

公司代码：603596

公司简称：伯特利



芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

2019 年半年度报告

二〇一九年八月

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人袁永彬、主管会计工作负责人陈忠喜及会计机构负责人（会计主管人员）陈忠喜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
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	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	143

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、伯特利	指	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司
奇瑞科技	指	芜湖奇瑞科技有限公司，系公司发起人
伯特利投资	指	芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙），系公司发起人
世纪江东	指	芜湖市世纪江东创业投资中心（有限合伙），系公司发起人
唐山方舟	指	唐山方舟实业有限公司，系公司发起人
创东方富锦	指	杭州创东方富锦投资合伙企业（有限合伙），系公司发起人
安徽高新同华	指	安徽高新同华创业投资基金（有限合伙），系公司股东
金通安益二期	指	安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙），系公司股东
安徽高新毅达	指	安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙），系公司股东
台州尚颀	指	台州尚颀汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
创东方富润	指	深圳市创东方富润投资企业（有限合伙），系公司股东
金华泰	指	深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
盐城尚颀	指	盐城尚颀王狮汽车后市场产业投资基金（有限合伙），系公司股东
尚颀德连	指	上海尚颀德连投资中心（有限合伙），系公司股东
德之贵	指	深圳市德之贵投资中心（有限合伙），系公司股东
伯特利电子	指	芜湖伯特利电子控制系统有限公司，系公司的全资子公司
迪亚拉	指	安徽迪亚拉汽车部件有限公司，系公司的全资子公司
唐山伯特利	指	唐山伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
威海伯特利	指	威海伯特利萨克迪汽车安全系统有限公司，系公司的控股子公司
遂宁伯特利	指	遂宁伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
和蓄机械	指	芜湖市和蓄机械股份有限公司，系公司的参股公司
威海萨伯	指	威海萨伯汽车安全系统有限公司，系公司的参股公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
奇瑞新能源	指	奇瑞新能源汽车技术有限公司
芜湖达奥	指	达奥（芜湖）汽车制品有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
美国萨克迪	指	Sakthi Automotive Group USA, Inc.
北京汽车	指	北京汽车股份有限公司
吉利汽车	指	浙江吉利汽车有限公司
广汽集团	指	广州汽车集团股份有限公司
重庆力帆	指	重庆力帆乘用车有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
宇通客车	指	郑州宇通客车股份有限公司
报告期	指	2019年1-6月
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司
公司的中文简称	伯特利
公司的外文名称	Bethel Automotive Safety Systems Co., Ltd
公司的外文名称缩写	WBTL
公司的法定代表人	袁永彬

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈忠喜	张爱萍
联系地址	安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号	安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号
电话	0553-5669308	0553-5669308
传真	0553-5658228	0553-5658228
电子信箱	investor@btl-auto.com	investor@btl-auto.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号
公司注册地址的邮政编码	241009
公司办公地址	安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路19号
公司办公地址的邮政编码	241009
公司网址	http://www.btl-auto.com
电子信箱	investor@btl-auto.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	伯特利	603596	不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,310,465,599.38	1,311,233,754.10	-0.06

归属于上市公司股东的净利润	190,744,756.92	150,139,545.07	27.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	143,391,943.34	140,970,539.64	1.72
经营活动产生的现金流量净额	415,110,694.97	34,524,688.62	1,102.36
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,076,122,166.15	1,906,693,242.60	8.89
总资产	3,851,742,354.29	3,591,596,191.87	7.24

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.47	0.39	20.51
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.39	20.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.37	-5.41
加权平均净资产收益率(%)	9.53	11.01	减少1.48个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.16	10.34	减少3.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-15,237.01	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,479,592.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	968,054.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,648,329.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	226,265.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,909,467.33	
所得税影响额	-9,044,725.08	
合计	47,352,813.58	

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主营业务

公司的主营业务是汽车制动系统相关产品的研发、生产和销售，主要产品分机械制动产品和电控制动产品两大类，前者主要包括盘式制动器、轻量化制动零部件及真空助力器；后者主要包括电子驻车制动系统（EPB）、制动防抱死系统（ABS）、电子稳定控制系统（ESC）、以及线控制动系统（WCBS）。

公司自成立以来，始终坚持自主创新，具备机械制动系统产品和电控制动系统产品的自主正向开发能力。目前，公司在国内累计获得 160 项专利，其中发明专利 46 项；公司的“应用于机动车的电子驻车制动系统及其辅助起步方法”先后在美国、日本、韩国和欧洲取得发明专利，同时在欧盟成员国德国、法国、英国、瑞典完成专利注册。公司技术中心于 2015 年 12 月 31 日被国家发改委等部门认定为 2015 年（第 22 批）国家认定企业技术中心，所属实验室（检测中心）于 2015 年 3 月获得中国合格评定认可委员会认可。同时，公司分别在中国、上海及美国、底特律设置了研发中心。

公司主要客户包括：通用汽车、福特汽车、沃尔沃、东风日产、吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、上汽通用、上汽、北京汽车、广汽集团、江铃股份、东风小康、东风柳汽、比亚迪、江淮汽车、小鹏汽车、威马汽车、福田、宇通、大运等。

（二）公司经营模式

公司所处行业为汽车及汽车零部件行业中细分的汽车制动系统行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。公司为汽车制动系统相关产品的一级供应商，主要面向整车厂配套市场（OEM），少量供应售后服务市场（AM）。公司下游客户主要为汽车主机厂商，上游为各汽车零部件二级（三级）供应商、以及钢铁、铝锭等原材料供应商。

公司在整车厂配套市场主要采用与主机厂客户同步研发模式进行产品的研发、生产和销售。生产方面按照分工及就近供货的原则安排公司本部及各子公司、分公司组织生产。公司对国内客户销售采取直销方式，对国外客户销售方式主要以 FCA（货交承运人）方式发货。

（三）公司所处行业情况

公司属于汽车零部件行业，产品主要面向整车厂配套市场（OEM），少量供应售后服务市场（AM），因而公司的业务发展与汽车行业高度相关。

1、2019 年 1-6 月份我国汽车行业产销量下降

2019 半年度，根据中国工信部统计数据，汽车产销分别完成 1213.2 万辆和 1232.3 万辆，同比分别下降 13.7% 和 12.4%。1—6 月，乘用车累计产销分别完成 997.8 万辆和 1012.7 万辆，同比分别下降 15.8% 和 14%。

从车系看，1—6月中国品牌乘用车累计销售399.8万辆，同比下降21.7%，占乘用车销售总量的39.5%。

2、未来我国汽车行业仍有增长空间，汽车零部件行业进口替代及新能源化、智能化、轻量化发展趋势将带来更多的发展机遇。

短期来看，我国实施积极财政政策（降低个人所得税、降低制造业增值税税率以及降低企业社保成本等）、稳健的货币政策（降准、适度放松对金融机构监管等），宏观政策目标已经从降低宏观杠杆率转为保持宏观杠杆率稳定，将对我国宏观经济及汽车行业的发展产生积极影响。长期来看，我国汽车千人保有量相对于欧美发达国家依然偏低，后续增长空间尚存。2017年中国汽车千人保有量为156辆，与欧美日等发达国家600-800辆的千人保有量相比，仍算是年轻的汽车市场，未来仍有一定的增长空间。

在上述背景下，我国汽车零部件行业的进口替代，以及新能源化、智能化、轻量化的趋势将给汽车零部件企业带来更多的发展机会。

（1）进口替代

我国虽然已成为全球最大的汽车市场，然而却没有能够与之相匹配的大型国产汽车零部件企业。我国汽车零部件市场，尤其在汽车电子和发动机关键零部件等高科技含量领域，外资（合资）企业占据大部分市场份额。自主零部件与外资/合资零部件相比，具有性价比高、服务好、反应速度快等方面的优势，同时技术差距也在逐步缩小。未来自主品牌汽车企业的发展、合资品牌汽车降本压力大、以及国产零部件技术的积累，将给国内研发及生产能力较强的汽车零部件企业带来进口替代的良好发展机遇。

（2）新能源化

2019年1—6月，新能源汽车产销分别完成61.4万辆和61.7万辆，同比分别增长48.5%和49.6%。其中，纯电动汽车产销分别完成49.3万辆和49万辆，同比分别增长57.3%和56.6%；插电式混合动力汽车产销分别为11.9万辆和12.6万辆，同比分别增长19.7%和26.4%。我国新能源汽车产销继续保持稳步增长态势。汽车电动化对汽车零部件行业带来较大影响，一方面传统动力系统零部件将受到冲击，主要包括发动机、涡轮增压、变速器、燃油系统、排气系统、油箱系统等，另一方面对新能源汽车三电系统（电池、电机、电控）及热管理系统的需求将增加。

（3）智能化

在智能汽车产业链中，高级驾驶辅助系统（ADAS）位于其最前端，也是汽车厂商进入智能驾驶领域的主要方式之一，市场前景广阔。高级驾驶辅助系统主要由三部分构成，分别为信息采集的传感器感知层面、信息处理的识别及算法决策层面、以及操控和执行层面，涉及环境感知、

图像识别、编程算法、路径优化、人机互联等领域。目前 ADAS 主要功能模块在新车市场上的渗透率相对较低，未来发展空间巨大。

（4）轻量化

国家能耗与排放标准不断提高，汽车轻量化势在必行。根据工信部 2014 年 12 月发布、2016 年 1 月 1 日开始实施的两项强制性国家标准《乘用车燃料消耗量限值》（GB19578-2014）和《乘用车燃料消耗量评价方法及指标》（GB27999-2014），汽车的 CO₂ 排放标准将从 2015 年 155g/km 降到 2020 年的 112g/km，降低幅度高达 28%。国家对于国内乘用车企业燃料消耗也将从 2015 年的 6.9L/100km 降到 2020 年的 5.0L/100km，降幅高达 27%。面对越来越严格的排放标准，单纯依靠设计优化已经无法满足减排要求，轻量化成为主要的减排方式之一。

《中国制造 2025》强调汽车轻量化重点工作领域包含推广应用铝合金、镁合金、高强度钢、塑料及非金属复合材料等整车轻量化材料和车身轻量化、底盘轻量化、动力系统以及核心部件的轻量化设计。由于铝合金的金属性能优越，加工工艺成熟，是短期内最有可能大规模使用的轻质材料。

（四）报告期内主要产品的产销情况

2019 年上半年，公司在研项目数为 120 项，其中新能源项目数为 45 项，涉及 58 个新车型，其中 21 个为新能源车型；新增开发项目 76 项，其中新能源项目 23 项，涉及 36 个新车型，其中新能源车型 11 个。同时，公司投产项目 39 项，其中新能源项目 16 项，涉及 19 个车型，其中新能源车型 9 个。2019 年上半年，公司主要产品盘式制动器产量为 897,963 套，销量 882,540 套，产值为 63,492.10 万元；轻量化制动零部件产量为 3,013,549 件，销量 2,404,725 件，产值为 38,015.45 万元；电控制动产品产量为 335,754 套，销量 318,393 套，产值为 33,666.77 万元。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）公司市场地位

公司是国内专业从事汽车制动系统产品研发、生产及销售的汽车零部件供应商，同时具备机械制动系统产品和电控制动系统产品的自主正向开发能力。公司在机械制动产品及电控制动产品方面均已具备一定的年产能规模，具备较强的产品供货能力及高性能与智能制动产品开发能力。

（二）公司竞争优势

1、具备自主正向系统开发能力及长期积累的技术优势

公司在机械制动系统产品和电控制动系统产品方面均具备自主正向开发能力，可根据客户整车需求设计出相应的制动系统产品，具有协同客户同步开发、同步设计的能力。同时，公司具有

