,969,934.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	148,306,788.73	148,306,788.73	
应收账款	1,682,515,761.08	1,682,515,761.08	
应收款项融资			
预付款项	89,850,618.40	89,850,618.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,333,484.31	13,333,484.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	788,798,294.98	788,798,294.98	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	236,102,687.97	236,102,687.97	
流动资产合计	3,800,877,569.62	3,800,877,569.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	102,070,259.43	102,070,259.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,431,728.19	9,431,728.19	
固定资产	2,118,736,269.49	2,118,736,269.49	
在建工程	469,077,513.66	469,077,513.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	337,523,317.81	337,523,317.81	
开发支出			
商誉	1,087,266,304.12	1,087,266,304.12	
长期待摊费用	374,415,073.27	374,415,073.27	
递延所得税资产	39,746,856.98	39,746,856.98	
其他非流动资产	149,734,694.33	149,734,694.33	
非流动资产合计	4,688,002,017.28	4,688,002,017.28	
资产总计	8,488,879,586.90	8,488,879,586.90	
流动负债：			
短期借款	942,026,998.87	942,026,998.87	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	293,793,091.00	293,793,091.00	
应付账款	1,184,758,562.77	1,184,758,562.77	
预收款项	23,047,474.24	23,047,474.24	
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	196,708,548.09	196,708,548.09	
应交税费	62,330,263.20	62,330,263.20	
其他应付款	174,153,528.66	174,153,528.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	121,665,340.00	121,665,340.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,998,483,806.83	2,998,483,806.83	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	518,367,509.07	518,367,509.07	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	52,446,992.68	52,446,992.68	

递延所得税负债	27,633,652.41	27,633,652.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	598,448,154.16	598,448,154.16	
负债合计	3,596,931,960.99	3,596,931,960.99	
所有者权益：			
股本	532,363,366.00	532,363,366.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,809,312,953.51	2,809,312,953.51	
减：库存股	24,866,340.00	24,866,340.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	126,226,754.68	126,226,754.68	
一般风险准备			
未分配利润	1,132,500,332.98	1,132,500,332.98	
归属于母公司所有者权益合计	4,575,537,067.17	4,575,537,067.17	
少数股东权益	316,410,558.74	316,410,558.74	
所有者权益合计	4,891,947,625.91	4,891,947,625.91	
负债和所有者权益总计	8,488,879,586.90	8,488,879,586.90	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	282,006,469.44	282,006,469.44	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,518,529.74	8,518,529.74	
应收账款	588,305,954.71	588,305,954.71	
应收款项融资			

预付款项	5,703,498.73	5,703,498.73	
其他应收款	881,999,868.06	881,999,868.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	264,997,904.13	264,997,904.13	
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	7,451,083.90	7,451,083.90	
流动资产合计	2,038,983,308.71	2,038,983,308.71	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,423,944,942.77	2,423,944,942.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,961,142.79	7,961,142.79	
固定资产	590,588,293.01	590,588,293.01	
在建工程	138,444,012.84	138,444,012.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,689,748.56	72,689,748.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	126,298,667.68	126,298,667.68	
递延所得税资产	19,428,248.40	19,428,248.40	
其他非流动资产	21,059,077.09	21,059,077.09	
非流动资产合计	3,400,414,133.14	3,400,414,133.14	
资产总计	5,439,397,441.85	5,439,397,441.85	

流动负债：			
短期借款	304,800,000.00	304,800,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,614,000.00	29,614,000.00	
应付账款	474,132,854.65	474,132,854.65	
预收款项	2,299,286.23	2,299,286.23	
合同负债			
应付职工薪酬	95,707,938.36	95,707,938.36	
应交税费	15,400,955.71	15,400,955.71	
其他应付款	70,624,151.72	70,624,151.72	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,200,000.00	50,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,042,779,186.67	1,042,779,186.67	
非流动负债：			
长期借款	213,500,000.00	213,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	213,500,000.00	213,500,000.00	
负债合计	1,256,279,186.67	1,256,279,186.67	

所有者权益：			
股本	532,363,366.00	532,363,366.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,849,337,760.88	2,849,337,760.88	
减：库存股	24,866,340.00	24,866,340.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	126,226,754.68	126,226,754.68	
未分配利润	700,056,713.62	700,056,713.62	
所有者权益合计	4,183,118,255.18	4,183,118,255.18	
负债和所有者权益总计	5,439,397,441.85	5,439,397,441.85	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.50%、20%、25%、30%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房屋的计税余值的 1.2%或租金收入的 12%	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积	依照适用税额标准计算缴纳
增值税出口退税		10%、13%、16%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东鸿图科技股份有限公司、广东鸿图南通压铸有限公司、广东鸿图武汉压铸有限公司、广东宝龙汽车有限公司、宁波四维尔工业有限责任公司、宁波邦盛汽车零部件有限公司、四维尔九井（广州）汽车零部件有限公司、长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司、成都市富晟四维尔汽车零部件有限公司	15%
广东鸿图(香港)贸易有限公司	8.25%、16.50%
珠海励图投资管理有限公司	20%
广东盛图投资有限公司、宁波四维尔汽车零部件有限公司、上海四维尔沪渝汽车零部件有限公司、东莞四维尔九井汽配有限公司、佛山市富晟四维尔汽车零部件有限公司	25%
SWELL NORTH AMERICA INC	30%

2、税收优惠

(1) 广东鸿图科技股份有限公司被认定为广东省2017年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201744010089，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(2) 广东鸿图南通压铸有限公司被认定为江苏省2016年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201632000194，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(3) 广东鸿图武汉压铸有限公司被认定为湖北省2017年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201742001925，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(4) 广东宝龙汽车有限公司被认定为广东省2017年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201744006159，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(5) 宁波四维尔工业有限责任公司被认定为浙江省2017年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201733100647，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(6) 宁波邦盛汽车零部件有限公司被认定为浙江省2018年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201833100464，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(7) 四维尔九井（广州）汽车零部件有限公司被认定为广东省2017年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201744001355，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(8) 长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司被认定为吉林省2016年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201622000004，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(9) 成都市富晟四维尔汽车零部件有限公司被认定为四川省2016年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201651000451，有效期三年。故2019年1-6月企业所得税适用税率为15%。

(10) 《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。2019年度长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司享受该优惠政策。

(11) 根据《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2019年度珠海励图投资管理有限公司享受该优惠政策。

