



兴民智通（集团）股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高赫男、主管会计工作负责人刘荫成及会计机构负责人(会计主管人员)李亚萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 公司债相关情况 .....	36
第十节 财务报告 .....	37
第十一节 备查文件目录 .....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、兴民智通	指	兴民智通（集团）股份有限公司
盛邦创恒	指	四川盛邦创恒企业管理有限责任公司
唐山兴民	指	唐山兴民钢圈有限公司
咸宁兴民	指	咸宁兴民钢圈有限公司
武汉兴民	指	兴民智通（武汉）汽车技术有限公司
兴民国际控股	指	兴民国际控股有限责任公司
上海兴民	指	兴民智能科技（上海）有限公司
英泰斯特、武汉英泰、INTEST	指	武汉英泰斯特电子技术有限公司
九五智驾	指	北京九五智驾信息技术股份有限公司
广联赛讯	指	深圳广联赛讯有限公司
彩虹无线	指	彩虹无线（北京）新技术有限公司
兴民汽车产业基金	指	宁波梅山保税港区兴民汽车产业投资合伙企业（有限合伙）
会计师事务所	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
V2V、V2I、V2C、V2P	指	车辆与车辆、车辆与道路设施、车辆与智能交通网、车辆与人
T-Box	指	Telematics-Box，又称 TCU（车联网控制单元），指安装在汽车上用于控制跟踪汽车的嵌入式系统，包括 GPS 单元、移动通讯外部接口电子处理单元、微控制器、移动通讯单元以及存储器
云南永麻、永麻生物	指	云南永麻生物科技有限公司
昭通天麻	指	昭通天麻产业开发有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	兴民智通	股票代码	002355
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兴民智通（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴民智通		
公司的外文名称（如有）	Xingmin Intelligent Transportation Systems (Group) Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xingmin ITS		
公司的法定代表人	高赫男		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋晓刚	王昭
联系地址	龙口市龙口经济开发区	龙口市龙口经济开发区
电话	0535-8882355	0535-8882355
传真	0535-8886708	0535-8886708
电子信箱	songxiaogang@xingmin.com	wz@xingmin.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	956,729,454.64	922,092,920.65	3.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,040,034.48	40,206,988.77	-47.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,008,742.52	36,542,705.28	-69.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,995,002.53	11,631,564.29	-14.07%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.75%	1.65%	-0.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,017,752,344.45	4,904,749,215.99	2.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,818,429,606.74	2,797,338,825.14	0.75%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	140,340.29	注释 46.
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）	13,254,691.12	注释 42.、47.
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,403.02	注释 47.、48.
减：所得税影响额	2,965,723.06	
少数股东权益影响额（税后）	88,613.37	

合计	10,031,291.96	--
----	---------------	----

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

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助	1,315,865.00	根据财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司控股公司对自行开发的软件产品按 16% 税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退的增值税税收优惠政策。该项应属于与企业业务密切相关，按照国家标准定额或定量享受的政府补助。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要业务及产品未发生重大变化，具体情况如下：

#### 1、钢制车轮业务

作为国内首家钢制车轮上市企业，公司专注从事汽车钢制车轮的研发、生产和销售，主要产品包括乘用车仿铝车轮、乘用车车轮、新能源汽车车轮、商用车无内胎轻量化车轮、轻卡无内胎车轮、轻卡型钢车轮、商用车型钢车轮、农林机械车轮等八大系列1,000多个品种，主要为汽车制造商提供配套产品和为汽车维修售后市场供货。公司的采购模式是由采购部门按ISO/TS16949的要求和采购流程筛选出合格供应商后，公司与其签订年度采购合同，具体采购价格随市场行情而变动；生产模式采用“订单式”模式，即先与客户签订框架合同，按月下单，然后根据订单制定生产计划，组织生产；销售模式主要包括直接为整车制造商配套和经销商方式销售。