较强的系统开发能力，不仅能够实现制动系统零部件的配套，而且能够为客户提供制动系统解决方案，从而在产品成本和性能方面更具市场竞争优势。

2、拥有丰富的产品品种和合理的产品结构的优势

公司同时具备机械制动系统和电控制动系统的产品研发、制造能力。近年来，公司在卡钳及盘式制动器等机械制动产品和电子驻车制动系统产品方面不断创新、提高性能，形成了完整的产品系列，有助于公司缩短开发周期、降低开发成本。同时，公司制动防抱死系统、电子稳定控制系统产品的技术研发及产业化也取得了突破，丰富了公司的汽车电控制动系统产品品种。


公司控股子公司威海伯特利从事轻量化制动零部件的生产，符合汽车整车、零部件轻量化的发展趋势，能够降低油耗，延长新能源汽车续航里程，更加环保。威海伯特利在轻量化制动零部件的技术、制造、工艺、质量控制、市场营销方面建立的基础，将有助于公司在转向节、卡钳、制动盘等基础制动零部件未来由铸铁向铸铝升级换代时，在技术、成本等方面获得领先优势。

3、拥有质量与品牌优势

公司已建立完备的质量保证体系和可靠的质量保证能力，先后取得 ISO/TS16949:2009 质量管理体系认证证书（制动系统的设计与制造）、ISO9001:2008 质量管理体系认证证书（制动系统的设计与制造）、ISO14001 环境管理体系认证证书、以及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证等。

目前公司拥有先进的制动部件综合耐久试验台、制动钳体拖滞力矩试验台、疲劳寿命试验台、驻车扭转疲劳试验台、NVH 制动器惯性试验台、转向节三向加载疲劳试验台、制动部件综合性能试验台、材料拉伸试验机、制动钳体滑动阻力测试台、弹簧试验机、助力器综合性能试验台、实车制动性能及噪音测试仪等全套汽车制动产品的试验检测设备，能自主完成从产品设计至生产全过程精密测量与各种综合性能实验，保证了产品的开发质量。公司拥有的多条自动化组装线能对公司产品的质量信息进行在线监控和一对一的追溯，从而确保公司产品性能和质量达到设计要求。

公司严格的产品质量管理获得了多家客户的认可，曾先后获得奇瑞汽车授予的“卓越合作表现奖”、吉利汽车授予的“供应商改善提升奖”和“质量贡献奖”、重庆力帆授予的“质量贡献奖”、奇瑞商用车授予的“2018 年度优秀供应商”奖、江淮汽车授予的“合作共赢奖”、威马汽车授予的“最佳合作伙伴奖”，满分通过长安汽车“QCA 供应商质量体系”认证，通过东风日产“供应商准入”审核。威海伯特利先后获得上汽通用“2014 年度绿色供应商”、通用汽车中国投资有限公司“优秀供应商”、“通用汽车 2017 年全球供应商质量优秀奖”、“通用全球供应商质量卓越奖”、“上汽通用东岳基地 2018 年铜伙伴奖”。

公司已积累了一定的市场知名度及美誉度，曾被评为“国家知识产权优势企业”、“安徽省创新型中小企业”。公司的 WBTL 商标被安徽省工商局认定为安徽省著名商标， BTL 商标被芜湖市工商局认定为芜湖市知名商标。2017 年 6 月，公司专利“一种应用于机动车的电子驻车制动系统及其辅助起步方法”获得第五届安徽省专利金奖，同年 11 月，公司被安徽省经济和信息化委员会认定为“2017 年安徽省技术创新示范企业”。2018 年公司获得“强国之基——中国优秀汽车零部件

企业自主创新模范奖”，被评为“中国汽车零部件百强企业”、“2018年度安徽省民营企业纳税百强”、“2018年度安徽省民营企业营收百强”，入围“2017年度全国工商联上规模民营企业”。

4、具备客户资源优势

公司与吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、北京汽车、上汽、广汽集团、江淮汽车、江铃股份、东风日产、比亚迪、宇通客车等国内多家知名的自主品牌主机厂商建立了良好的合作关系，与通用、福特及沃尔沃等国际品牌建立了业务合作关系。

5、合理分工、专业化生产及加强管理而取得的成本控制优势

公司对于核心零配件全部自主生产，非核心零配件部分自主生产、部分对外采购，并参股从事铸铁类零配件生产的企业。核心零配件全部自主生产，既可以保证公司产品质量，又能够控制核心零配件的生产成本。自主生产部分零配件及参股上游供应商，使得公司能够掌握对外采购零配件的生产工艺及成本构成，从而在质量控制、采购议价方面更具优势。而对外采购部分非核心零配件，能够使得公司将更多资源投入附加值更高的核心零配件及总成产品的生产。

在生产方面，公司采用精益生产模式（TPS）、以准时化（JIT）方式组织生产，不断优化工艺流程，并在产品生产布局上坚持专业化及就近供货的原则，让分布在安徽芜湖、山东威海、河北唐山、四川遂宁、浙江宁波、内蒙鄂尔多斯及上海等地的公司本部、各分公司和子公司能够发挥各自的区位优势。同时，公司持续在原材料采购、存货管理、物流运输及供货等方面加强管理，以缩短公司产品生产周期、提高供货速度。

上述因素使得公司在产品质量过硬、服务及时的同时拥有成本优势，从而增强公司的抗风险能力，确保公司盈利持续稳定，在行业竞争中处于有利地位。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司2019年1-6月份的主要经营情况如下：

1、总体经营情况

2019年1-6月份，公司实现营业收入131,046.56万元，与上期基本持平；实现归属于母公司所有者的净利润19,074.48万元，同比增长27.04%。报告期末，公司总资产385,174.24万元，较期初增加7.24%，归属于母公司所有者权益207,612.22万元，较期初增加8.89%。

2、市场开拓情况

公司在稳固现有客户的基础上，加大市场开拓力度，积极开发新客户，进一步优化客户结构。2019年1-6月份，公司在研项目数为120项，其中新能源项目数为45项，涉及58个新车型，其中21个为新能源车型；新增开发项目76项，其中新能源项目23项，涉及36个新车型，其中新能源车型11个。同时，公司投产项目39项，其中新能源项目16项，涉及19个车型，其中新能源车型9个。

3、新产品及新技术创新情况

公司加大研发投入，稳步推进新产品研发及量产交付。为进一步提升新能源车辆的驻车安全性和可靠性，公司在已有的Smart EPB基础上自主研发、推出针对新能源车辆的又一款新技术产品“双控电子驻车制动系统”，并已同步运用到多款新产品开发中。线控制动系统（WCBS）已完成样件研发及相关试验，并于今年7月份举办了新产品发布会，部分客户等人员已现场试驾试乘，对新产品的功能等给予了高度评价，计划2020年上半年将完成生产线建设。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,310,465,599.38	1,311,233,754.10	-0.06
营业成本	1,002,583,926.29	1,005,402,893.57	-0.28
销售费用	25,289,338.12	27,158,076.46	-6.88
管理费用	26,192,007.51	24,969,189.08	4.90
财务费用	114,042.16	5,950,590.81	-98.08
研发费用	48,390,685.84	49,181,474.16	-1.61
经营活动产生的现金流量净额	415,110,694.97	34,524,688.62	1,102.36
投资活动产生的现金流量净额	174,303,294.30	-356,548,946.25	148.89
筹资活动产生的现金流量净额	-75,110,508.62	593,343,879.60	-112.66

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系经营性收款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司购买理财产品到期赎回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司当期偿还银行贷款及上年度首次完成发行公开股票所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,107,650,739.34	28.76	591,751,525.87	16.48	87.18	主要系公司当期经营性现金收款所致
预付款项	28,313,807.47	0.74	6,316,817.13	0.18	348.23	主要系当期预付原材料货款增加所致
其他应收款	12,469,635.42	0.32	7,843,809.22	0.22	58.97	主要系理财产品应收利息及备用金借款增加所致
其中：应收利息	2,706,460.13	0.07	1,195,597.23	0.03	126.37	主要系理财产品及银行定期存款应收利息增加所致
可供出售金融资产			15,000,000.00	0.42	-100.00	主要系当期会计政策调整所致
其他权益工具投资	30,000,000.00	0.78			100.00	主要系当期增加投资及会计政策调整所致
长期股权投资	30,446,131.53	0.79	12,745,851.55	0.35	138.87	主要系当期增加投资所致
在建工程	102,572,544.45	2.66	51,292,093.28	1.43	99.98	主要系当期设备采购增加所致
其他非流动资产	29,305,536.17	0.76	16,865,506.03	0.47	73.76	主要系当期设备采购预付款项增加所致
短期借款	180,410,864.84	4.68	227,000,000.00	6.32	-20.52	主要系当期归还银行借款所致
预收款项	476,323.11	0.01	3,506,585.51	0.10	-86.42	主要系当期预收货款减少所致
其他应付款	6,971,603.77	0.18	5,519,584.10	0.15	26.31	主要系当期银行贷款应付利息增加所致
其中：应付利息	1,002,424.05	0.03	285,993.54	0.01	250.51	主要系当期银行贷款应付利息增加所致
一年内到期的非流动负债	21,432,904.61	0.56	16,411,199.62	0.46	30.60	主要系威海子公司设备货款分期付款所致
长期应付款	3,163,045.25	0.08	6,530,668.64	0.18	-51.57	主要系威海子公司设备货款分期付款所致
递延收益	104,321,844.24	2.71	62,733,144.25	1.75	66.29	主要系当期政府补助增加所致
专项储备	6,045,591.00	0.16	3,821,736.00	0.11	58.19	主要系威海子公司计提安全生产费所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

项目	2019年06月30日	2018年12月31日	受限原因
货币资金	2,286,002.17	1,027,095.56	保证金
应收票据	131,166,508.15	114,447,800.00	质押

固定资产	153,417,622.28	165,214,817.47	抵押
无形资产	4,800,058.81	4,853,790.79	抵押
合计	291,670,191.41	285,543,503.82	-

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

序号	被投资公司名称	经营范围	注册资本	投资金额	持股比例
1	常州万安汽车部件科技有限公司	车辆底盘系统、悬架系统、转向系统和车辆防侧翻系统及零部件的研发及组装、加工、销售自产产品、技术服务	517.70 万元	1,800.00 万元	33.96%
2	芜湖伯特利美国公司（英文：WBTL USA INC.）	研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件，相关技术及管理咨询服务。	100 万美元	100 万美元	100%

芜湖伯特利美国公司定位为公司在海外的研发中心，研发中心将引进海外汽车零部件产业的专业人才，提升公司产品的核心研发能力，从而为公司成为具有国际竞争力的汽车零部件企业奠定基础，截至 2019 年 6 月 30 日注册资金尚未到位。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、 全资及控股子公司

单位：万元

名称	经营范围	注册 资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
伯特利电子	研发、制造和销售各类汽车电子及各类控制系统零部件、软硬件及总成，并从事相关的咨询和服务业务	6,650	12925.05	7580.96	857.73	132.47
唐山伯特利	研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件及相关技术咨询服务，普通货运	1,875	3421.73	1723.12	2372.00	-73.99
迪亚拉	制造、销售各类汽车底盘系统相关的零部件及相关	1,000	3161.68	219.19	1448.24	-190.39

	技术咨询服务					
威海伯特利	从事汽车零部件的铸造、加工、研发、销售业务	13,500	62853.21	38453.66	30798.51	5289.51
遂宁伯特利	研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件, 相关技术及管理咨询服务	1,000	10305.33	1419.55	8444.82	102.00

2、参股公司

名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
和蓄机械	黑色及有色金属铸造, 金属切削加工, 机械制造, 钢材及冶金炉料销售及相关服务	2,825	3613.99	2993.48	1525.08	-76.57
威海萨伯	从事汽车零部件以及转向节检具、模具的销售业务	500	4194.31	96.37	2100.49	49.69