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	217,631.90	234,909.26
银行存款	437,290,456.86	713,613,041.36
其他货币资金	67,675,540.86	128,121,983.53
合计	505,183,629.62	841,969,934.15
其中：存放在境外的款项总额	5,923,386.34	4,983,485.17

其他说明

截至2019年6月30日，货币资金受限情况详见本附注（七）81。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

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
银行承兑票据	149,801,485.21	144,551,337.47
商业承兑票据	4,752,504.93	3,755,451.26
合计	154,553,990.14	148,306,788.73

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

（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
银行承兑票据	83,581,367.48
合计	83,581,367.48

(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
银行承兑票据	179,427,044.66	
商业承兑票据	4,037,515.72	
合计	183,464,560.38	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,583,120,621.59	100.00%	36,271,218.62	2.29%	1,546,849,402.97	1,717,770,385.69	100.00%	35,254,624.61	2.05%	1,682,515,761.08
其中：										
账龄组合	1,583,120,621.59	100.00%	36,271,218.62	2.29%	1,546,849,402.97	1,717,770,385.69	100.00%	35,254,624.61	2.05%	1,682,515,761.08
合计	1,583,120,621.59	100.00%	36,271,218.62	2.29%	1,546,849,402.97	1,717,770,385.69	100.00%	35,254,624.61	2.05%	1,682,515,761.08

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：36,271,218.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,583,120,621.59	36,271,218.62	2.29%
合计	1,583,120,621.59	36,271,218.62	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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）	1,545,326,777.35
信用期以内	1,412,880,033.58
信用期-1 年	132,446,743.77
1 至 2 年	16,289,925.64
2 至 3 年	18,502,644.23
3 年以上	3,001,274.37
3 至 4 年	1,931,448.60
4 至 5 年	194,382.91
5 年以上	875,442.86
合计	1,583,120,621.59

（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	
坏账准备	35,254,624.61	1,024,171.77			36,271,218.62
合计	35,254,624.61	1,024,171.77			36,271,218.62

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为539,492,938.07元，占应收账款期末余额合计数的比例34.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为65,423.47元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

无

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	86,082,996.29	95.32%	83,339,804.47	92.76%
1至2年	3,099,839.37	3.51%	5,860,992.04	6.52%
2至3年	655,368.88	0.74%	591,845.09	0.66%
3年以上	379,811.29	0.43%	57,976.80	0.06%
合计	90,218,015.83	--	89,850,618.40	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为49,849,441.63元，占预付账款期末余额合计数的比例为54.49%。

其他说明：无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,471,416.01	13,333,484.31
合计	17,471,416.01	13,333,484.31

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	11,581,704.20	5,757,019.25
个人往来款	4,105,525.42	2,562,895.08
代扣代缴款项	453,609.61	550,032.70
应收出口退税		39,236.50
保证金	3,650,551.87	6,628,926.24
合计	19,791,391.10	15,538,109.77

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)	
2019 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）	10,323,395.52
1 年以内小计	10,323,395.52
1 至 2 年	1,583,349.14
2 至 3 年	1,150,989.00
3 年以上	1,487,456.78
3 至 4 年	369,007.25
4 至 5 年	43,103.07

5 年以上	1,075,346.46
合计	14,545,190.44

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	
其他应收款坏账准备	2,204,625.46	115,349.63		2,319,975.09
合计	2,204,625.46	115,349.63		2,319,975.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,083,904.00	1 年以内	5.48%	54,195.20
第二名	押金	942,880.00	1 年以内	4.76%	47,144.00
第三名	保证金	800,000.00	1-2 年	4.04%	80,000.00
第四名	保证金	620,000.00	1 年以内	3.13%	30,000.00
第五名	往来款	525,000.00	2-3 年	2.65%	157,500.00
合计	--	3,971,784.00	--	20.06%	368,839.20

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	257,322,203.50		257,322,203.50	249,937,641.16		249,937,641.16
在产品	147,296,836.84		147,296,836.84	142,924,602.80		142,924,602.80
库存商品	344,073,375.50	25,911,666.61	318,161,708.89	348,948,573.95	26,529,293.53	322,419,280.42
委托加工物资	19,964,197.72		19,964,197.72	18,993,668.26		18,993,668.26
低值易耗品	56,574,092.60		56,574,092.60	44,703,929.10		44,703,929.10
包装物	5,434,897.73		5,434,897.73	9,819,173.24		9,819,173.24
合计	830,665,603.89	25,911,666.61	804,753,937.28	815,327,588.51	26,529,293.53	788,798,294.98

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	
库存商品	26,529,293.53	317,199.33		934,826.25		25,911,666.61
合计	26,529,293.53	317,199.33		934,826.25		25,911,666.61

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,746,350.27	11,995,094.49
待认证进项税额		2,334,000.47
预交关税	596,226.87	1,601,546.07
增值税留抵税额	8,614,740.66	7,103,935.23
预交企业所得税	2,752,063.20	8,068,111.71
银行理财产品	210,000,000.00	205,000,000.00
其他	644,482.62	
合计	228,353,863.62	236,102,687.97

其他说明：

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
柳州盛东投资中心（有限合伙）	49,502,420.04			-200,343.16							49,302,076.88	

慈溪锦泰商务有限公司	52,567,839.39		861,912.32						53,429,751.71
小计	102,070,259.43		661,569.16						102,731,828.59
合计	102,070,259.43		661,569.16						102,731,828.59

其他说明

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,622,616.84			11,622,616.84
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,622,616.84			11,622,616.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,190,888.65			2,190,888.65
2.本期增加金额	237,972.20			237,972.20

(1) 计提或摊销	237,972.20			237,972.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,428,860.85			2,428,860.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,193,755.99			9,193,755.99
2.期初账面价值	9,431,728.19			9,431,728.19

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,341,576,382.09	2,118,723,197.57
固定资产清理		13,071.92
合计	2,341,576,382.09	2,118,736,269.49