#### 2、车载信息系统及服务

英泰斯特作为国内车用无线及集成产品的领先企业之一，定位于高准确度的数据采集产品及专业的数据采集、分析、管理软件，同时为大规模车辆信息化系统建设以及集成测试提供完整的解决方案。其主要产品可以分为车联网硬件产品、数据及应用平台、车辆固件远程升级系统和数据运营服务，具体情况如下：

车联网硬件产品T-Box（又称TCU，车联网控制单元），是安装在汽车上用于实现车辆与外界通信的车载终端。新一代的硬件产品主要由移动通信单元（4G/5G）、C-V2X通信单元、GNSS高精度定位模块、微处理器、车内总线控制器、存储器等部分组成。除了满足传统的车联网应用要求外，T-Box逐渐向网联化控制器方向发展，实现车-云平台、车-车、车-道路设施等各个交通参与方的实时通信，是车辆实现智能网联和政府实现智能交通的关键组成部分。

数据及应用平台，是车联网的后台软件系统，主要由inCOM基础数据平台和应用系统平台两部分组成。英泰斯特的车联网后台软件系统从业务上主要分为车企平台和政府平台两个产品方向。车企平台主要实现新能源汽车远程监控（法规要求）、研发数据积累、故障诊断、远程控制、售后服务信息化、道路试验测试、大数据分析等价值。政府平台主要实现安全监管、行业引导、行业服务及宏观政策数据采集与分析等目的。英泰斯特利用10多年的行业积累和智能网联方向的前瞻性技术优势，在车企企业平台及地方政府平台两个业务方向上均取得了行业领先的市场占有率。

车辆固件远程升级系统（简称FOTA），是对车辆上的各电子控制器、车机、仪表进行远程升级和管理的系统。主要用于为车辆推送和升级新功能和特性，提高车主的用车体验。同时，FOTA系统也有利于提高车企研发迭代升级的效率。FOTA系统成为了车企进行车辆信息化建设的刚性需求。

数据运营服务是指为政府、主机厂、车队等客户提供的车辆数据存储与分析服务，接受客户委托，基于inCOM基础数据平台、Dataview数据分析软件、DataRouter数据转发路由系统等软件技术，为客户提供数据维护/管理、数据挖掘、国家及地方平台对接、行业分析研究、大数据课题研究等数据运营服务。

#### 3、车联网运营服务

九五智驾主要从事车联网运营服务。依托十余年的服务运营经验、领先的技术优势及良好的市场口碑，已成为国内领先的车联网服务运营商与解决方案提供商。目前其主要业务情况如下：

##### （1）联络中心（TSP）服务

联络中心（TSP）服务是指汽车厂商向九五智驾采购TSP服务并将其搭载在出厂的车辆中供终端车主使用，促进车主更为安全、高效、便捷的驾驶汽车。其运行主要由三部分协同实现，流程如下：九五智驾为客户搭建个性化的业务平台（数据/业务平台）。依托该平台，客户有需求时，可使用搭载在车上的车载终端，通过全景联络平台提供的各种通讯模式如电话、短信、微信等，及时、准确的与呼叫中心坐席人员进行联系，坐席人员根据收到的信息为客户提供相应的服务，如紧急救援、远程控制、语音导航等。



## （2）解决方案业务

解决方案业务为定制化服务，公司根据汽车厂商提供的具体技术要求，研发、设计个性化的车联网解决方案。主要客户为汽车厂商，同时也为汽车租赁公司、汽车救援机构等相关汽车服务商提供车联网软件系统的定制化开发。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收票据	期末较期初增加 119.24% 主要系本期以票据结算且期末持有较多等所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
兴民国际控股	直接投资	2,998.12 万元	美国	仓储			1.06%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）车轮产业