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业波动导致的风险

公司属于汽车零部件行业, 生产的各类汽车制动系统产品是汽车底盘系统的重要组成部分, 因而公司的业务发展与汽车行业高度相关。汽车行业具有很强的顺经济周期的特点, 当宏观经济处于上升阶段时, 居民对汽车的消费意愿与能力增强, 促进汽车产业的发展; 反之, 当宏观经济处于下降阶段时, 居民对汽车的消费意愿下降, 促使汽车生产企业降低产量, 整个汽车行业变得不再景气。未来如果汽车行业的发展进一步放缓, 乃至出现整个行业的不景气, 则可能导致汽车大面积滞销, 从而公司产品的销量也会随之减少, 这将会对公司的经营产生不利影响。

2、客户相对集中的风险

报告期内, 公司客户集中度较高。这主要是由于公司的重要客户包括吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、上汽通用等国内知名的整车厂商, 是公司经过多年积累、以高质量的产品和全方位的服务通过市场化竞争而争取来的。这些客户的产品需求量较大且经营较为稳定, 与其保持长期合作关系有利于促进公司业务的持续稳定发展。但是, 随着汽车行业增长速度放缓和市场竞争加剧, 整车厂商日益面临着车型更新加快、技术含量提高、开发和制造周期缩短、产品价格下降等竞争压力。受之影响, 一旦公司与这些优质客户的合作关系发生不利变化, 导致客户订货数量减少, 则公司的盈利水平也将受到显著的不利影响。

3、原材料价格波动风险

公司用于加工、装配制动系统产品的主要原材料为各类零配件。在公司主营业务成本中, 以原材料为主的直接材料占比较高, 因此, 钢材、废钢、生铁、铝锭等用于制造零配件的原材料价

格的波动，将对公司的生产成本产生较大的影响。公司采用“以销定产”的模式，产品的销售价格在一或一定时期内根据与客户签署的价格协议确定，在重新签署价格协议前比较稳定。因此，在公司产品价格相对稳定的情况下，若公司主要零配件及其原材料价格发生大幅波动，特别是出现大幅上涨，将直接提高公司生产成本，并对公司盈利产生不利影响。

4、技术升级不及时、不持续带来的风险

随着全球经济一体化、消费多样化以及市场竞争的加剧，汽车整车制造厂商已逐步向精简机构、打造供应链方向转变，因此对配套零部件供应商的依赖逐步加强，进入产业链供应体系的零部件企业存在先发优势。随着双方同步开发和合作开发的进行，零部件企业在整车厂商推出新车型之前就已经介入配套零部件的开发，若开发成功，一旦新车型推出，就会优先成为该零部件的指定供应商。因此，公司制动系统新产品的同步开发能力、开发成功与否，将在很大程度上决定公司未来的业务发展，是影响公司经营业绩与持续竞争力的关键因素。此外，汽车行业呈现出来的新能源、轻量化、智能化的发展趋势，将促使汽车零部件企业开发相应的新技术和新产品。

5、应收账款产生坏账的风险

公司应收账款集中度较高。虽然公司应收账款的主要对象是经营实力较强、信用记录良好的整车厂商，且这些客户与公司具有长期合作的关系，款项回收风险较小，但如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况和商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对给公司的经营产生不利影响。

6、业务毛利率下降的风险

公司生产的汽车制动系统产品属于非标定制产品，是根据整车厂商的每个车型同步开发的，随车型的升级而变化。一旦汽车制动器等产品开发成功并批量生产后，产品就进入了相对稳定期。由于整车厂商在汽车产业链占据着强势地位，有能力将因市场竞争导致的整车降价的压力转嫁给上游零部件企业。虽然公司具备一定的转移降价压力的实力，但如果行业整体环境发生不利变化，公司在未来的市场竞争中不能继续保持营业收入的稳步增长，未能将整车降价的压力进一步向上游转移或采取措施自行消化，则存在业务毛利率下降的风险。

7、质量责任风险

我国《缺陷汽车产品召回管理规定》明确指出：“汽车产品的制造商（进口商）对其生产（进口）的缺陷汽车产品依本规定履行召回义务”。因此，整车厂商对为其配套的零部件企业的质量保证能力有很高的要求。公司拥有较强的质量检测能力，能承担汽车制动器产品从开发到生产全过程的精密测量和产品性能测试，公司生产销售的各类汽车制动系统产品至今未发生过重大质量问题。在电控制动系统产品方面，公司电子驻车制动系统、制动防抱死系统及电子稳定控制系统产品均已获得了多项专利，目前已根据客户订单进入批量化生产。但如果因公司销售的汽车制动系

统产品在设计、制造方面的缺陷而导致汽车发生质量事故或致使整车厂商实施产品召回，则公司将承担相应的赔偿责任，面临重大的经济损失风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年度股东大会	2019年5月8日	上海证券交易所网站	2019年5月10日
2019年第一次临时股东大会	2019年5月27日	上海证券交易所网站	2019年5月28日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	-
每10股派息数(元)(含税)	-
每10股转增数(股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	袁永彬	注1	上市之日起36个月	是	是		
	股份限售	熊立武	注2	上市之日起36个月	是	是		
	股份限售	奇瑞科技	注3	上市之日起36个月	是	是		
	股份限售	伯特利投资	注4	上市之日起36个月	是	是		
	股份限售	史正富、王旭宁、王漫江	注5	上市之日起12个月	是	是		
	股份限售	芜湖市世纪江东创业投资中心(有限合伙)等7名股东	注6	上市之日起12个月	是	是		
	股份限售	台州尚颀汽车产业并购成长投资合伙企业(有限合伙)等5名股东	注7	上市之日起12个月	是	是		
	股份限售	间接持有公司股票的董监高	注8	上市之日起36个月	是	是		

注1：公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理袁永彬先生承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行A股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六

个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

注 2：公司股东熊立武先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 3：公司股东奇瑞科技承诺：自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 4：公司股东伯特利投资承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 5：公司自然人股东史正富先生、王旭宁先生、王漫江先生承诺：自公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 6：公司股东芜湖市世纪江东创业投资中心（有限合伙）、杭州创东方富锦投资合伙企业（有限合伙）、唐山方舟实业有限公司、安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）、安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）、深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙）、安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）承诺：自公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 7：公司股东台州尚颀汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）、深圳市创东方富润投资企业（有限合伙）、尚颀德连、盐城尚颀王狮汽车后市场产业投资基金（有限合伙）、深圳市德之贵投资中心（有限合伙）承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

注 8：间接持有公司股票的董事、监事及高级管理人员（即潘禾佳、柯萍、杨卫东、闵海金、蔡春、孟凡志、陈忠喜、李运动、张峰）承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司诉北汽银翔汽车有限公司等7家公司买卖合同纠纷案	2018年9月13日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《伯特利关于公司及全资子公司涉及重大诉讼的公告》（公告编号：2018-043）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司与关联方开展的重大关联交易均属于日常关联交易，且未超过公司 2018 年度股东大会审批通过的《关于对公司 2019 年度关联交易授权的议案》的预计额度，具体情况详见“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司作为公众公司，在努力追求经济效益回报股东的同时，也非常重视自身作为公众公司的社会责任担当。公司积极响应国家号召，主动履行社会责任，积极开展扶贫工作。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司为无为县牛埠镇新墩村村部维修捐助人民币 10,000 元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	10,000
其中：1. 资金	10,000
2. 物资折款	-
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
二、分项投入	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	10,000
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
9.4. 其他项目说明	公司为无为县牛埠镇新墩村村部维修捐助人民币 10,000 元

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年下半年，公司将继续积极响应国家及政府的号召，主动参与扶贫工程及活动，支持扶贫工作。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司依照《中华人民共和国环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》等适用的法律和法规，制订了公司运营环境保护体系文件并严格执行，努力减轻公司的经营对环境造成的负面影响。公司的环保系统和设施符合国家和地方环保法规的要求，报告期内未发生环保事故。公司及各子公司报告期内未发生因违反国家环境保护方面法律、法规而受到处罚的情形。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

具体参见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数未发生变化，股本结构发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2019年4月29日增加132,468,500股限售股上市流通。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽高新同华创业投资基金（有限合伙）	18,043,500	18,043,500	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
王旭宁	17,940,000	17,940,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
芜湖市世纪江东创业投资中心（有限合伙）	16,594,500	16,594,500	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	13,800,000	13,800,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
唐山方舟实业有限公司	13,110,000	13,110,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
杭州创东方富锦投资合伙企业（有限合伙）	11,764,500	11,764,500	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）	11,500,000	11,500,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
台州尚顾汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）	9,062,000	9,062,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
深圳市创东方富润投资企业（有限合伙）	5,428,000	5,428,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙）	4,830,000	4,830,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
王漫江	2,714,000	2,714,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
史正富	2,300,000	2,300,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
盐城尚顾王狮汽车后市场产业投资基金（有限合伙）	1,794,000	1,794,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
上海尚顾德连投资中心（有限合伙）	1,794,000	1,794,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
深圳市德之贵投资中心（有限合伙）	1,794,000	1,794,000	0	0	首次公开发行	2019年4月29日
合计	132,468,500	132,468,500	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,071
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
YUAN, YONGBIN	0	83,087,500	20.34	83,087,500	无	-	境外自然人
芜湖奇瑞科技有限公司	0	66,378,000	16.25	66,378,000	无	-	国有法人
熊立武	0	52,578,000	12.87	52,578,000	无	-	境内自然人
芜湖伯特利投资管理中心(有限合伙)	0	33,189,000	8.12	33,189,000	无	-	境内非国有法人
安徽高新同华创业投资基金(有限合伙)	0	18,043,500	4.42	0	无	-	境内非国有法人
芜湖市世纪江东创业投资中心(有限合伙)	-105,800	16,488,700	4.04	0	无	-	境内非国有法人
安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙)	0	13,800,000	3.38	0	无	-	境内非国有法人
唐山方舟实业有限公司	-126,800	12,983,200	3.18	0	质押	5,000,000	境内非国有法人
杭州创东方富锦投资合伙企业(有限合伙)	-67,900	11,696,600	2.86	0	无	-	境内非国有法人
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)	0	11,500,000	2.81	0	无	-	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽高新同华创业投资基金(有限合伙)	18,043,500	人民币普通股	18,043,500				
芜湖市世纪江东创业投资中心(有限合伙)	16,488,700	人民币普通股	16,488,700				
安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙)	13,800,000	人民币普通股	13,800,000				
唐山方舟实业有限公司	12,983,200	人民币普通股	12,983,200				
杭州创东方富锦投资合伙企业(有限合伙)	11,696,600	人民币普通股	11,696,600				
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有限合伙)	11,500,000	人民币普通股	11,500,000				
台州尚颀汽车产业并购成长投资合伙企业(有限合伙)	9,062,000	人民币普通股	9,062,000				
王旭宁	7,975,000	人民币普通股	7,975,000				
林淑梅	7,965,000	人民币普通股	7,965,000				
深圳市创东方富润投资企业(有限合伙)	5,328,000	人民币普通股	5,328,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	YUAN, YONGBIN	83,087,500	2021年4月27日	0	上市之日起锁定36个月