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	833,099,934.29	2,263,503,757.96	37,571,010.60	134,265,497.22	3,268,440,200.07
2.本期增加金额	114,912,136.05	220,973,189.10	1,392,006.88	11,451,107.76	348,728,439.79
(1) 购置	693,156.41	19,467,152.52	916,834.47	8,640,601.40	29,717,744.80
(2) 在建工程转入	114,218,979.64	201,506,036.58	475,172.41	2,810,506.36	319,010,694.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	25,000.00	41,050,192.28	1,483,116.71	723,018.41	43,281,327.40
(1) 处置或报废	25,000.00	41,050,192.28	1,483,116.71	723,018.41	43,281,327.40
4.期末余额	947,987,070.34	2,443,426,754.78	37,479,900.77	144,993,586.57	3,573,887,312.46
二、累计折旧					
1.期初余额	191,786,947.48	865,800,313.97	20,753,193.71	66,592,087.63	1,144,932,542.79
2.本期增加金额	20,679,723.47	93,668,221.01	1,863,493.73	5,618,836.59	121,830,274.80
(1) 计提	20,679,723.47	93,668,221.01	1,863,493.73	5,618,836.59	121,830,274.80
3.本期减少金额	4,437.23	37,431,043.62	1,149,600.84	651,265.24	39,236,346.93
(1) 处置或报废	4,437.23	37,431,043.62	1,149,600.84	651,265.24	39,236,346.93
4.期末余额	212,462,233.72	922,037,491.36	21,467,086.60	71,559,658.98	1,227,526,470.66
三、减值准备					
1.期初余额		4,638,683.34	145,776.37		4,784,459.71
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额		4,638,683.34	145,776.37		4,784,459.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	735,524,836.62	1,516,750,580.08	15,867,037.80	73,433,927.59	2,341,576,382.09
2.期初账面价值	641,312,986.81	1,393,064,760.65	16,672,040.52	67,673,409.59	2,118,723,197.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司办公楼	9,703,952.19	正在办理中
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司厂房	38,305,230.04	正在办理中
合计	48,009,182.23	--

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具		13,071.92
合计		13,071.92

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	367,969,301.73	469,077,513.66

合计	367,969,301.73	469,077,513.66
----	----------------	----------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通鸿图三期工程	108,249,286.30		108,249,286.30	184,010,080.80		184,010,080.80
鸿图科技园一期	124,011,798.86		124,011,798.86	106,474,635.79		106,474,635.79
宝龙厂区建设一期工程	1,404,447.43		1,404,447.43	74,007,730.93		74,007,730.93
宁波改造升级项目	23,234,884.51		23,234,884.51	22,897,349.57		22,897,349.57
压铸机、空压机及机床等生产设备	20,017,414.49		20,017,414.49	21,328,333.31		21,328,333.31
年产量 500 万套汽车饰件项目	44,672,320.09		44,672,320.09	14,463,141.69		14,463,141.69
宝龙生产设备调试安装工程	17,396,061.92		17,396,061.92	14,942,011.22		14,942,011.22
汽车轻合金精密零部件增资扩产项目				9,456,662.83		9,456,662.83
辅助设备	4,718,622.34		4,718,622.34	9,285,284.14		9,285,284.14
长春厂内设施建设	4,455,553.66		4,455,553.66	6,654,794.78		6,654,794.78
汽车外饰件自动化提升及绿色生产改造	6,261,778.48		6,261,778.48	4,600,524.96		4,600,524.96
其他	5,436,923.03		5,436,923.03	905,239.50		905,239.50
武汉鸿图生产设备	8,110,210.62		8,110,210.62	51,724.14		51,724.14
合计	367,969,301.73		367,969,301.73	469,077,513.66		469,077,513.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率	资金来源
南通鸿图三期工程	233,228,000.00	184,010,080.80	27,491,096.53	101,951,257.11	1,300,633.92	108,249,286.30	90.00%	90.00%	6,565,397.41	4,050,071.00	100.00%	其他
鸿图科技园一期	400,000,000.00	106,474,635.79	62,497,503.45	44,960,340.38		124,011,798.86	49.40%	49.40%	1,500,674.01	1,500,674.01	100.00%	其他
宝龙厂区建设一期工程	150,730,000.00	74,007,730.93	37,730,253.73	110,333,537.23		1,404,447.43	67.91%	98.00%	954,079.49	77,515.38	100.00%	其他
宁波改造升级项目	75,900,000.00	22,897,349.57	6,659,948.74	6,322,413.80		23,234,884.51	41.42%	95.00%				募股资金
压铸机、空压机及机床等生产设备		21,328,333.31	21,656,578.14	22,967,496.96		20,017,414.49						其他
年产量 500 万套汽车饰件项目	256,100,000.00	14,463,141.69	30,209,178.40			44,672,320.09	32.43%	32.43%				募股资金
宝龙生产设备调试安装工程	44,570,000.00	14,942,011.22	3,325,573.36	871,522.66		17,396,061.92	62.00%	80.00%				其他
汽车轻合金精密零部件增资扩产项目	561,334,000.00	9,456,662.83		9,456,662.83		0.00	100.00%	100.00%	2,410,645.95			募股资金

辅助设备		9,285,284.14	2,867,521.56	7,434,183.36		4,718,622.34						其他
长春厂内设施建设	28,712,000.00	6,654,794.78	1,833,795.90	3,959,960.10	73,076.92	4,455,553.66	95.86%	95.86%	1,051,503.75			其他
汽车外饰件自动化提升及绿色生产改造	10,000,000.00	4,600,524.96	2,418,072.39	756,818.87		6,261,778.48	67.79%	78.41%				其他
其他		905,239.50	5,200,786.00	669,102.47		5,436,923.03						其他
武汉鸿图生产设备		51,724.14	22,494,433.25	14,435,946.77		8,110,210.62						
合计	1,760,574,000.00	469,077,513.66	224,384,741.45	324,119,242.54	1,373,710.84	367,969,301.73	--	--	12,482,300.61	5,628,260.39		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	专用技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	297,297,264.23			22,038,318.40	103,355,776.59	422,691,359.22
2.本期增加金额				2,079,036.17		2,079,036.17
(1) 购置				2,079,036.17		2,079,036.17
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	297,297,264.23			24,117,354.57	103,355,776.59	424,770,395.39
二、累计摊销						
1.期初余额	38,835,707.27			14,319,933.74	32,012,400.40	85,168,041.41
2.本期增加金额	3,160,813.67			850,891.37	7,367,694.31	11,379,399.35
(1) 计提	3,160,813.67			850,891.37	7,367,694.31	11,379,399.35
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	41,996,520.94			15,170,825.11	39,380,094.71	96,547,440.76
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	255,282,984.40			8,964,288.35	63,975,681.88	328,222,954.63
2.期初账面价值	258,461,556.96			7,718,384.66	71,343,376.19	337,523,317.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