#### 1、产品与市场优势

公司产品种类齐全，现有产品包括乘用车仿铝车轮、乘用车车轮、新能源汽车车轮、商用车无内胎轻量化车轮、轻卡无内胎车轮、轻卡型钢车轮、商用车型钢车轮、农林机械车轮等八大系列1,000多个品种，可专业定制、搭配生产，满足不同客户的多种产品需求。公司年产销钢制车轮超过1,100万件，产品远销40多个国家和地区。

公司已成功完成“三地四厂”辐射全国的战略布局，龙口、唐山、咸宁三大钢制车轮生产基地遥相呼应，一方面可充分发挥产业集群优势，就近取材、就近供应，进一步降低公司整体生产成本；另一方面可更好地与主机厂加强联系，同步研发，为客户提供综合配套服务，极大地提高了公司产品的竞争力。

公司作为国内钢制车轮行业的龙头企业，多年来积累沉淀了大批优质客户，是福田汽车、长安汽车、北京集团等十多家国内外整车企业的一级供应商。公司先后通过ISO9001、IATF16949、OHSAS18001、ISO14001以及德国TUV、KBA认证、巴西INMETRO认证、长安汽车QCA2.0认证，是目前国内唯一一家商用车轮产品通过德国双轴试验的企业，高品质的产品和优质的服务使“兴民”品牌影响力持续扩大，得到了市场广泛的认可。2008年，“兴民”商标被山东省工商局认定为驰名商标，“兴民”牌产品获得“山东省名牌产品”荣誉称号，2012年“兴民”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

#### 2、研发与创新优势

公司一贯注重产品的研发与创新，报告期内公司持续加大技术创新投入和新产品开发力度，以市场需求为重心，以技术创新为手段，加速落实新工艺、新产品开发，着力推进产品向科技化、差异化、多样化迈进。

公司现拥有国家级汽车轮辋检测中心、山东省省级技术中心、山东省博士后创新实践基地、兴民—北航交通车轮先进技术研发中心、首钢—兴民钢圈联合实验室，凭借雄厚的技术实力和强大的研发能力，不断进行产品优化和技术革新；具有国家级第三方汽车轮辋检测资质，可承接研发产品的检测试验和对外提供检测服务。

公司推进产学研深度融合，全面提升自主创新能力，“汽车钢制车轮轻量化成套技术开发与应用项目”荣获“中国汽车工

业科学技术奖”，轻量化技术达到国际“并跑”、国内“领跑”的先进水平。

### 3、制度与管理优势

公司以自身实际情况为出发点，在逐步完善制度建设的同时加强管理创新，目前已建立起涵盖生产运营、质量控制、市场营销、安全环保、文化建设等全面的现代科学管理体系和内部控制制度，为公司的持续健康发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司严格贯彻执行各体系建设要求，不断强化安全生产管理和质量管理，通过精益生产和持续改进不断提升产品质量水平；公司大力推动信息化建设，构建信息化管理平台，提倡无纸化办公，设计推行数据管理云之家，规范工作流程、转变工作作风，全面提高科学化管理水平；公司注重引进高端人才，优化岗位配置，通过坚持外邀内训、加强激励、弘扬学习企业文化等多种方式，储备了大量研发、管理人才。

#### （二）智能网联汽车产业

##### 1、产业链与平台优势

公司全面深化以智能互联、大数据运营为核心的车联网产业布局，通过先后控股英泰斯特、九五智驾，参股广联赛讯、彩虹无线，设立武汉兴民，参与设立兴民汽车产业基金，卡位新能源车联网硬件入口，聚焦车联网数据服务应用，参建国家、地方和企业三级新能源汽车监测平台，完成产业转型升级，实现“T-Box—车机—车联网运营”的智能网联全布局。