2	芜湖奇瑞科技有限公司	66,378,000	2021年4月27日	0	上市之日起锁定36个月
3	熊立武	52,578,000	2021年4月27日	0	上市之日起锁定36个月
4	芜湖伯特利投资管理中心(有限合伙)	33,189,000	2021年4月27日	0	上市之日起锁定36个月
5	安徽高新同华创业投资基金(有限合伙)	18,043,500	2019年4月29日	18,043,500	上市之日起锁定12个月
6	王旭宁	17,940,000	2019年4月29日	17,940,000	上市之日起锁定12个月
7	芜湖市世纪江东创业投资中心(有限合伙)	16,594,500	2019年4月29日	16,594,500	上市之日起锁定12个月
8	安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙)	13,800,000	2019年4月29日	13,800,000	上市之日起锁定12个月
9	唐山方舟实业有限公司	13,110,000	2019年4月29日	13,110,000	上市之日起锁定12个月
10	杭州创东方富锦投资合伙企业(有限合伙)	11,764,500	2019年4月29日	11,764,500	上市之日起锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		袁永彬(YUAN, YONGBIN)与芜湖伯特利投资管理中心(有限合伙)为一致行动人;熊立武承诺公司首次公开发行股票上市届满三十六个月之内,在行使提案权以及在股东大会行使表决权时均与袁永彬(YUAN, YONGBIN)意见保持一致。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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	变动情形
周必仁	非独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

周必仁董事因工作调整辞去芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司第二届董事会董事职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、 1	1,107,650,739.34	591,751,525.87
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	七、 4	624,641,542.19	788,110,982.05
应收账款	七、 5	798,905,043.33	717,549,680.49
应收款项融资			
预付款项	七、 7	28,313,807.47	6,316,817.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、 8	12,469,635.42	7,843,809.22
其中：应收利息	七、 8	2,706,460.13	1,195,597.23
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、 9	340,514,800.22	342,028,532.36
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	七、 13	11,445,249.18	306,258,891.04
流动资产合计		2,923,940,817.15	2,759,860,238.16
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			15,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、 17	30,446,131.53	12,745,851.55
其他权益工具投资		30,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、 21	636,891,246.79	644,352,139.76
在建工程	七、 22	102,572,544.45	51,292,093.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、 23	55,810,163.03	55,690,609.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、 26	414,522.33	41,998.16
递延所得税资产	七、 27	42,361,392.84	35,747,755.23
其他非流动资产	七、 28	29,305,536.17	16,865,506.03
非流动资产合计		927,801,537.14	831,735,953.71
资产总计		3,851,742,354.29	3,591,596,191.87
流动负债：			
短期借款	七、 29	180,410,864.84	227,000,000.00
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	七、 32	434,100,100.00	435,267,723.85
应付账款	七、 33	610,212,727.77	532,287,258.49
预收款项	七、 34	476,323.11	3,506,585.51
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	七、 35	41,818,197.87	51,338,639.46
应交税费	七、 36	29,050,358.15	33,680,002.19
其他应付款	七、 37	6,971,603.77	5,519,584.10
其中：应付利息	七、 37	1,002,424.05	285,993.54
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	七、 40	21,432,904.61	16,411,199.62
其他流动负债			
流动负债合计		1,324,473,080.12	1,305,010,993.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、 42	65,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	七、45	3,163,045.25	6,530,668.64
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、47	39,916,824.17	37,917,848.13
递延收益	七、48	104,321,844.24	62,733,144.25
递延所得税负债		15,155,249.36	12,645,376.87
其他非流动负债		35,167,200.00	34,697,200.00
非流动负债合计		262,724,163.02	219,524,237.89
负债合计		1,587,197,243.14	1,524,535,231.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、50	408,561,000.00	408,561,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、52	670,000,180.25	667,331,195.28
减：库存股			
其他综合收益	七、54		1,695,013.34
专项储备	七、55	6,045,591.00	3,821,736.00
盈余公积	七、56	83,762,812.72	83,762,812.72
一般风险准备			
未分配利润	七、57	907,752,582.18	741,521,485.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,076,122,166.15	1,906,693,242.60
少数股东权益		188,422,945.00	160,367,718.16
所有者权益（或股东权益）合计		2,264,545,111.15	2,067,060,960.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,851,742,354.29	3,591,596,191.87

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,055,679,181.33	491,934,097.20
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		593,779,526.10	734,946,210.81
应收账款	十七、1	677,277,560.82	619,388,683.09
应收款项融资			
预付款项		4,993,583.92	1,879,307.83
其他应收款	十七、1	65,784,375.22	62,116,941.17

其中：应收利息		2,706,460.13	1,195,597.23
应收股利			
存货		232,912,418.13	231,237,248.89
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		507,901.96	294,032,482.70
流动资产合计		2,630,934,547.48	2,435,534,971.69
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			15,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	179,343,948.91	148,643,668.93
其他权益工具投资		30,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		286,822,490.99	300,636,478.38
在建工程		64,560,400.67	30,827,326.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,491,197.06	21,177,109.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		107,080.26	41,998.16
递延所得税资产		31,706,943.42	24,657,095.44
其他非流动资产		6,759,905.84	5,362,480.40
非流动资产合计		619,791,967.15	546,346,157.77
资产总计		3,250,726,514.63	2,981,881,129.46
流动负债：			
短期借款		92,410,864.84	140,000,000.00
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		418,947,000.00	429,987,100.00
应付账款		602,220,498.47	449,134,743.88
预收款项		470,637.22	3,244,552.04
合同负债			
应付职工薪酬		34,856,787.59	41,936,213.87
应交税费		23,762,703.41	24,514,828.70
其他应付款		4,590,757.45	3,048,076.20
其中：应付利息		1,002,424.05	229,437.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,329,290.40	1,329,290.40

其他流动负债			
流动负债合计		1,178,588,539.38	1,093,194,805.09
非流动负债：			
长期借款		65,000,000.00	65,000,000.00
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		30,434,435.63	28,344,239.47
递延收益		52,760,354.13	12,757,356.00
递延所得税负债		8,962,193.55	7,758,893.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,156,983.31	113,860,489.21
负债合计		1,335,745,522.69	1,207,055,294.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		408,561,000.00	408,561,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		679,513,179.62	676,844,194.65
减：库存股			
其他综合收益			1,695,013.34
专项储备			
盈余公积		83,762,812.72	83,762,812.72
未分配利润		743,143,999.60	603,962,814.45
所有者权益（或股东权益）合计		1,914,980,991.94	1,774,825,835.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,250,726,514.63	2,981,881,129.46

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,310,465,599.38	1,311,233,754.10
其中：营业收入	七、58	1,310,465,599.38	1,311,233,754.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,110,482,984.69	1,120,210,995.82
其中：营业成本	七、58	1,002,583,926.29	1,005,402,893.57
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	七、59	7,912,984.77	7,548,771.74
销售费用	七、60	25,289,338.12	27,158,076.46
管理费用	七、61	26,192,007.51	24,969,189.08
研发费用	七、62	48,390,685.84	49,181,474.16
财务费用	七、63	114,042.16	5,950,590.81
其中：利息费用		7,883,777.60	6,725,401.57
利息收入		6,912,397.47	763,380.20
加：其他收益	七、64	50,479,592.96	13,585,201.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七、65	8,585,498.19	1,659,679.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-62,831.41	1,659,679.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、67	-1,884,920.78	1,568,809.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、68	-2,908,046.01	-1,448,001.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	-15,237.01	36,961.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		254,239,502.04	206,425,409.12
加：营业外收入	七、70	293,351.93	367,630.11
减：营业外支出	七、71	64,444.30	128,986.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		254,468,409.67	206,664,053.23
减：所得税费用	七、72	37,796,608.87	29,844,982.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		216,671,800.80	176,819,071.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		216,671,800.80	176,819,071.16
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		190,744,756.92	150,139,545.07

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		25,927,043.88	26,679,526.09
六、其他综合收益的税后净额		-1,695,013.34	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,695,013.34	
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,695,013.34	
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		-1,695,013.34	
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（现金流量套期损益的有效部分）			
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		214,976,787.46	176,819,071.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		189,049,743.58	150,139,545.07
归属于少数股东的综合收益总额		25,927,043.88	26,679,526.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.47	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.47	0.39

定代表人：袁永彬主管会计工作负责人：陈忠喜会计机构负责人：陈忠喜

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
----	----	----------	----------

一、营业收入	十七、4	1,059,296,625.33	998,155,158.24
减：营业成本	十七、4	836,695,232.55	786,210,288.39
税金及附加		5,085,046.49	4,583,902.85
销售费用		19,555,522.87	15,959,078.91
管理费用		19,582,959.52	18,444,877.88
研发费用		31,646,701.98	32,815,786.31
财务费用		-1,045,660.05	3,900,447.69
其中：利息费用		5,438,206.50	5,154,479.06
利息收入		6,686,011.31	1,123,321.39
加：其他收益		40,985,641.50	6,800,145.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	8,585,498.19	27,159,679.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-62,831.41	1,659,679.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,216,210.66	664,861.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,062,292.36	-1,065,969.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,616.20	96,193.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		191,071,074.84	169,895,686.20
加：营业外收入		275,516.67	179,080.02
减：营业外支出		25,286.50	35,250.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		191,321,305.01	170,039,516.22
减：所得税费用		27,626,459.86	19,606,101.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		163,694,845.15	150,433,414.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		163,694,845.15	150,433,414.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-1,695,013.34	
（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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-1,695,013.34	
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		-1,695,013.34	
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		161,999,831.81	150,433,414.57
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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	七、74-75	1,525,774,016.86	1,334,910,633.95
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		5,707,381.66	719,532.92

收到其他与经营活动有关的现金	七、 74 (1)	94,386,918.91	15,188,993.77
经营活动现金流入小计		1,625,868,317.43	1,350,819,160.64
购买商品、接受劳务支付的现金		970,764,883.55	1,073,347,977.78
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		114,603,573.97	110,411,269.51
支付的各项税费		90,956,327.33	90,769,390.63
支付其他与经营活动有关的现金	七、 74 (2)	34,432,837.61	41,765,834.10
经营活动现金流出小计		1,210,757,622.46	1,316,294,472.02
经营活动产生的现金流量净额		415,110,694.97	34,524,688.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		888,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		8,748,272.35	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,278,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、 74 (3)	4,352,466.40	628,163.39
投资活动现金流入小计		901,100,738.75	1,906,763.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,397,444.45	58,455,709.64
投资支付的现金		627,400,000.00	300,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、 74 (4)		
投资活动现金流出小计		726,797,444.45	358,455,709.64
投资活动产生的现金流量净额		174,303,294.30	-356,548,946.25

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	577,877,464.15
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		210,410,864.84	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、74(5)	470,000.00	7,214,000.00
筹资活动现金流入小计		210,880,864.84	815,091,464.15
偿还债务支付的现金		258,827,958.33	178,564,719.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,163,415.13	30,414,411.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	24,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、74(6)	-	12,768,453.77
筹资活动现金流出小计		285,991,373.46	221,747,584.55
筹资活动产生的现金流量净额		-75,110,508.62	593,343,879.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		336,826.21	1,399,231.60
五、现金及现金等价物净增加额		514,640,306.86	272,718,853.57
加：期初现金及现金等价物余额		590,724,430.31	130,191,952.32
六、期末现金及现金等价物余额		1,105,364,737.17	402,910,805.89

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,248,968,175.53	969,463,948.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		85,817,130.22	7,120,221.45
经营活动现金流入小计		1,334,785,305.75	976,584,170.06
购买商品、接受劳务支付的现金		739,926,867.28	830,259,298.70
支付给职工以及为职工支付的现金		80,874,089.18	75,877,087.63
支付的各项税费		67,819,152.82	64,875,051.54
支付其他与经营活动有关的现金		17,239,737.33	19,340,214.06
经营活动现金流出小计		905,859,846.61	990,351,651.93