项						
收购广东宝龙汽车有限公司股权形成	82,627,645.71					82,627,645.71
收购宁波四维尔工业有限责任公司股权形成						
合计	82,627,645.71					82,627,645.71

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工装	365,446,628.75	129,517,338.38	97,500,660.37		397,463,306.76
其他	8,968,444.52	1,057,378.66	2,501,696.54		7,524,126.64
合计	374,415,073.27	130,574,717.04	100,002,356.91		404,987,433.40

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	73,892,280.85	11,307,981.38	71,335,638.95	10,860,821.92
内部交易未实现利润	4,937,472.15	740,620.81	5,061,702.84	759,255.44
可抵扣亏损	10,510,498.18	2,627,624.55	10,510,498.18	2,627,624.55
应付职工薪酬	52,130,085.36	7,819,512.80	52,130,085.36	7,819,512.80
其他应付款	79,000,779.31	14,415,809.31	93,288,366.68	14,251,255.01
股权激励成本	13,798,199.65	2,069,729.95	13,798,199.65	2,069,729.95
与资产相关的政府补助	9,057,715.37	1,358,657.31	9,057,715.37	1,358,657.31
合计	243,327,030.87	40,339,936.11	255,182,207.03	39,746,856.98

(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	140,956,438.41	23,037,239.63	154,507,063.73	25,147,566.92
按税法规定一次性税前扣除的固定资产	14,030,549.34	2,486,085.49	14,030,549.34	2,486,085.49
合计	154,986,987.75	25,523,325.12	168,537,613.07	27,633,652.41

(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		40,339,936.11		39,746,856.98
递延所得税负债		25,523,325.12		27,633,652.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,959,583.17	2,959,583.17
可抵扣亏损	821,775.14	7,010,543.68
合计	3,781,358.31	9,970,126.85

(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
2019			
2020			
2021		6,206,433.97	由 2016 年度亏损产生
2022			
2023	318,983.56	318,983.56	由 2018 年度亏损产生
2024	502,791.58		由 2019 年度亏损产生
合计	821,775.14	6,525,417.53	--

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	53,150,488.25	32,006,570.31
预付土地款	62,000,000.00	62,000,000.00
预付软件款		
预付工程款	3,311,707.49	8,364,454.00
预付模具款	55,669,498.69	47,363,670.02
合计	174,131,694.43	149,734,694.33

其他说明：无

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		10,000,000.00
抵押借款	150,000,000.00	250,000,000.00
保证借款	412,100,000.00	219,216,998.87
信用借款	300,000,000.00	462,810,000.00
合计	862,100,000.00	942,026,998.87

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	238,377,144.38	293,239,202.35

信用证	553,888.65	553,888.65
合计	238,931,033.03	293,793,091.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	955,653,055.31	1,137,922,349.79
1 年至 2 年（含 2 年）	106,453,086.10	21,899,076.46
2 年至 3 年（含 3 年）	12,908,546.06	8,170,298.61
3 年至 4 年（含 4 年）	8,851,095.77	12,880,563.59
4 年至 5 年（含 5 年）	2,949,336.76	1,513,075.37
5 年以上	2,452,030.71	2,373,198.95
合计	1,089,267,150.71	1,184,758,562.77

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	19,003,252.41	19,195,449.10
1 年至 2 年（含 2 年）	2,829,041.44	2,275,636.28
2 年至 3 年（含 3 年）	1,482,712.58	782,380.81
3 年至 4 年（含 4 年）	288,006.06	794,008.05
4 年至 5 年（含 5 年）	778,406.56	
合计	24,381,419.05	23,047,474.24

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

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	196,708,548.09	431,275,484.49	479,842,529.34	148,141,503.24
二、离职后福利-设定提存计划		28,640,290.73	28,547,009.23	93,281.50
三、辞退福利		1,192,309.31	192,309.31	1,000,000.00
合计	196,708,548.09	461,108,084.53	508,581,847.88	149,234,784.74

(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	188,200,386.96	374,272,246.52	424,026,675.80	138,445,957.68
2、职工福利费	3,507,141.58	24,017,483.48	23,492,177.05	4,032,448.01
3、社会保险费		14,923,337.72	14,861,620.08	61,717.64
其中：医疗保险费		12,562,022.34	12,508,955.60	53,066.74
工伤保险费		967,256.74	961,294.64	5,962.10
生育保险费		1,390,018.49	1,387,329.69	2,688.80
重 大疾病医疗保险		4,040.15	4,040.15	
4、住房公积金	256,532.92	11,686,131.03	11,544,312.29	398,351.66
5、工会经费和职工教育经费	4,744,486.63	6,376,285.74	5,917,744.12	5,203,028.25

合计	196,708,548.09	431,275,484.49	479,842,529.34	148,141,503.24
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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		27,661,277.94	27,571,081.14	90,196.80
2、失业保险费		979,012.79	975,928.09	3,084.70
合计		28,640,290.73	28,547,009.23	93,281.50

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,999,542.22	31,747,652.39
企业所得税	6,982,085.31	13,761,293.03
个人所得税	4,897,751.41	4,518,383.20
城市维护建设税	1,197,304.30	1,860,177.47
教育费附加	597,415.82	910,516.85
地方教育附加	389,643.64	602,390.35
房产税	2,760,218.42	2,714,544.56
土地使用税	1,294,144.83	2,081,501.30
印花税	221,383.94	509,197.91
堤围防护费	31,726.76	26,535.32
残疾人就业保障金	4,212,576.14	3,590,146.81
关税	52,791.13	
环保税	94,643.91	7,924.01
合计	26,731,227.83	62,330,263.20

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,132,541.76	
其他应付款	200,322,152.04	174,153,528.66

合计	204,454,693.80	174,153,528.66
----	----------------	----------------

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,132,541.76	
合计	4,132,541.76	

(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
单位往来款	27,952,316.04	8,988,490.80
个人往来款	2,200,221.29	7,850,974.67
预提费用	139,387,436.02	130,138,122.70
保证金	1,384,586.67	2,309,600.49
限制性股票回购义务	29,397,592.02	24,866,340.00
合计	200,322,152.04	174,153,528.66

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,358,307.00	121,665,340.00
合计	28,358,307.00	121,665,340.00