##### 2、技术研发优势

凭借在智能交通、智能网联业务方向上前瞻性的技术布局以及对车辆深入的理解和在通信总线技术上的积累，公司于车联网领域形成了巨大的先发优势。英泰斯特拥有完全自主知识产权的协议线，包括J1939、UDS、KWP2000、CCP等，能够针对各类车型灵活适配协议，满足客户的个性化需求；主打产品T-BOX具备根据车型快速匹配能力，率先实现远程ECU刷写、远程控制功能的商用，兼顾传统汽车和新能源汽车两个目标市场，可满足了当前乘用车和商用车车企对车联网车载终端的前装应用要求；旗下inCOM基础数据平台，一方面可保持与车载终端（车辆）的实时通信，另一方面可通过标准的软件接口给应用层软件提供数据服务，具有大容量通信引擎、大数据分析引擎，可确保百万台级别的车辆通信容量并实现大数据量的快速分析，已在政府平台的inCOM数据平台产品中，进行了智能网联车辆接入和管理能力的开发，为将来政府平台升级成地方智能网联平台建立基础；在V2X功能的实车开发和交付项目上，已实现了V2V、V2I等应用场景的功能，并在2018年的世界智能网联汽车大会上进行了展示。同时，开发的行业内领先的V2X-3D仿真测试台架，可以直观的实现智能交通应用中V2X各种场景的仿真测试；FOTA项目客户落实推广应用更加广泛，从整车控制器刷写规范、车载终端主控、车机升级到后台的升级管理，已形成一套完整、系统级的解决方案。特别是在车辆端的解决能力方面，具有非常强的行业比较优势，可以协助车企专业而高效的完成FOTA系统建设。在智慧交通领域，已研发、交付给客户使用的V2X测试系统，主要用于V2X设备功能、性能测试，并已预研带V2X功能的产品，开发了常见的应用场景，为将来投入到智能交通市场打下了坚实基础。

##### 3、客户资源优势

英泰斯特和九五智驾在行业内经过多年潜心耕耘，在各自领域内与汽车制造商建立了稳固的客户关系，拥有一批稳定的核心客户群。

英泰斯特在持续为北汽新能源、中通客车、长安汽车、南京金龙等高端客户提供良好前装服务同时，成功进入了福田汽车、吉利新能源商用车、华晨雷诺新能源商用车、比亚迪商用车的供应商体系，前装市场客户增至40多家。在整车集成道路试验测试业务领域，提供高低搭配多层次的解决方案，新增上海蔚来汽车、吉利汽车、广汽菲亚特道路试验租赁项目、福田戴姆勒高精度定位等新项目，客户群体覆盖车企、发动机厂家、检测机构、大专院校等。九五智驾已与福特、保时捷、捷豹路虎、宝马、大众、北汽等众多前装国际品牌、合资品牌及国内自主品牌建立合作关系，为约289万用户提供车联网服务。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，国内外经济形势依然复杂严峻。一方面，全球经济增长呈现总体放缓态势，中美贸易摩擦硝烟未散，对话与交锋长期存在。另一方面，国内经济运行总体平稳，但稳中有变，变中有忧。根据中国汽车工业协会数据显示，2019年1-6月，汽车产销分别完成1,213.2万辆和1,232.3万辆，产销量比上年同期分别下降13.7%和12.4%，行业面临较大下行压力。

报告期内，公司实现营业收入95,672.95万元，同比增加3.76%，其中主营业务收入83,617.67万元，同比增加0.45%，占全部营业收入的87.40%，今年上半年汽车市场整体持续下滑，面对这一不利局面，公司管理层为巩固和扩大市场，积极采取措施应对，营业收入稳中有升。实现归属于上市公司股东的净利润为2,104万元，同比减少47.67%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为1,100.87万元，同比减少69.87%，公司盈利能力同比有所降低，主要由于自去年下半年以来，公司为应对市场变化，采取对部分战略客户以及新客户实行价格让利等措施，以及本报告期直接计入损益的研发费用同比增长较大等所致。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、报告期内，汽车行业整体处于低位运行，公司亦面临较大压力。为降低市场变化的影响，公司在持续加强原有市场开发和维护的基础上，加大加快新产品与新市场的开发力度。同时公司积极参加相关行业展会，降低贸易摩擦对出口产品的影响。