经营活动产生的现金流量净额		428,925,459.14	-13,767,481.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		888,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		8,740,063.82	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,278,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金		83,857,349.23	22,593,268.92
投资活动现金流入小计		980,597,413.05	23,871,868.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,018,437.38	21,390,077.61
投资支付的现金		627,400,000.00	324,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,000,000.000	-
支付其他与投资活动有关的现金		86,132,700.00	24,130,000.00
投资活动现金流出小计		770,551,137.38	369,520,077.61
投资活动产生的现金流量净额		210,046,275.67	-345,648,208.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	577,877,464.15
取得借款收到的现金		92,410,864.84	200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		92,410,864.84	777,877,464.15
偿还债务支付的现金		141,827,958.33	150,564,719.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,809,557.19	5,347,704.56
支付其他与筹资活动有关的现金			12,768,453.77
筹资活动现金流出小计		167,637,515.52	168,680,877.52
筹资活动产生的现金流量净额		-75,226,650.68	609,196,586.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	494,774.86
五、现金及现金等价物净增加额		563,745,084.13	250,275,670.93
加：期初现金及现金等价物余额		492,384,095.06	113,049,560.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,056,129,179.19	363,325,231.71

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	408,561,000.00				667,331,195.28		1,695,013.34	3,821,736.00	83,762,812.72		741,521,485.26		1,906,693,242.60	160,367,718.16	2,067,060,960.76
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	408,561,000.00				667,331,195.28		1,695,013.34	3,821,736.00	83,762,812.72		741,521,485.26		1,906,693,242.60	160,367,718.16	2,067,060,960.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,668,984.97		-1,695,013.34	2,223,855.00			166,231,096.92		169,428,923.55	28,055,226.84	197,484,150.39
(一)综合收							-1,695,013.34				190,744,756.92		189,049,743.58	25,927,043.88	214,976,787.46

益总额													
(二)所有者投入和减少资本				2,668,984.97								2,668,984.97	2,668,984.97
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				2,668,984.97								2,668,984.97	2,668,984.97
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益												-	

计划变动额													-		
结转留存收益													-		
5. 其他综合收益结转留存收益													-		
6. 其他															
(五) 专项储备							2,223,855.00						2,223,855.00	2,128,182.96	4,352,037.96
1. 本期提取							2,223,855.00						2,223,855.00	2,128,182.96	4,352,037.96
2. 本期使用															
(六) 其他													-		
四、本期期末余额	408,561,000.00				670,000,180.25		6,045,591.00	83,762,812.72		907,752,582.18			2,076,122,166.15	188,422,945.00	2,264,545,111.15

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
	实收资本(或股本)	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	367,701,000.00				141,811,143.33			1,775,820.00	61,340,120.13		526,662,717.95		1,099,290,801.41	118,447,796.34	1,217,738,597.75
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	367,701,000.00			141,811,143.33		1,775,820.000	61,340,120.13		526,662,717.95		1,099,290,801.41	118,447,796.34	1,217,738,597.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,860,000.00			522,851,066.99		2,045,916.00			150,139,545.07		715,896,528.06	4,145,210.06	720,041,738.12
（一）综合收益总额									150,139,545.07		150,139,545.07	26,679,526.09	176,819,071.16
（二）所有者投入和减少资本	40,860,000.00			522,851,066.99							563,711,066.99		563,711,066.99
1. 所有者投入的普通股	40,860,000.00			519,974,670.81							560,834,670.81		560,834,670.81
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				2,876,396.18								2,876,396.18		2,876,396.18
4. 其他														
(三) 利润分 配													-24,500,000.00	-24,500,000.00
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													-24,500,000.00	-24,500,000.00
4. 其他														
(四) 所有者 权益内 部结转														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2. 盈余 公积转 增资本 (或股														

本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						2,045,916.00				2,045,916.00	1,965,683.97	4,011,599.97	
1. 本期提取						2,045,916.00				2,045,916.00	1,965,683.97	4,011,599.97	
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	408,561,000.00			664,662,210.32		3,821,736.00	61,340,120.13		676,802,263.02	1,815,187,329.47	122,593,006.40	1,937,780,335.87	

法定代表人：袁永彬 主管会计工作负责人：陈忠喜 会计机构负责人：陈忠喜

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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

	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	408,561,000.00				676,844,194.65		1,695,013.34		83,762,812.72	603,962,814.45	1,774,825,835.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	408,561,000.00				676,844,194.65		1,695,013.34		83,762,812.72	603,962,814.45	1,774,825,835.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,668,984.97		-1,695,013.34			139,181,185.15	140,155,156.78
（一）综合收益总额							-1,695,013.34			163,694,845.15	161,999,831.81
（二）所有者投入和减少资本					2,668,984.97						2,668,984.97
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					2,668,984.97						2,668,984.97
4. 其他											
（三）利润分配										-24,513,660.00	-24,513,660.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,513,660.00	-24,513,660.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	408,561,000.00				679,513,179.62				83,762,812.72	743,143,999.60	1,914,980,991.94

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	367,701,000.00				151,324,142.70				61,340,120.13	402,158,581.19	982,523,844.02
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	367,701,000.00				151,324,142.70				61,340,120.13	402,158,581.19	982,523,844.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	40,860,000.00				522,851,066.99					150,433,414.57	714,144,481.56
(一) 综合收益总额										150,433,414.57	150,433,414.57
(二) 所有者投入和减少资本	40,860,000.00				522,851,066.99						563,711,066.99
1. 所有者投入的普通股	40,860,000.00				519,974,670.81						560,834,670.81
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					2,876,396.18						2,876,396.18
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									-		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	408,561,000.00				674,175,209.69				61,340,120.13	552,591,995.76	1,696,668,325.58

法定代表人：袁永彬主管会计工作负责人：陈忠喜会计机构负责人：陈忠喜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由芜湖伯特利汽车安全系统有限公司整体变更设立，并于2015年6月23日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为340200400003069号的企业法人营业执照，注册资本为人民币15,000.00万元。

2016年2月19日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向特定投资者发行人民币普通股股票987.00万股，每股面值1元，增加注册资本987.00万元，增资后的注册资本为15,987.00万元。

根据公司董事会决议和修改后的公司章程规定，2016年5月，北京汽车集团产业投资有限公司一安鹏新三板2号投资基金将其持有的0.74%股权转让给王漫江；2016年7月，杭州创东方富锦投资合伙企业（有限合伙）将持有的1.31%股权转让给深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙）；2016年8月，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的4.88%股权转让给王旭宁，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的4.91%股权转让给安徽高新同华创业投资基金（有限合伙），将其持有的0.62%股权转让给史正富，将其持有的3.13%股权转让给安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）；2016年9月，熊立武将其持有的3.75%股权转让给安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）。

2016年9月，根据公司2016年第四次临时股东大会决议，公司新增注册资本20,783.10万元，公司按每10股转增13股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份20,783.10万股，每股面值1元，合计增加股本20,783.10万元。其中：由资本公积转增11,190.90万元，由未分配利润转增9,592.20万元。

根据公司2016年第五次临时股东大会决议和2017年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]433号文）核准，2018年4月，公司首次向社会公开发行人民币普通股4,086.00万股，每股面值1元，增加股本人民币4,086.00万元。本次公开发行后，公司股本变更为408,561,000.00元。

本公司营业执照注册号：91340000762794062H。

本公司住所：芜湖市经济技术开发区泰山路19号。

本公司主要经营范围：研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件，相关技术及管理咨询服务（国家限制、禁止类除外，涉及专项许可的凭许可证经营）。

财务报告批准报出日：经本公司全体董事于2019年8月12日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	遂宁伯特利汽车安全系统有限公司	遂宁伯特利	100.00	-
2	芜湖伯特利电子控制系统有限公司	伯特利电子	100.00	-
3	安徽迪亚拉汽车部件有限公司	安徽迪亚拉	100.00	-
4	威海伯特利萨克迪汽车安全系统有限公司	威海伯特利	51.00	-
5	唐山伯特利汽车安全系统有限公司	唐山伯特利	100.00	-

上述子公司具体情况详见本“附注六、在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

公司本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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

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

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

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日

的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

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

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

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

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②财务担保合同负债

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

（1）应收款项

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

应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

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

商业承兑汇票本公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收商业承兑汇票计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

B、应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项。

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

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00

3 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

C、长期应收款确定组合的依据如下：

本公司将按合同约定收款期限在 1 年以上、具有融资性质的分期收款销售的应收款项在长期应收款核算。

具有融资性质的分期收款确认的长期应收款根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

(2) 债权投资、其他债权投资

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

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

已发生信用减值的金融资产

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

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

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③ 继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。

以下应收款项会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日前

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将500万元以上应收账款，100万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019年1月1日前比照前述应收款项的减值损失计量方法。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

已发生信用减值的金融资产

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

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

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照享有或分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综

合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的,全额确认。

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

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

固定资产发生的后续支出,符合固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 不适用

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

24. 在建工程

√适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

√适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
非专利技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

√适用□不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的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。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(7) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(8) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：A. 服务成本；B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司商品销售收入确认的具体原则：

①内销产品收入确认：公司内销收入主要包括整车厂商配套产品销售收入及配件销售收入。对于配套产品销售收入，公司按照双方确定的供货价格根据客户在网络平台公布的使用量或结算报表确认收入；对于部分不通过网络平台公布使用量或结算报表的客户及配件销售，公司按照双方确定的供货价格根据客户签收的发货单确认收入。

②外销产品收入：公司出口收入以销售出库并完成报关为时点确认收入。

(2) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(1)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处

理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。经本公司第二届董事会第八次会议决议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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）的要求，公司作为执行企业会计准则且已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，按照该文件规定要求编制财务报表，对 2019 年度及以后期间的财务报表相关科目列报进行调整，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整，具体如下：

1、资产负债表归并原有项目：

(1) 将“应收票据及应收账款”项目分为“应收票据”和“应收账款”；

(2) 将“应付票据及应付账款”项目分为“应付票据”和“应付账款”；

上述会计政策变更对公司 2018 年末财务报表影响如下：

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	1,505,660,662.54	---	1,354,334,893.90	---
应收票据	--	788,110,982.05	--	734,946,210.81
应收账款	--	717,549,680.49	--	619,388,683.09
应付票据及应付账款	967,554,982.34	--	879,121,843.88	--
应付票据	--	435,267,723.85	--	429,987,100.00
应付账款	--	532,287,258.49	--	449,134,743.88

(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 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产	-	291,994,133.34	291,994,133.34
其他流动资产	306,258,891.04	14,264,757.70	-291,994,133.34
非流动资产：			
可供出售金融资产	15,000,000.00	-	-15,000,000.00
其他权益工具投资	-	15,000,000.00	15,000,000.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为其他流动资产的金融资产重分类为交易性金融资产，将前期划分为可供出售金融资产的金融资产重分类为其他权益工具投资。

(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的说明

适用 不适用

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定，当期财务报表的列报，至少应当提供上一个可比会计期间的比较数据。2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）。公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，按照新金融准则的衔接规定，对于因会计政策变更产生的累积影响数调整当年年初留存收益及其他综合收益，当对首次执行当期的财务报表的本期数或期末数按照新的报表项目列报，对可比会计期间的比较数据按照前期的报表项目列报。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、6%
营业税	应纳流转税税额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
伯特利电子	15%
安徽迪亚拉	25%
威海伯特利	15%
唐山伯特利	25%
遂宁伯特利	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）本公司

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《关于公布安徽省 2017 年第二批高新技术企业认定名单及第一批高新技术企业补充认定名单的通知》，本公司被认定为安徽省 2017 年度第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734001803，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2017 年至 2019 年三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

（2）伯特利电子

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，伯特利电子被认定为安徽省 2017 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734000667，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，伯特利电子自 2017 年至 2019 年三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