其他说明：无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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		170,355,330.00
保证借款	218,935,715.47	202,712,179.07
信用借款	423,180,000.00	43,500,000.00
抵押&保证借款	31,800,000.00	101,800,000.00
合计	673,915,715.47	518,367,509.07

长期借款利率区间为：3.50%~4.988%。

46、应付债券**(1) 应付债券**

无

(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）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	52,446,992.68	9,440,000.00	2,132,787.17	59,754,205.51	
合计	52,446,992.68	9,440,000.00	2,132,787.17	59,754,205.51	--

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
《新能源汽车动力系统铝合金压铸件智能制造研发及产业化》科技成果转化专项基金	7,424,999.97			337,500.02			7,087,499.95	与资产相关
2016年市区首台套、新接订单等工业项目专项资金	4,121,041.67			188,750.01			3,932,291.66	与资产相关

《通用汽车用高效节能真空压铸 SGE 动力总成铝合金关键件》科技计划拨款	2,274,305.56			104,166.67			2,170,138.89	与资产相关
2017 年第一批市区工业企业技术改造项目和 2016 年江苏省工业设计中心项目资金	5,163,888.89			238,333.35			4,925,555.54	与资产相关
第一批市区工业技术企业技术改造项目专项资金	1,040,277.75			58,333.34			981,944.41	与资产相关
汽车用高效节能 SGE 动力总成压铸铝合金关键件生产线技改项目	450,000.00			25,000.00			425,000.00	与资产相关
第二批市区工业技术企业技术改造项目专项资金	1,307,222.23			75,416.67			1,231,805.56	与资产相关
新一代直喷发动机 (LGE) 油底壳总成生产线技术改造项目	1,306,250.00			68,750.00			1,237,500.00	与资产相关
南通新增生产线技改项目	1,166,666.64			83,333.33			1,083,333.31	与资产相关
武汉厂区基建补助	11,403,791.60			177,721.44			11,226,070.16	与资产相关
2018 年武汉市工业投资与技术改造项目专项资金	7,499,889.60			375,082.80			7,124,806.80	与资产相关
汽车改装生产线升级改造项目补助	230,943.40			13,584.90			217,358.50	与资产相关
关节臂测量仪项目补贴款	840,000.00			52,500.00			787,500.00	与资产相关
汽车外饰件生产线升级改造项目款	2,212,499.99			98,333.34			2,114,166.65	与资产相关
朝阳管委会土地合同差价补偿款	3,705,215.38						3,705,215.38	与资产相关
2018 年工业发展 (民营经济) 专项资金	2,300,000.00						2,300,000.00	与资产相关
新一代高效节能型发动机用下缸体精密压铸件生产线技术改造项目		2,010,000.00		83,750.00			1,926,250.00	与资产相关
通用公司新一代发动机压铸件总成智能生产线技改项目		2,830,000.00		117,916.64			2,712,083.36	与资产相关
汽车用发动机下缸体铝合金压铸件精加工生产线技术改造项目		2,600,000.00		18,055.51			2,581,944.49	与资产相关

2018 年江夏区工业投资与技术改造补助		2,000,000.00		16,259.15		1,983,740.85	与资产相关
合计	52,446,992.68	9,440,000.00		2,132,787.17		59,754,205.51	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	532,363,366.00						532,363,366.00

其他说明：无

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

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,790,426,003.86			2,790,426,003.86
其他资本公积	18,886,949.65			18,886,949.65
合计	2,809,312,953.51			2,809,312,953.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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
库存股	24,866,340.00			24,866,340.00

合计	24,866,340.00			24,866,340.00
----	---------------	--	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	126,226,754.68			126,226,754.68
合计	126,226,754.68			126,226,754.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	1,132,500,332.98	876,077,100.49
调整后期初未分配利润	1,132,500,332.98	876,077,100.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,469,472.49	336,540,062.40
减：提取法定盈余公积		9,173,247.71
应付普通股股利	167,694,460.29	70,943,582.20
期末未分配利润	1,081,275,345.18	1,132,500,332.98

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,702,692,789.97	2,027,647,671.28	2,610,119,014.91	1,960,322,809.25
其他业务	41,969,806.10	24,066,045.19	69,127,923.62	39,750,040.69
合计	2,744,662,596.07	2,051,713,716.47	2,679,246,938.53	2,000,072,849.94

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	4,842,786.71	6,285,905.01
教育费附加	2,724,733.49	2,906,394.76
房产税	3,460,912.63	3,640,232.29
土地使用税	1,282,502.43	1,764,096.96
车船使用税	2,880.00	2,010.00
印花税	1,431,996.03	1,459,548.97
地方教育附加	1,218,541.76	2,470,201.04
其他		2,920.00
环境保护税	19,355.13	5,410.40
关税	31,273,598.08	
合计	46,257,306.26	18,536,719.43

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	43,793,805.90	53,363,055.48
包装费	47,302,637.72	39,389,737.35
仓储服务费	64,152,865.59	51,993,215.16
工资	7,602,658.68	7,912,627.83
营销业务费	24,954,566.26	13,704,383.55
质量成本	2,611,279.44	1,636,364.30
其他	2,048,608.33	5,453,256.74
合计	192,466,421.92	173,452,640.41

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬及福利费	82,577,989.46	90,263,388.66
折旧费	8,205,355.56	9,045,445.83
办公费	5,272,799.52	3,126,576.41
差旅费	5,685,949.67	6,283,506.18
会务费	345,161.84	284,924.46
上市融资费用		209,647.33
审计、顾问、技术咨询费	4,368,413.90	3,014,191.19
税金	309,502.66	513,331.24
业务招待费	3,006,846.35	3,646,658.66
无形资产摊销	11,240,500.12	11,003,515.49
质量、环境体系费	2,913,466.71	2,304,424.25
其他管理费	12,202,646.94	6,129,386.83
物业租赁费	1,140,738.92	620,109.37
员工股权激励	4,531,252.02	4,258,486.83
合计	141,800,623.67	140,703,592.73

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	42,671,690.19	33,987,131.82
职工薪酬	59,711,129.21	35,796,247.85
其他费用	10,099,423.99	7,347,787.84
折旧与摊销	19,481,231.05	19,399,245.30
技术服务费	3,673,053.81	2,062,051.22
合计	135,636,528.25	98,592,464.03

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	29,690,294.04	32,549,208.73
减：利息收入	3,971,625.27	9,057,187.08