2、报告期内，公司继续推行精益化管理，持续实施降本增效，从生产、采购、销售、财务、人力等多个维度降低成本，提高效率；同时，进一步强化工艺创新，优化工艺流程，提高产品生产效率和有效的控制产品制造成本和各项费用。

3、公司始终坚持“以人为本”的宗旨。报告期内，紧紧围绕公司战略规划、年度生产经营目标开展工作，加强人才引进、内部人才团队开发管理，有力地保障了公司发展对人才的需求，为公司长远发展储备了大量的的高素质人才。

4、报告期内，在继续深耕钢制车轮和车联网业务的基础上，为开拓新业务领域、提高股东回报，公司布局工业大麻领域。2019年4月，上海驰胜认缴出资3,000万元投资设立永麻生物，从事工业大麻种植及下游产品研发生产等相关业务。此后，永麻生物先后受让昭通天麻35%股权、舜朴贸易60%股权，有序推进公司工业大麻产业布局。

5、报告期内，公司与中兴通讯股份有限公司、中国联通湖北分公司、北京云海互联科技有限公司、美国Savari等企业开展战略合作，积极拓展公司在5G、V2X、云计算、智能网联等方面的行业应用；在新能源汽车检测平台方面，中标长安智云平台、上汽智能网联汽车研发测试平台等车企平台；在智能网联地方测试道路（场地）建设方面实现新突破，中标《上海临港智能网联基地的智能网联汽车数据采集与监控系统项目》，承建了武汉东湖、安徽塘西河等智能网联开放式测试道路平台及场地建设。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	956,729,454.64	922,092,920.65	3.76%	
营业成本	804,974,249.56	755,848,533.14	6.50%	
销售费用	21,970,547.05	27,038,023.42	-18.74%	

管理费用	41,117,205.25	39,934,523.37	2.96%	
财务费用	25,131,352.10	24,561,157.40	2.32%	
所得税费用	7,617,559.90	13,168,203.17	-42.15%	主要系本期利润减少所致。
研发投入	31,093,707.45	32,982,322.10	-5.73%	
经营活动产生的现金流量净额	9,995,002.53	11,631,564.29	-14.07%	
投资活动产生的现金流量净额	-78,161,929.92	-147,639,988.60	-47.06%	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少等所致。
筹资活动产生的现金流量净额	63,695,324.39	931,360,729.84	-93.16%	主要系上年同期非公开发行股票募集资金到账等所致。
现金及现金等价物净增加额	-4,471,603.00	795,352,305.53	-100.56%	主要系上年同期非公开发行股票募集资金到账等所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	956,729,454.64	100%	922,092,920.65	100%	3.76%
分行业					
交通运输设备制造	956,729,454.64	100.00%	922,092,920.65	100.00%	3.76%
分产品					
钢制车轮	700,144,186.62	73.18%	725,366,009.06	78.66%	-3.48%
车载无线及集成产品	112,261,541.32	11.73%	61,777,569.11	6.70%	81.72%
智驾设计及服务	23,770,943.75	2.48%	45,252,600.62	4.91%	-47.47%
边角料、项目开发费等其他收入	120,552,782.95	12.61%	89,696,741.86	9.73%	34.40%
分地区					
境外小计	125,400,453.39	13.11%	144,714,152.75	15.69%	-13.35%
境内小计	831,329,001.25	86.89%	777,378,767.90	84.31%	6.94%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
交通运输设备制造	836,176,671.69	690,002,128.51	17.48%	0.45%	1.64%	-0.97%