(3) 威海伯特利

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于山东省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》国科火字〔2016〕187 号，公司的子公司威海伯特利被认定为山东省第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201637000704，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，威海伯特利自 2016 年至 2018 年三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）》以及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）》的相关规定，威海伯特利 2019 年 1 季度、2 季度的企业所得税预缴仍采用 15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,584.58	63,911.61
银行存款	1,105,350,152.59	590,660,518.70
其他货币资金	2,286,002.17	1,027,095.56
合计	1,107,650,739.34	591,751,525.87
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

期末其他货币资金余额系公司开具银行承兑汇票缴存的票据保证金及保函保证金。除此之外，期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

期末货币资金余额较期初增长 87.18%，主要系销售商品收到的现金增加，购买的理财产品到期赎回所致。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	624,641,542.19	740,610,982.05
商业承兑票据	0	47,500,000.00

合计	624,641,542.19	788,110,982.05
----	----------------	----------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	125,973,408.15
合计	125,973,408.15

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,416,741.16	-
合计	25,416,741.16	-

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	827,580,667.04
其中：1年以内分项	
1年以内小计	827,580,667.04
1至2年	81,663,455.47
2至3年	-
3年以上	1,443,785.80
合计	910,687,908.31

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备	117,883,759.72	12.94	70,730,255.83	60.00	47,153,503.89	117,883,759.72	14.28	70,730,255.83	60.00	47,153,503.89
按组合计提坏账准备	792,804,148.59	87.06	41,052,609.15	5.18	751,751,539.44	707,446,123.61	85.72	37,049,947.01	5.24	670,396,176.60
合计	910,687,908.31	100.00	111,782,864.98	12.27	798,905,043.33	825,329,883.33	100.00	107,780,202.84	13.069	717,549,680.49

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

2018年度对北汽银翔汽车有限公司等7家关联公司计提坏账准备金额为70,730,255.83元。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	790,545,477.55	39,527,334.83	5.00
1至2年	814,885.24	81,488.52	10.00
2至3年	-	-	0.00
3年以上	1,443,785.80	1,443,785.80	100.00
合计	792,804,148.59	41,052,609.15	5.18

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	70,730,255.83	0	0	0	70,730,255.83
按组合计提坏账准备	37,049,947.01	4,024,630.39	0	21,968.25	41,052,609.15
合计	107,780,202.84	4,024,630.39	0	21,968.25	111,782,864.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	192,643,316.08	21.15	9,632,165.80
客户二	115,021,597.15	12.63	5,751,079.86
客户三	55,978,897.39	6.15	2,798,944.87
客户四	51,920,601.06	5.70	31,152,360.64
客户五	38,672,104.14	4.25	1,933,605.21
合计	454,236,515.82	49.88	51,268,156.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,029,718.78	99.00	5,610,754.39	88.82
1至2年	84,862.04	0.30	664,078.37	10.51
2至3年	199,226.65	0.70	41,984.37	0.67
合计	28,313,807.47	100.00	6,316,817.13	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	2019年6月30日	占预付款项2019年6月30日比例(%)
山东创新金属科技有限公司	15,933,196.79	56.27%

单位名称	2019年6月30日	占预付款项2019年6月30日比例(%)
国网安徽省电力公司芜湖供电公司	2,376,836.88	8.39%
中国国际贸易单一窗口	1,192,648.02	4.21%
北京燃气集团山东有限公司乳山分公司	593,771.05	2.10%
三门峡中泰量仪有限公司	530,387.20	1.87%
合计	20,626,839.94	72.85%

其他说明

适用 不适用

预付款项2019年6月30日较期初上升348%，主要系公司期末预付的材料款增加所致。

8、其他应收款

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,706,460.13	1,195,597.23
合计	2,706,460.13	1,195,597.23

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	9,015,915.26
其中：1年以内分项	
1年以内小计	9,015,915.26
1至2年	989,759.05
2至3年	614,545.39
3年以上	389,082.38
合计	11,009,302.08

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,255,997.80	3,563,911.80
员工借款及备用金	4,007,771.67	1,264,376.44
其他往来款	3,745,532.61	2,683,791.90
合计	11,009,302.08	7,512,080.14

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	863,868.15			
2019年1月1日余额在本期	863,868.15			
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	382,258.64			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,246,126.79			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准	863,868.15	382,258.64			1,246,126.79

备的其他应收款					
合计	863,868.15	382,258.64			1,246,126.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国芜湖海关	保证金	2,172,335.24	1年以内	19.73%	108,616.76
威海市公共资源交易中心乳山分中心	保证金	470,000.00	1年以内	4.27%	23,500.00
芜湖经济技术开发区财政局	保证金	237,000.00	2-3年	2.15%	118,500.00
中汽中心盐城汽车试验场有限公司	保证金	200,000.00	2-3年	1.82%	100,000.00
集瑞联合重工有限公司	押金	50,000.00	3年以上	0.45%	50,000.00
合计	/	3,129,335.24	/	28.42%	400,616.76

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

9. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	106,631,311.03	8,933,993.12	98,312,682.53	128,002,074.92	8,106,233.73	119,895,841.19
在产品	105,114,098.72	7,148,213.08	98,633,721.89	65,371,006.03	5,877,613.30	59,493,392.73
库存商品	129,994,705.89	2,194,777.35	127,432,015.50	53,653,275.37	1,385,090.51	52,268,184.86
周转材料	7,892,058.15		7,892,058.15	7,766,423.79		7,766,423.79
委托加工物资	369,416.89		369,416.89	369,416.89		369,416.89
发出商品	17,154,584.05	8,364,390.96	7,874,905.26	110,599,663.86	8,364,390.96	102,235,272.90
合计	367,156,174.73	26,641,374.51	340,514,800.22	365,761,860.86	23,733,328.50	342,028,532.36

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,106,233.73	870,304.80		42,545.41		8,933,993.12
在产品	5,877,613.30	1,270,599.78				7,148,213.08
库存商品	1,385,090.51	921,387.77		111,700.93		2,194,777.35
发出商品	8,364,390.96					8,364,390.96
合计	23,733,328.50	3,062,292.35		154,246.34		26,641,374.51

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未到期的银行理财	-	-
待抵扣税金	8,689,982.13	8,861,712.58
易耗模具	-	3,220,714.39
预缴企业所得税	1,122,981.86	1,123,730.95
预缴关税	-	508,599.78
其他（待摊费用）	1,632,285.19	550,000
合计	11,445,249.18	14,264,757.70

其他说明：

其他流动资产 2019 年 6 月 30 日较期初减少 294,813,641.86 元,主要系公司购买的银行理财产品期末到期赎回所致。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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									
威海萨伯汽车安全系统有限公司	228,759.41			243,463.10					472,222.51
芜湖市和蓄机械股份有限公司	12,517,092.14			-306,294.51					11,973,909.02
常州万安汽车部件科技有限公司	0	18,000,000.00							18,000,000
小计	12,745,851.55	18,000,000.00		-62,831.41					30,446,131.53
合计	12,745,851.55	18,000,000.00		-62,831.41					30,446,131.53

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
芜湖高新毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）	3,000	1,500
合计	3,000	1,500

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	636,826,019.98	644,352,139.76
固定资产清理	65,226.81	-
合计	636,891,246.79	644,352,139.76

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其	合计
----	--------	------	------	--------	----

				他	
一、账面原值：					
1. 期初余额	188,515,060.48	641,342,413.11	7,696,026.89	29,655,177.89	867,208,678.37
2. 本期增加金额	388,049.05	28,352,873.69	479,442.41	1,347,791.56	30,568,156.71
(1) 购置	-	-	168,666.52	232,214.07	400,880.59
(2) 在建工程转入	388,049.05	28,352,873.69	310,775.89	1,115,577.49	30,167,276.12
3. 本期减少金额	-	1,206,148.84	-	3,620.08	1,209,768.92
(1) 处置或报废	-	1,206,148.84	-	3,620.08	1,209,768.92
4. 期末余额	188,903,109.53	668,489,137.96	8,175,469.30	30,999,349.37	896,567,066.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,610,505.19	164,528,885.56	4,019,174.38	17,697,973.48	222,856,538.61
2. 本期增加金额	4,689,652.19	30,694,806.51	423,880.73	1,690,293.83	37,498,633.26
(1) 计提	4,689,652.19	30,694,806.51	423,880.73	1,690,293.83	37,498,633.26
3. 本期减少金额	-	614,125.69	-	-	614,125.69
(1) 处置或报废	-	614,125.69	-	-	614,125.69
4. 期末余额	41,300,157.38	194,609,566.38	4,443,055.11	19,388,267.31	259,741,046.18
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	146,471,045.65	475,011,478.08	3,732,414.19	11,611,082.06	636,826,019.98
2. 期初账面价值	151,904,555.29	476,813,527.55	3,676,852.51	11,957,204.41	644,352,139.76

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产待报废处理	65,226.81	-
合计	65,226.81	-

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,572,544.45	51,292,093.28
合计	102,572,544.45	51,292,093.28

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
基建工程	42,363,708.72		42,363,708.72	31,776,014.65	-	31,776,014.65
设备安装	60,208,835.73		60,208,835.73	19,516,078.63	-	19,516,078.63
合计	102,572,544.45		102,572,544.45	51,292,093.28	-	51,292,093.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

23、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	59,331,784.50	4,627,575.48	6,585,045.40		70,544,405.38
2. 本期增加金额			1,533,170.45		1,533,170.45
(1) 购置			1,533,170.45		1,533,170.45
(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	59,331,784.50	4,627,575.48	8,118,215.85		72,077,575.83
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,987,215.10	4,114,767.34	2,751,813.24		14,853,795.68
2. 本期增加金额	471,159.42	52,150.02	890,307.68		1,413,617.12
(1) 计提	471,159.42	52,150.02	890,307.68		1,413,617.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,458,374.52	4,166,917.36	3,642,120.92		16,267,412.80

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	50,873,409.98	460,658.12	4,476,094.93		55,810,163.03
2. 期初账面价值	51,344,569.40	512,808.14	3,833,232.16		55,690,609.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

24、开发支出

适用 不适用

25、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	41,998.16	401,114.37	28,590.20		414,522.33
合计	41,998.16	401,114.37	28,590.20		414,522.33

其他说明：

无

27、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	138,170,617.19	20,725,592.57	133,519,596.99	20,080,476.65
递延收益的影响	104,321,844.24	15,648,276.64	67,233,838.35	10,085,075.76
不可税前列支的负债影响	39,916,824.17	5,987,523.63	37,214,685.44	5,582,202.82
合计	282,409,285.60	42,361,392.84	237,968,120.78	35,747,755.23

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,656,460.01	398,469.00	2,656,460.01	398,469.00
加速折旧影响	98,378,535.72	14,756,780.36	79,218,255.90	11,947,787.87
其他综合收益			1,994,133.34	299,120.00
合计	101,034,995.73	15,155,249.36	83,868,849.25	12,645,376.87

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,667,207.27	3,542,659.98
可抵扣亏损	14,099,564.35	11,308,976.39
合计	15,766,771.62	14,851,636.37

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年度	2,758,603.16	2,758,603.16	
2023年度	8,550,373.23	8,550,373.23	
2024年度	2,790,587.96	-	

合计	14,099,564.35	11,308,976.39	/
----	---------------	---------------	---

其他说明:

适用 不适用

28、其他非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	29,305,536.17		29,305,536.17	16,865,506.03		16,865,506.03
合计	29,305,536.17		29,305,536.17	16,865,506.03		16,865,506.03

其他说明:

无

29、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	88,000,000.00	87,000,000.00
信用借款	92,410,864.84	140,000,000.00
合计	180,410,864.84	227,000,000.00

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、衍生金融负债

适用 不适用

32、应付票据

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	434,100,100.00	435,267,723.85
合计	434,100,100.00	435,267,723.85