汇兑损益	-989,509.68	516,156.30
手续费及其他	1,224,982.35	1,643,258.51
合计	25,954,141.44	25,651,436.46

其他说明：无

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
肇庆市高要区财政局经信企业专项资金		13,289,800.00
2017 年省第一批传统产业改造升级项目		3,340,000.00
2017 年省科技成果转化专项资金		1,137,916.66
收到 2017 高新区 366 工程奖励资金		900,000.00
高企培育入库项目发展专项资金		894,200.00
广州中国科学院先进技术研究所项目合作单位分配经费		600,000.00
华中科技大学研发项目补助款		577,721.44
财政局企业研究开发财政补助项目		512,900.00
2017 年通过省高新技术企业培育入库奖补资金		470,000.00
其他	1,826,115.06	1,692,969.53
广州市工业和信息化委员会 2018 年技术改造补助款	2,000,000.00	
肇庆高新区财政局 366 工程扶持资金	1,500,000.00	
江苏省科技成果转化专项资金	1,399,305.54	
广州市科信局 2017 年企业研发后补助	972,800.00	
肇庆高新区财政局中小微企业贷款贴息补助	402,450.00	
南通市级科技计划项目和财政资助科技经费	360,000.00	
合计	8,460,670.60	23,415,507.63

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	661,569.16	-309,794.18

理财产品收益	3,192,471.25	
合计	3,854,040.41	-309,794.18

其他说明：无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-329,386.62	
应收账款坏账损失	-47,521.17	
合计	-376,907.79	

其他说明：无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	144,861.14	-1,803,431.12
二、存货跌价损失	231,030.85	-463,599.84
合计	375,891.99	-2,267,030.96

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	13,758.16	47,109.49
减：处置固定资产损失	1,049,427.29	620,468.90
合计	-1,035,669.13	-573,359.41

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	56,000.00	1,627,181.79	56,000.00
其他	359,086.62	2,975,747.94	359,086.62
合计	415,086.62	4,602,929.73	415,086.62

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
工业大企业 应税销售增 长奖励	南通市财政 局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		1,620,000.00	与收益相关
2017 年中 央财政就业 补助	肇庆市财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		6,694.08	与收益相关
其他							487.71	与收益相关
高新技术企 业补贴	武汉市江夏 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
专利补助	武汉市江夏 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	6,000.00		与收益相关
合计						56,000.00	1,627,181.79	

其他说明：无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	250,000.00	115,000.00	250,000.00
非流动资产报废损失	86,518.26	20,149.91	86,518.26
罚款支出		1,000.00	
其他	860,017.01	27,053.82	860,017.01
合计	1,196,535.27	163,203.73	1,196,535.27

其他说明：无

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	28,053,652.99	39,483,704.31
递延所得税费用	-2,703,406.42	-3,030,001.37
合计	25,350,246.57	36,453,702.94

(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	161,330,435.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,199,565.32
子公司适用不同税率的影响	1,150,681.25
调整以前期间所得税的影响	556,004.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	995,805.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-350,021.71
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	-391,311.11
加计扣除费用的影响	-810,477.49
所得税费用	25,350,246.57

其他说明：无

77、其他综合收益

无。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,988,301.67	25,042,689.42
利息收入	3,971,625.27	9,057,187.08
往来款及其他	12,775,085.81	76,948,697.71
合计	32,735,012.75	111,048,574.21

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
管理及研发费用	77,849,878.69	124,725,219.95
销售费用	25,994,645.66	19,157,640.29
营业外支出、手续费及其他往来	12,728,726.64	39,445,740.35
合计	116,573,250.99	183,328,600.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	456,000,000.00	443,000,000.00
合计	456,000,000.00	443,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的购买理财产品	461,029,001.00	443,000,000.00
合计	461,029,001.00	443,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、远期外汇合同和信用证退回的保证金	124,804,147.48	166,030,137.22
收到非金融机构借款		
合计	124,804,147.48	166,030,137.22

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
票据、远期外汇合同和信用证支付的保证金	83,217,768.49	119,921,090.38
融资手续费		181,298.36
支付非金融机构借款		
合计	83,217,768.49	120,102,388.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	135,980,188.92	210,488,581.67
加：资产减值准备	1,015.80	2,267,030.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,830,274.80	109,800,661.79
无形资产摊销	11,379,399.35	13,690,112.36
长期待摊费用摊销	100,169,004.13	104,107,347.21
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）	1,035,669.13	573,359.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	86,518.26	20,149.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	

财务费用（收益以“-”号填列）	29,690,294.04	32,549,208.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,854,040.41	309,794.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-593,079.13	-878,806.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,110,327.29	-2,151,194.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,338,015.38	-41,752,729.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	125,772,438.77	-35,682,254.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-201,791,158.80	-189,695,610.53
其他	-1,073,367.70	
经营活动产生的现金流量净额	301,184,814.49	203,645,650.35
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	425,940,527.59	703,185,530.95
减：现金的期初余额	702,280,389.45	742,491,000.65
现金及现金等价物净增加额	-276,339,861.86	-39,305,469.70

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	425,940,527.59	702,280,389.45
其中：库存现金	217,631.90	234,909.26
可随时用于支付的银行存款	425,722,895.69	702,045,480.19
三、期末现金及现金等价物余额	425,940,527.59	702,280,389.45

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	79,243,102.03	票据及保函保证金、司法冻结
应收票据	83,581,367.48	开具承兑汇票质押（大票换小票）
固定资产	90,360,607.81	抵押借款
无形资产	37,633,686.46	抵押借款
合计	290,818,763.78	--

其他说明：

(1) 货币资金

截至2019年6月30日止，银行承兑汇票保证金为32,741,040.86元。

截至2019年6月30日止，国内保函保证金为34,934,500元。

截至2019年6月30日止，法院查封冻结的银行存款余额为11,567,561.17元。

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,777,472.32	6.8747	60,342,488.96
欧元	1,096,383.86	7.817	8,570,432.63
港币	1,518,001.58	0.87966	1,335,325.27
日元	79,987,896.00	0.063816	5,104,507.57
小计			75,352,754.43
应收账款	--	--	
其中：美元	45,356,689.28	6.8747	311,813,631.79
欧元	5,433,563.08	7.817	42,474,162.60
港币	0.00	0.87966	0.00
日元	63,420,443.90	0.063816	4,047,239.05
小计			358,335,033.44
预收账款			
其中：美元	322,902.87	6.8747	2,219,860.36
欧元	7,026.55	7.81700000	54,926.54
小计			2,274,786.90