分产品						
钢制车轮	700,144,186.62	608,004,720.06	13.16%	-3.48%	-0.66%	-2.46%
车载无线及集成产品	112,261,541.32	71,017,292.69	36.74%	81.72%	84.35%	-0.90%
智驾设计及服务	23,770,943.75	10,980,115.76	53.81%	-47.47%	-61.18%	16.31%
分地区						
境外小计	125,400,453.39	103,744,494.64	17.27%	-13.35%	-13.81%	0.45%
境内小计	710,776,218.50	586,257,633.87	17.52%	10.64%	10.58%	0.05%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、车载无线及集成产品营业收入同比增长 81.72% 主要系报告期为稳定和扩大市场，该产品通过适当的价格促销以及上半年新能源汽车市场增长较大等所致。

2、智驾设计及服务营业成本同比减少 61.18% 主要系公司控股子公司九五智驾下游客户市场需求减少等所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,487.94	0.04%	主要系理财产品收益	具有可持续性
资产减值	7,123,532.11	17.26%	主要系存货减值计提	具有可持续性
营业外收入	3,233,120.42	7.84%	主要系与日常活动无关的政府补助等	不具有可持续性
营业外支出	457,230.02	1.11%	主要系捐赠支出等	不具有可持续性
信用减值	1,433,249.95	3.47%	系应收款项计提坏账准备	具有可持续性
其他收益	11,485,262.70	27.83%	系与日常活动相关的政府补助	部分具有可持续性
资产处置收益	140,340.29	0.34%	固定资产处置收益	不具有可持续性

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	556,930,108.61	11.10%	1,113,296,892.90	21.07%	-9.97%	减少主要系募集资金项目投入以及闲置募集资金购买结构性存款等所致

应收账款	553,284,996.58	11.03%	468,591,012.71	8.87%	2.16%	主要系为稳定扩大市场适当赊销加大等所致
存货	1,333,583,566.62	26.58%	1,286,105,872.64	24.34%	2.24%	主要系存货储备适当加大等所致
投资性房地产	27,575,104.88	0.55%	27,722,581.92	0.52%	0.03%	
固定资产	915,586,231.67	18.25%	804,499,232.06	15.23%	3.02%	主要系在建工程投入使用结转固定资产等所致
在建工程	210,851,431.65	4.20%	332,144,994.12	6.29%	-2.09%	
短期借款	1,133,821,315.39	22.60%	1,180,425,677.31	22.34%	0.26%	
长期借款	287,000,000.00	5.72%	317,000,000.00	6.00%	-0.28%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金期末余额中定期存单37,000,000元，银行承兑汇票保证金100,747,116.77元，国内信用证保证金30,000,000.00元，属于公司为办理相关业务而质押的款项；唐山中院根据民事判决，冻结公司银行账户中的存款1,500万元。

(2) 固定资产中期末原值为7,455.28万元的房屋建筑物及无形资产中期末原值为3,065.99万元的土地使用权已设定借款抵押，抵押权人为中国建设银行股份有限公司龙口支行。

(3) 公司以持有的九五智驾58.23%股权作为质押，从国民信托有限公司获得137,000,000.00元的长期借款，截至报告期末已归还2,000万元。

(4) 公司以持有的武汉英泰51%股权作为质押，从建设银行龙口支行获得200,000,000.00元的长期借款。

(5) 控股子公司武汉英泰以部分专利技术进行质押，从武汉农村商业银行光谷分行取得短期借款724.79万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
66,978,031.89	136,228,912.99	-50.83%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
唐山高强度轻型钢制车轮项目	自建	是	交通运输设备制造	8,243,599.29	409,838,490.20	自筹	80.00%	18,000,000.00	68,727,846.26	不适用		
武汉兴民办公楼	其他	是	交通运输设备制造	4,744,730.42	70,380,887.34	募集	60.00%	0.00	-4,653,286.85	根据市场状况适当放缓投资进度	2019年08月02日	关于部分募投项目延期的公告
合计	--	--	--	12,988,329.71	480,219,377.54	--	--	18,000,000.00	64,074,559.41	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	101,188.54
报告期投入募集资金总额	836.44
已累计投入募集资金总额	11,967.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
本次非公开发行股票募集资金全部用于武汉兴民车联网项目建设，具体包括车载终端 T-Box 自动化生产及数据运营服务项目、智能车载终端设备生产建设项目和车联网研发及评测中心建设项目。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
车载终端 T-Box 自动化生产及数据运营服务项目	否	49,208.16	49,208.16	517.42	7,600.32	15.45%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
智能车载终端设备生产建设项目	否	34,180.69	34,180.69					0	不适用	否
车联网研发及评测中心建设项目	否	17,799.69	17,799.69	319.02	4,367.12	24.53%	2019 年 06 月 30 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	101,188.54	101,188.54	836.44	11,967.44	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	101,188.54	101,188.54	836.44	11,967.44	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	根据武汉兴民车联网项目建设实际需要，报告期内公司首先对“车载终端 T-Box 自动化生产及数据运营服务项目”和“车联网研发及评测中心建设项目”进行投资建设，目前上述募投项目尚均处于筹建期，故未实现效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	适用									