33、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	571,215,306.37	480,735,807.52
应付工程设备款	20,464,413.12	38,146,292.55
应付运输费	7,726,169.44	6,740,361.97
应付其他	10,806,838.84	6,664,796.45
合计	610,212,727.77	532,287,258.49

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	476,323.11	3,506,585.51
合计	476,323.11	3,506,585.51

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,338,639.46	79,036,043.67	88,556,485.26	41,818,197.87
二、离职后福利-设定提存计划		6,959,998.98	6,959,998.98	
合计	51,338,639.46	85,996,042.65	95,516,484.24	41,818,197.87

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,036,954.73	68,455,522.44	80,175,142.48	21,317,334.69
二、职工福利费	-	2,721,911.54	2,721,911.54	-
三、社会保险费	-	3,267,297.80	3,267,297.80	-
其中：医疗保险费	-	2,791,326.10	2,791,326.10	-
工伤保险费	-	313,635.85	313,635.85	-
生育保险费	-	162,335.85	162,335.85	-
四、住房公积金	332,695.20	2,338,454.12	2,298,142.10	373,007.22
五、工会经费和职工教育经费	17,968,989.53	2,252,857.77	93,991.34	20,127,855.96
合计	51,338,639.46	79,036,043.67	88,556,485.26	41,818,197.87

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	6,743,064.51	6,743,064.51	-
2、失业保险费	-	216,934.47	216,934.47	-
合计	-	6,959,998.98	6,959,998.98	-

其他说明：

□适用 √不适用

36、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,956,111.40	11,010,347.96
企业所得税	22,085,104.84	19,849,115.63
个人所得税	427,663.92	324,680.96
城市维护建设税	229,132.01	799,203.46
土地使用税	482,435.69	473,602.74
房产税	517,505.20	413,674.68
教育费附加	98,593.75	342,898.98
地方教育费附加	53,858.15	228,592.64
印花税	71,979.71	70,970.27
水利基金	125,731.79	160,238.03
其他	2,241.69	6,676.84
合计	29,050,358.15	33,680,002.19

其他说明：

无

37、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,002,424.05	285,993.54
应付股利	-	-
其他应付款	5,969,179.72	5,233,590.56
合计	6,971,603.77	5,519,584.10

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,002,424.05	285,993.54
合计	1,002,424.05	285,993.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,719,632.43	3,891,268.05
其他	2,249,547.29	1,342,322.51
合计	5,969,179.72	5,233,590.56

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 持有待售负债

□适用 √不适用

40、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	21,432,904.61	16,411,199.620
合计	21,432,904.61	16,411,199.620

其他说明：

无

41、 其他流动负债

□适用 √不适用

42、 长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	65,000,000.00	65,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

43、 应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、租赁负债

适用 不适用

45、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,163,045.25	6,530,668.640
合计	3,163,045.25	6,530,668.640

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,163,045.25	6,530,668.640
合计	3,163,045.25	6,530,668.640

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	37,917,848.13	39,916,824.17	

合计	37,917,848.13	39,916,824.17	
----	---------------	---------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

48、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	62,733,144.25	49,236,703.70	7,648,003.71	104,321,844.24	与资产相关的政府补助
合计	62,733,144.25	49,236,703.70	7,648,003.71	104,321,844.24	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与三期厂房建设相关的补助	7,969,356.00			265,645.20		7,703,710.80	与资产相关
EPB 产业项目补助	4,788,000.00			399,000.00		4,389,000.00	与资产相关
与威海伯特利基础建设相关的补助	44,845,788.25	3,171,403.70		1,398,201.84		46,618,990.11	与资产相关
智能电动汽车线控液压制动系统关键技术研究产品开发专项经费	2,880,000.00					2,880,000.00	与资产相关
数字化车间补助	2,250,000.00			187,500.00		2,062,500.00	与资产相关
2017 年工业技改补贴		8,679,100.00		867,910.00		7,811,190.00	与资产相关
2018 年三重一创新建项目		6,826,200.00		455,080.00		6,371,120.00	与资产相关
国家发改委增强核心竞争力项目		30,560,000.00		4,074,666.67		26,485,333.33	与资产相关
合计	62,733,144.25	49,236,703.70		7,648,003.71		104,321,844.24	

49、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
基建工程借款	35,167,200.00	34,697,200.00
合计	35,167,200.00	34,697,200.00

其他说明：

无

50、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	408,561,000.00						408,561,000.00

其他说明：

无

51、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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	655,279,038.34			655,279,038.34
其他资本公积	12,052,156.94	2,668,984.97		14,721,141.91
合计	667,331,195.28	2,668,984.97		670,000,180.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	

		税前发生额		综合收益当期转入留存收益			于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,695,013.34		1,695,013.34			-1,695,013.34		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
交易性金融资产公允价值变动损益	1,695,013.34		1,695,013.34			-1,695,013.34		
其他综合收益合计	1,695,013.34		1,695,013.34			-1,695,013.34		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

55、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,821,736.00	2,223,855.00		6,045,591.00
合计	3,821,736.00	2,223,855.00		6,045,591.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,762,812.72			83,762,812.72
合计	83,762,812.72			83,762,812.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	741,521,485.26	526,662,717.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	741,521,485.26	526,662,717.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,744,756.92	150,139,545.07
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,513,660.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	907,752,582.18	676,802,263.02

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

58、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,264,702,362.42	981,239,727.10	1,281,838,016.60	989,174,198.02
其他业务	45,763,236.96	21,344,199.19	29,395,737.50	16,228,695.55
合计	1,310,465,599.38	1,002,583,926.29	1,311,233,754.10	1,005,402,893.57

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,657,439.72	2,675,385.92
教育费附加	1,180,937.95	1,171,583.62
资源税	-	-
房产税	722,268.22	498,862.42
土地使用税	1,475,209.24	1,190,664.27
车船使用税	5,294.00	1,350.00
印花税	391,813.64	472,843.89
地方教育费	775,427.64	792,920.17
水利基金	704,594.36	745,161.45
合计	7,912,984.77	7,548,771.74

其他说明：

无

60、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	13,278,198.29	10,723,514.93
质量保证金	2,540,129.1	5,830,410.00
市场开拓费	-	4,716,981.13
周转材料	4,053,431.14	2,474,307.21
工资薪酬	2,500,839.79	2,172,205.39
差旅费	480,263.96	341,631.23
业务招待费	309,655.16	154,262.39
折旧费	100,076.85	126,470.97
办公费	6,494.86	36,882.85
其他费用	2,020,248.97	581,410.36
合计	25,289,338.12	27,158,076.46

61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	12,139,898.69	15,206,847.01
股份支付	2,668,984.97	2,876,396.18
折旧费	2,033,328.31	2,086,336.57
差旅费	858,487.90	1,137,199.87
办公费	561,922.33	968,598.26
无形资产及长期待摊费用	696,305.09	607,682.17
租赁费用	-	596,013.37
业务招待费	660,625.57	455,120.37
车辆费用	-	299,532.09
邮政通讯费	-	119,297.37
服务费	1,844,709.47	-
其他费用	4,727,745.18	616,165.82
合计	26,192,007.51	24,969,189.08

其他说明：
无

62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	48,390,685.84	49,181,474.16
合计	48,390,685.84	49,181,474.16

其他说明：
无

63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	7,883,777.60	6,725,401.57
减：利息收入	-6,912,397.47	-763,380.20
汇兑损失	707,152.16	95,082.83
减：汇兑收益	-1,934,679.67	-541,618.43
银行手续费	370,189.54	435,105.04
合计	114,042.16	5,950,590.81

其他说明：

无

64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	7,648,003.71	2,030,501.04
与收益相关的政府补助	42,831,589.25	11,554,700.00
合计	50,479,592.96	13,585,201.04

其他说明：

无

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-62,831.41	1,659,679.39
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,648,329.60	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	8,585,498.19	1,659,679.39

其他说明：

无

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,480,693.89	1,157,377.64
其他应收款坏账损失	-404,226.89	411,432.22
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,884,920.78	1,568,809.86

其他说明：

无

68、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,908,046.01	-1,448,001.26
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,908,046.01	-1,448,001.26

其他说明：

无

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-15,237.01	36,961.81

合计	-15,237.01	36,961.81
----	------------	-----------

其他说明：

适用 不适用

70、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	293,351.93	367,630.11	293,351.93
合计	293,351.93	367,630.11	293,351.93

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

71、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	21,999.80	2,000.00	21,999.80
其他	42,444.50	126,986.00	42,444.50
合计	64,444.30	128,986.00	64,444.30

其他说明：

无

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,900,373.99	28,131,893.39
递延所得税费用	-4,103,765.12	1,713,088.68
合计	37,796,608.87	29,844,982.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	254,468,409.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,170,261.45
子公司适用不同税率的影响	-191,982.75
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,305.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,200,235.16
股份支付、专项储备的影响	733,926.00
研发费用加计扣除影响额	-2,175,136.34
所得税费用	37,796,608.87

其他说明:

□适用 √不适用

73、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七.54。

74、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,558,934.41	867,098.91
政府补助	90,229,203.36	12,994,700.00
其他	2,598,781.14	1,327,194.86
合计	94,386,918.91	15,188,993.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	28,898,753.66	37,019,399.41
往来款	1,086,695.72	4,126,434.69
保证金	80,000.00	620,000.00
其他	4,367,388.23	
合计	34,432,837.61	41,765,834.10

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,352,466.40	628,163.39
合计	4,352,466.40	628,163.39

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

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司间借款	470,000.00	7,214,000.00
合计	470,000.00	7,214,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	0	12,768,453.77
合计	0	12,768,453.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

75、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	216,671,800.80	176,819,071.16
加：资产减值准备	4,792,966.79	-120,808.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,430,122.70	30,535,751.39
无形资产摊销	1,413,617.12	1,077,964.16
长期待摊费用摊销	0	24,046.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-36,961.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,237.01	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,543,797.81	6,132,803.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,585,498.19	-1,659,679.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,613,637.61	-170,761.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,808,992.49	1,883,850.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,548,560.21	-51,636,400.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,358,295.99	-136,825,045.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	126,838,546.54	8,500,859.58
其他	-11,014,986.27	
经营活动产生的现金流量净额	415,110,694.97	34,524,688.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,105,364,737.17	402,910,805.89
减：现金的期初余额	590,724,430.31	130,191,952.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	514,640,306.86	272,718,853.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

76、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：

适用 不适用

77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,286,002.17	保证金
应收票据	131,166,508.15	质押开票
存货	-	
固定资产	153,417,622.3	质押
无形资产	4,800,058.81	质押
合计	291,670,191.4	/

其他说明：

无

78、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	7,728,655.12	6.79	52,446,020.31
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,618,511.63	6.88	24,897,169.27
欧元	12,870.96	7.82	100,612.29
长期借款			
其中：美元			
应付账款			
美元	675,897.49	6.8747	4,646,592.47