其他应收账款			
其中：欧元	5,000.00	7.817	39,085.00
小计			39,085.00
应付账款			
其中：美元	7,590,259.33	6.8747	52,180,755.82
欧元	1,101,463.00	7.817	8,610,136.27
日元	22,176,801.38	0.063816	1,415,234.76
小计			62,206,126.84

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

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

83、套期

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	6,327,883.43	其他收益	6,327,883.43
与资产相关	9,604,418.24	递延收益、其他收益	2,132,787.17
与收益相关	56,000.00	营业外收入	56,000.00
合计	15,988,301.67		8,516,670.60

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(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

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

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：

为开拓汽车电子产品领域的业务，根据《控股子公司管理办法》的相关规定，并经盛图投资董事会审议批准，盛图投资于报告期内与唐仁荣创(深圳)科技发展有限公司共同投资设立控股子公司华驭智能(深圳)科技有限公司(简称“华驭智能”)。华驭智能于2019年5月28日在深圳前海完成注册成立,注册资本800万元人民币,其中盛图投资认缴出资510万元,占比63.75%,唐仁荣创(深圳)科技发展有限公司认缴出资290万元,占比36.25%。公司注册地址为深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司),经营范围为:智能终端设备的技术研发;空调系统的技术研发;空调产品及相关配件的销售。

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	
广东鸿图南通压铸有限公司	江苏南通	江苏南通	生产销售	100.00%		设立
广东鸿图武汉压铸有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售	100.00%		设立
广东鸿图(香港)贸易有限公司	中国香港	中国香港	商务贸易	100.00%		设立
广东盛图投资有限公司	广东广州	广东珠海	资本投资	100.00%		设立
珠海励图投资管理有限公司	广东广州	广东珠海	资本投资		100.00%	设立
广东宝龙汽车有限公司	广东肇庆	广东肇庆	生产销售	76.00%		非同一控制下企业合并
宁波四维尔工业有限责任公司	浙江宁波	浙江宁波	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并

宁波四维尔汽车零部件有限公司	浙江宁波	浙江宁波	生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波邦盛汽车零部件有限公司	浙江宁波	浙江宁波	生产销售		51.35%	非同一控制下企业合并
上海四维尔沪渝汽车零部件有限公司	上海市	上海市	生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
四维尔丸井（广州）汽车零部件有限公司	广东广州	广东广州	生产销售		50.00%	非同一控制下企业合并
东莞四维尔丸井汽配有限公司	广东东莞	广东东莞	生产销售		50.00%	非同一控制下企业合并
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司	吉林长春	吉林长春	生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
佛山市富晟四维尔汽车零部件有限公司	广东佛山	广东佛山	生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
成都市富晟四维尔汽车零部件有限公司	四川成都	四川成都	生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
SWELL NORTH AMERICA INC	美国	美国	商务贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
华驭智能（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		63.75%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东宝龙汽车有限公司	24.00%	-2,495,769.16	3,034,924.26	57,968,392.84
宁波邦盛汽车零部件有限公司	48.65%	2,984,679.32	6,046,445.98	54,656,234.75
四维尔丸井（广州）汽车零部件有限公司	50.00%	22,881,323.54	30,000,000.00	134,386,801.46
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司	49.00%	-1,880,290.53		27,870,491.66
合计		21,489,943.17	39,081,370.24	274,881,920.71

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
广东宝龙汽车有限公司	185,772,270.75	216,420,098.30	402,192,369.05	128,640,040.40	32,017,358.50	160,657,398.90	241,510,667.08	176,326,733.11	417,837,400.19	128,087,160.84	22,215,885.86	150,303,046.70
宁波邦盛汽车零部件有限公司	400,929,363.37	78,834,334.44	479,763,697.81	366,920,831.05	612,076.84	367,532,907.89	453,386,767.47	85,150,555.08	538,537,322.55	407,261,064.83	2,433,066.98	409,694,131.81
四维尔丸井（广州）汽车零部件有限公司	228,998,824.29	164,552,259.58	393,551,083.87	128,288,591.35	2,750,833.31	131,039,424.66	260,155,501.99	191,763,794.85	451,919,296.84	133,709,578.89	8,693,342.93	142,402,921.82
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司	201,682,714.76	171,589,510.90	373,272,225.66	309,468,204.95	6,925,466.29	316,393,671.24	225,624,356.06	184,826,801.38	410,451,157.44	332,935,389.79	8,297,042.34	341,232,432.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东宝龙汽车有限公司	54,163,160.98	-10,399,038.18	-10,399,038.18	-31,593,666.97	67,788,270.78	610,998.91	610,998.91	-103,727.87
宁波邦盛汽车零部件有限公司	103,773,022.47	6,135,003.75	6,135,003.75	22,269,334.12	98,537,748.31	8,927,250.30	8,927,250.30	37,482,165.19
四维尔九井(广州)汽车零部件有限公司	303,706,992.43	45,762,647.08	45,762,647.08	83,386,655.61	276,179,587.33	47,710,817.65	47,710,817.65	74,625,551.33
长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司	161,095,735.87	-3,837,327.61	-3,837,327.61	14,387,529.31	191,782,266.80	10,902,685.77	10,902,685.77	23,951,236.72

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**

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(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**

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	102,731,828.59	102,070,259.43
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	661,569.16	-309,794.18
--综合收益总额	661,569.16	-309,794.18

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**

无

(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**

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适

当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

1.信用风险

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

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

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至2019年6月30日止，公司已将应收款项按风险类别计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2.流动性风险

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

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

3.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险等风险。

(1) 利率风险

利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至 2019 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（七）82（1）“外币货币性项目”。

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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
广东省粤科金融集团有限公司	广东广州	资本投资	9,600,000,000.00	28.35%	28.35%

本企业的母公司情况的说明

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

(2) 科创公司、风投公司及粤丰公司分别持有本公司17.99%、10.01%及0.35%股权。风投公司及其一致行动人科创公司、粤丰公司同受粤科集团控制，其合计持有本公司的股份数量已超过本公司其余股东，粤科集团为足以对本公司股东大会的决议产生重大影响的股东，且能够影响本公司董事会半数以上非独立董事的选举。根据《公司法》第216条、《上市公司收购管理办法》第84条、《股票上市规则》第18.1条的相关规定，本公司目前的控股股东为风投公司及其一致行动人科创公司、粤丰公司，均为粤科集团的子公司，因此本公司实际控制人为粤科集团。