先期投入及置换情况	公司于 2018 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用 2016 年度非公开发行股票募集资金置换先期投入的议案》，同意公司以 2016 年度非公开发行股票募集资金 43,659,510 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，2018 年 4 月公司已全部置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司分别于 2019 年 4 月 25 日、4 月 26 日、7 月 16 日、7 月 23 日以闲置募集资金 23,900 万元、8,000 万元、10,000 万元、12,000 万元暂时补充流动资金，上述暂时补充流动资金的募集资金暂未归还募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户或将部分闲置募集资金进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告累计投入募集资金总额 11,967.44 万元，与公司 2019 年 8 月 2 日发布《关于部分募投项目延期的公告》中累计投入金额之差 100 万元系公司于 2019 年 7 月 25 日募投项目投入所致。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
武汉兴民车联网项目	2019 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
唐山兴民	子公司	钢制车轮	5,500	61,947.61	49,178.44	16,732.85	1,728.59	1,403.45
咸宁兴民	子公司	钢制车轮	3,000	39,713.34	23,005.1	8,083.57	-2,235.82	-1,777.62
英泰斯特	子公司	车载无线及集成产品	1,009.43	38,215.81	24,976.18	12,176.98	2,427.35	2,245.32
九五智驾	子公司	智驾设计及服务	4,535.2941	16,145.94	15,482.05	2,377.09	457.65	388.56
武汉兴民	子公司	车载终端生产、研发及评测	8,000	15,413.66	11,582.11	670.56	-231.7	306.24

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、咸宁兴民报告期继续亏损，主要由于南北方气候差异影响较大，咸宁钢轮产品在涂装工艺上有两方面问题始终不能彻底解决，一是着漆，南方气候不同于北方，比较潮湿，车轮涂装油漆后放置一段时间，部分产品油漆开始脱落，严重的用手指轻划即大面积脱落；二是返锈，分析同样是由于气候原因，部分产品放置或发往厂家后，打开外包装后有锈点锈迹。根据公司多年生产积攒的经验，结合南方特殊地域差异，公司一直在寻找方法进行克服，但产品质量始终不能保持稳定，返修、返漆比例高，因此难以形成批量化生产。目前公司正通过对市场综合研判，将积极采取措施力争将经营损失降至最低。

2、武汉兴民报告期主要以募集资金进行投资建设，目前项目整体尚处于筹建期，报告期实现收入主要系技术开发收入。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济风险

近年来，贸易保护主义抬头、中美贸易战，同时宏观经济增速回落以及消费信心等因素的影响，行业面临较大的压力。若宏观经济增长出现整体放缓或下降，将导致汽车行业需求持续下降，对公司经营将产生一定的影响。

公司将持续关注国内外宏观经济形势变化，适时调整经营战略；加强对国内外市场和客户的风险评估，加大对一带一路市场的开发工作。继续加大产品调整力度，针对不同市场，推出适时适质适本的产品，抢夺市场，适应国际国内形势变化。