其他说明：

无

(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

79、套期

□适用 √不适用

80、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上市公司挂牌奖励	4,300,000.00	其他收益	4,300,000.00
工业技改补贴	8,679,100.00	递延收益	867,910.00
土地使用税返还	924,500.00	其他收益	924,500.00
个税返还	85,438.41	其他收益	85,438.41
2018年三重一创新建项目	6,826,200.00	递延收益	455,080.00
政府奖励款	28,985,000.00	其他收益	28,985,000.00
市科技局研发设备补助	297,000.00	其他收益	297,000.00
省科技厅研发设备补助	297,000.00	其他收益	297,000.00
2018年“安徽省2018年度科学技术奖励资金”-科学技术进步二等奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家发改委增强核心竞争力项目	30,560,000.00	递延收益	4,074,666.67
EPB产业项目补助	7,980,000.00	递延收益	664,645.20
财政局产业发展投资奖励	851,600.00	其他收益	851,600.00
企业稳岗返还	271,219.84	其他收益	271,219.84
基础建设相关的补助	54,017,479.05	其他收益	1,398,201.84
2018年新旧动能转换专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
科技创新券-动力水循环智能控制系统的研发	80,231.00	其他收益	80,231.00
市级进口设备贴息	200,000.00	其他收益	200,000.00
市级国际认证支持	40,000.00	其他收益	40,000.00
市级生产性服务进口支持	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018年经济奖励-龙头企业膨胀扩规	2,850,000.00	其他收益	2,850,000.00
2018年经济奖励-突出贡献	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018年经济奖励-技术创新	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018年经济奖励-智能发展	240,000.00	其他收益	240,000.00
2018年商务局经济奖励-对外资落地项目	60,000.00	其他收益	60,000.00
2018年商务局经济奖励-对外资落地项目（实物工作量建设）	49,600.00	其他收益	49,600.00
2018年商务局经济奖励-外贸企业进出口总量	100,000.00	其他收益	100,000.00
威海市工程实验室	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018年新旧动能转换提质增效专项资金-数字化车间	3,000,000.00	递延收益	187,500.00
合计：			50,479,592.96

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

81、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
安徽迪亚拉	安徽省繁昌县	安徽省繁昌县	汽车零配件生产制造	100.00	-	设立
伯特利电子	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	汽车零配件生产制造	100.00	-	设立
威海伯特利	山东省乳山市	山东省乳山市	汽车零配件生产制造	51.00	-	设立
唐山伯特利	河北省滦南县	河北省滦南县	汽车零配件生产制造	100.00	-	收购
遂宁伯特利	山东省遂宁市	四川省遂宁市	汽车零配件生产制造	100.00	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数	本期向少数股东	期末少数股东权
-------	--------	---------	---------	---------

	比例 (%)	股东的损益	宣告分派的股利	益余额
威海伯特利	49.00	25,927,043.88	-	188,422,945.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
威海伯特利	289,391,355.96	339,140,753.18	628,532,109.14	156,758,431.42	87,237,055.29	243,995,486.71	262,614,351.86	320,166,577.63	582,780,929.49	167,887,926.27	87,611,945.76	255,499,872.03

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
威海伯特利	307,985,052.39	52,895,064.97	52,895,064.97	-7,630,868.24	315,002,171.40	54,448,012.43	54,448,012.43	66,972,750.84

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直 接	间 接	
和蓄机械	安徽省繁昌县	安徽省繁昌县	汽车零部件生产制造	40		权益法
威海萨伯	山东威海	山东威海	贸易	49		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	和蓄机械	威海萨伯	和蓄机械	威海萨伯
流动资产	18,906,473.42	41,943,051.35	18,523,936.37	76,874,203.49
非流动资产	17,233,464.28	-	18,404,850.12	-
资产合计	36,139,937.70	41,943,051.35	36,928,786.49	76,874,203.49
流动负债	5,836,690.17	40,979,331.95	5,245,016.17	76,407,347.55
非流动负债	368,475.01	-	391,040.00	-
负债合计	6,205,165.18	40,979,331.95	5,636,056.17	76,407,347.55
归属于母公司股东权益	29,934,772.52	963,719.40	31,292,730.32	466,855.94
按持股比例计算的净资产 份额	11,973,909.01	472,222.51	12,517,092.13	228,759.41
对联营企业权益投资的 账面价值	11,973,909.01	472,222.51	12,517,092.13	228,759.41
营业收入	15,250,781.93	21,004,867.25	19,727,481.54	125,639,182.51
净利润	-765,736.27	496,863.46	2,347,946.97	1,470,409.39
综合收益总额	-765,736.27	496,863.46	2,347,946.97	1,470,409.39
本年度收到的来自联营 企业的股利	236,888.61			

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
芜湖奇瑞科技有限公司	本公司股东
奇瑞汽车股份有限公司	本公司董事周必仁担任其董事、本公司关联自然人史正富担任其董事
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	奇瑞汽车子公司
奇瑞汽车河南有限公司	本公司董事周必仁担任董事、总经理的奇瑞控股有限公司控制的企业
安徽奇瑞汽车销售有限公司	奇瑞汽车子公司
芜湖市和蓄机械股份有限公司	本公司联营企业
威海萨伯汽车安全系统有限公司	本公司联营企业
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	本公司监事高秉军担任其董事、本公司股东奇瑞科技控制的企业本公司销售给其的产品最终销售给关联方奇瑞汽车、宜宾凯翼
宜宾凯翼汽车有限公司	本公司董事周必仁担任其董事
奇瑞新能源汽车技术有限公司	奇瑞汽车子公司
鄂尔多斯市奇瑞投资有限公司	本公司董事周必仁担任董事、总经理的奇瑞控股有限公司控制的企业
Sakthi Automotive Group USA, Inc.	持有威海伯特利 49%的股权

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
和蓄机械	汽车零配件、模具开发费	18,533,269.33	20,729,920.95

美国萨克迪	技术开发费、市场开拓费	29,038.92	14,150,943.39
合计		18,562,308.25	34,880,864.34

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奇瑞汽车	盘式制动器等	169,857,246.23	241,281,263.83
威海萨伯	转向节等	19,880,225.02	125,038,636.22
奇瑞汽车零部件	盘式制动器等	34,140,596.56	
奇瑞河南	盘式制动器等	72,013,585.05	1,893,352.10
美国萨克迪	转向节等	52,849,318.18	7,017,020.92
芜湖达奥	盘式制动器等	1,548,330.40	6,057,309.9
合计		350,289,301.44	381,287,582.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	448.29	357.10

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	奇瑞汽车	9,700,000.00	-	69,900,000.00	-
应收票据	威海萨伯	-	-		
应收票据	奇瑞销售	5,400,000.00	-	66,000,000.00	-
应收票据	芜湖达奥	-	-	6,140,000.00	-
应收票据	奇瑞河南	44,398,000.00	-		
应收票据	宜宾凯翼	251,826.27	-		
应收账款	奇瑞河南	69,574,499.05	3,478,724.95	3,679,828.30	183,991.42
应收账款	奇瑞汽车	82,737,019.12	5,508,447.47	159,483,958.14	9,345,794.42
应收账款	奇瑞零部件	11,053,532.93	552,676.65		
应收账款	威海萨伯	48,557,583.93	2,798,944.87	60,244,686.25	3,012,234.31
应收账款	奇瑞新能源	11,490,228.49	574,511.42	63,180.00	3,159.00
应收账款	芜湖达奥	1,789,144.30	89,457.22	3,324,314.72	166,215.74
应收账款	宜宾凯翼	174,900.00	8,745.00		
应收账款	美国萨克迪	331,270.09	16,563.50	10,644,983.24	532,249.16
其他应收款	美国萨克迪	43,652,495.76	2,182,624.79	122,065.83	55,687.23

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	和蓄机械	2,944,500.00	-
应付账款	和蓄机械	11,867,102.94	7,449,089.37
应付账款	美国萨克迪	25,533,076.60	5,533.17

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	与授予日最接近日期公司股权转让每股转让价格或公司股票在全国中小企业股份转让系统每股成交价格
可行权权益工具数量的确定依据	《财产份额转让协议书》、《合伙人会议决议》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,390,126.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,668,984.97

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	709,003,081.05
其中：1年以内分项	
1年以内小计	709,003,081.05
1至2年	60,235,122.48
2至3年	-
3年以上	1,443,785.80
合计	770,681,989.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	97,270,311.97	12.62	58,362,187.19	60.00	38,908,124.78	97,270,311.97	13.70	58,362,187.19	60.00	38,908,124.78
其中：										
按组合计提坏账准备	673,411,677.36	87.38	35,042,241.32	5.20	638,369,436.04	612,619,092.76	86.30	32,138,534.45	5.25	580,480,558.31
其中：										
合计	770,681,989.33	/	93,404,428.51	/	677,277,560.82	709,889,404.73	/	90,500,721.64	/	619,388,683.09

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	58,362,187.18				58,362,187.18
按组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	32,138,534.46	2,903,706.87			35,042,241.33
合计	90,500,721.64	2,903,706.87			93,404,428.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,706,460.13	1,195,597.23
应收股利	-	-
其他应收款	63,077,915.09	60,921,343.94
合计	65,784,375.22	62,116,941.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,706,460.13	1,195,597.23
合计	2,706,460.13	1,195,597.23

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	66,242,125.11
其中：1年以内分项	
1年以内小计	66,242,125.11
1至2年	102,915.06
2至3年	110,545.39
3年以上	330,294.24
合计	66,785,879.80

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	58,046,399.83	58,580,811.99
员工借款及备用金	3,828,961.77	2,382,281.80
押金及保证金	2,348,967.80	1,175,679.04
其他往来款	2,561,550.40	2,178,032.03
合计	66,785,879.80	64,316,804.86

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,395,460.92			
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	312,503.79			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,707,964.71			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	3,395,460.92	319,621.80	7,118.01		3,707,964.71
合计	3,395,460.92	319,621.80	7,118.01		3,707,964.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	子公司往来款	42,793,131.25	1年以内	64.08%	2,139,656.56
单位二	子公司往来款	14,587,329.45	1年以内	21.84%	729,366.47
单位三	保证金	2,172,335.24	1年以内	3.25%	108,616.76
单位四	子公司往来款	665,939.13	1年以内	1.00%	33,296.96
单位五	押金	50,000.00	3年以上	0.07%	50,000.00
合计	/	60,268,735.07	/	90.24%	3,060,936.75

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	160,942,817.38	12,045,000.00	148,897,817.38	147,942,817.38	12,045,000.00	135,897,817.38
对联营、合营企业投资	30,446,131.53		30,446,131.53	12,745,851.55	-	12,745,851.55
合计	191,388,948.91	12,045,000.00	179,343,948.91	160,688,668.93	12,045,000.00	148,643,668.93

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
伯特利电子	66,915,000.00			66,915,000.00		12,045,000.00
唐山伯特利	17,677,817.38			17,677,817.38		-
安徽迪亚拉	10,000,000.00			10,000,000.00		-
威海伯特利	43,350,000.00			43,350,000.00		-
遂宁伯特利	10,000,000.00	13,000,000.00		23,000,000.00		-
合计	147,942,817.38	13,000,000.00		160,942,817.38		12,045,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
威海萨伯汽车安全系统有限公司	228,759.41			243,463.10						472,222.51	
芜湖市和蓄机械股份有限公司	12,517,092.14			-306,294.51			236,888.61			11,973,909.02	
常州万安汽车部件科技有限公司	0	18,000,000								18,000,000	
小计	12,745,851.55	18,000,000.00	0.00	-62,831.41	0.00	0.00	236,888.61	0.00	0.00	30,446,131.53	
合计	12,745,851.55	18,000,000.00	0.00	-62,831.41	0.00	0.00	236,888.61	0.00	0.00	30,446,131.53	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,039,587,255.47	836,695,232.55	988,102,307.54	786,018,509.37
其他业务	19,709,369.86	-	10,052,850.70	191,779.02
合计	1,059,296,625.33	836,695,232.55	998,155,158.24	786,210,288.39

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-62,831.41	1,659,679.39
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,648,329.60	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		25,500,000
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	8,585,498.19	27,159,679.39

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,237.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	50,479,592.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	968,054.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,648,329.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	226,265.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,044,725.08	
少数股东权益影响额	-3,909,467.33	
合计	47,352,813.58	

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.53	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.16	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务会计报表。
	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。

董事长：袁永彬

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 12 日

修订信息

适用 不适用