本企业最终控制方是广东省粤科金融集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（九）2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
柳州盛东投资中心（有限合伙）	参股企业
慈溪锦泰商务有限公司	参股企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黎柏其	董事长
廖坚	副董事长
罗旭强	副董事长
冯庆春	董事
梁宇清	董事
徐飞跃	董事、总裁
周乐人	董事
孔小文	独立董事
熊守美	独立董事
朱义坤	独立董事
梁国锋	独立董事
毛志洪	监事会主席
于渊靖	监事
魏思静	职工监事
莫劲刚	副总裁、董事会秘书
刘刚年	副总裁、财务总监
莫建忠	副总裁
方青	副总裁
汪涛（报告期离任）	董事

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

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,546.91	1,804.72

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(4) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限为 3 年

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予股票期权登记人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,798,199.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,531,252.02

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年10月29日,本公司之子公司长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司因工程款纠纷被长春建设集团股份有限公司提起诉讼。同年,长春市中级人民法院对本公司采取诉前保全措施,冻结本公司光大银行长春分行账户及浦发银行长春临河街支行账户。截至财务报告批准报出日止,长春一汽富晟四维尔汽车零部件有限公司光大银行长春分行账户已解封,该案件目前仍在审理中,尚无新进展。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	压铸件业务	装饰件业务	专用车业务	股权投资	分部间抵销	合计
营业收入	1,857,565,583.02	831,485,191.52	54,163,160.98	1,448,660.55		2,744,662,596.07
营业成本	1,392,103,165.63	612,462,018.15	46,612,889.31	535,643.38		2,051,713,716.47

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	528,807,244.22	100.00%	1,026,230.18	0.19%	527,781,014.04	589,616,425.60	100.00%	1,310,470.89	0.22%	588,305,954.71
其中：										
账龄组合	459,596,565.71	86.91%	1,026,230.18	0.22%	458,570,335.53	531,205,567.08	90.09%	1,310,470.89	0.25%	529,895,096.19
无风险组合	69,210,678.51	13.09%			69,210,678.51	58,410,858.52	9.91%			58,410,858.52
合计	528,807,244.22	100.00%	1,026,230.18	0.19%	527,781,014.04	589,616,425.60	100.00%	1,310,470.89	0.22%	588,305,954.71

按单项计提坏账准备：无

按账龄组合计提坏账准备：1,026,230.18 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	445,843,987.56		
信用期-1 年	13,048,942.52	652,447.13	5.00%
1 年以内小计	458,892,930.08	652,447.13	5.00%
1 至 2 年	659,705.15	329,852.57	50.00%
2 至 3 年	35,614.04	35,614.04	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	8,316.44	8,316.44	100.00%
合计	459,596,565.71	1,026,230.18	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

按无风险组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	69,210,678.51		
合计	69,210,678.51		--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：无

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）	458,892,930.08
信用期内	445,843,987.56
信用期-1 年	13,048,942.52
1 至 2 年	659,705.15
2 至 3 年	35,614.04
3 年以上	8,316.44
5 年以上	8,316.44
合计	459,596,565.71

（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	
坏账准备	1,310,470.89		284,240.71		1,026,230.18
合计	1,310,470.89		284,240.71		1,026,230.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额284,240.71元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止期末按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为357,993,512.77元，占应收账款期末余额合计数的比例为67.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	30,120,593.50	
其他应收款	1,023,543,503.08	881,999,868.06
合计	1,053,664,096.58	881,999,868.06

(1) 应收利息

无

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
宁波四维尔工业有限责任公司	20,510,000.00	
广东宝龙汽车有限公司	9,610,593.50	
合计	30,120,593.50	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	1,022,500,970.17	881,718,125.16
个人往来款	1,237,650.70	518,528.57
合计	1,023,738,620.87	882,236,653.73

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,987,629.88
1 年以内小计	2,987,629.88
1 至 2 年	7,000.00
2 至 3 年	150,121.00
合计	3,144,750.88

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	
其他应收账款-坏账准备	236,785.67		41,667.88	195,117.79
合计	236,785.67		41,667.88	195,117.79

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回的坏账准备41,667.88元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	并表方往来款	373,210,963.66	1 年内	35.46%	
第二名	并表方往来款	360,908,603.38	1 年以内	34.22%	
第三名	并表方往来款	302,510,000.00	1 年以内	28.68%	
第四名	并表方往来款	9,610,593.50	1 年以内	0.91%	

第五名	并表方往来款	3,178,278.85	1 年以内	0.30%	
合计	--	1,049,418,439.39	--	99.57%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,485,557,587.42	60,757,524.65	2,424,800,062.77	2,484,702,467.42	60,757,524.65	2,423,944,942.77
合计	2,485,557,587.42	60,757,524.65	2,424,800,062.77	2,484,702,467.42	60,757,524.65	2,423,944,942.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东鸿图南通压铸有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
广东鸿图武汉压铸有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东鸿图(香港)贸易有限公司		855,120.00		855,120.00		
广东盛图投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东宝龙汽车有限公司	379,242,475.35			379,242,475.35		60,757,524.65
宁波四维尔工业有限责任公司	1,644,702,467.42			1,644,702,467.42		
合计	2,423,944,942.77	855,120.00		2,424,800,062.77		60,757,524.65

(2) 对联营、合营企业投资

无

(5) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	986,134,039.11	731,634,225.89	970,850,250.29	750,208,794.19
其他业务	20,144,773.41	16,564,538.38	43,082,208.32	31,474,338.90
合计	1,006,278,812.52	748,198,764.27	1,013,932,458.61	781,683,133.09

是否已执行新收入准则

 是 否

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	156,725,783.43	
理财产品收益	268,243.30	
合计	156,994,026.73	

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	-1,035,669.13	
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	8,516,670.60	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-837,448.65	
减：所得税影响额	1,014,799.26	
少数股东权益影响额	1,856,361.63	
合计	3,772,391.93	--

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	2.51%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.21	0.21

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

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人黎柏其先生签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人黎柏其先生、主管会计工作负责人徐飞跃先生、会计机构负责人刘刚年先生签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。

广东鸿图科技股份有限公司

董事长：黎柏其

二〇一九年八月二十日