### 2、产业政策风险

我国汽车零部件行业受益于中国的工业化、城市化发展空间巨大，但其市场需求又取决于公路、交通、运输行业发展情况，受产业政策影响较大；同时新能源汽车补贴新政的出台，可能对公司车联网业务的发展造成一定影响。

公司将持续关注国家行业政策和行业发展的动态，顺应产业发展趋势；通过增强对行业政策分析以制定合理的生产和经营策略，加强技术研发与运用，深入研究商业模式创新，提升产品科技价值含量，减少对政策的依赖。

### 3、原材料价格波动风险

公司钢制车轮业务生产所用的主要原材料是钢材，由于公司产品成本中原材料成本占比较高，因此原材料价格波动将直接影响公司生产成本及经营业绩。

为降低上述风险，公司将继续加强对原材料的科学管理，密切关注原材料的价格变动走势，保持与原材料供应商的紧密沟通，及时了解市场的供求关系，在保证正常生产需要的前提下，通过合理调整原材料的库存，降低因原材料价格变动而带

来的经营风险。

#### 4、管理风险

随着公司的快速发展，公司业务种类更加丰富、资产规模日益扩张，服务客户数量持续增长，公司对相应技术人员、管理人员的需求持续增大，公司经营决策和风险控制难度将增加。如果公司技术、管理人员的储备、管控体系不能适应公司快速发展的要求，将对公司的整体运营带来一定的风险。

公司将进一步提高经营效率，不断强化集团对子公司战略、运营、财务的管控能力，提升抗风险能力。做好各业务板块间的资源共享、预算管理、抗风险管理工作，将通过加强内部管理及风险管理体系来实现集团化管控要求，避免相关风险的发生。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	31.54%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	《关于 2018 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2019-048）详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无			
股权激励承诺	无	无	无			
其他对公司中小股东所作承诺	邹志强、崔积旺、易舟、糜锋	股份增持承诺	基于对公司未来发展前景的信心及对公司价值的认可，计划自 2018 年 6 月 22 日起 12 个月内（增持计划实施期间，若遇到窗口期及	2018 年 06 月 21 日	2018 年 6 月 22 日至 2019 年 9 月 21 日	增持计划实施期间，因公司定期报告披露等窗口期，增持主体作为董事、高级管理人员在上述敏

			公司股票因筹划重大事项等停牌的，增持期限予以相应顺延）增持兴民智通股票，增持金额合计不低于 1000 万元，且不超过 1 亿元。在本次增持计划实施期间及增持完成后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。			感期内均不能买卖公司股票，且期间敏感期较长以及元旦、春节、清明等多个非交易日影响，导致增持主体能够增持公司股份的有效时间大大缩短，未在原约定日期内完成本次增持计划。基于对公司未来发展的信心，同时为了维护中小投资者利益，本着诚信守信原则，增持主体决定将此次增持计划的履行期限延长 3 个月，原增持计划其他内容不变。
	深圳广联赛讯有限公司及其原股东	业绩承诺及补偿安排	对广联赛讯 2016 年、2017 年业绩实现情况作出如下承诺：（1）广联赛讯 2016 年度归属于母公司股东扣除非经常性损益后的实际净利润不低于人民币 2,000 万元，且新增用户 70 万个；（2）广联赛讯 2017 年度归属于母公司股东扣除非经常性损益后的实际净利润不低于人民币 4,000 万元，且新增用户 100 万个。以上两个业绩指标各占 50% 的权重，即总体业绩指标达成率=（实际用户发展数/承诺用户发展数）*0.5+（实际净利润完成数/承诺净利润完成数）*0.5。如广联赛讯 2016	2016 年 05 月 11 日	2016 年度、2017 年度	2016 年至 2017 年度，广联赛讯经审计后实现的约定扣非后归属于母公司的净利润分别为 2,485.02 万元、3,513.06 万元，新增用户数量分别为 112.19 万、126.75 万，累计总体业绩指标达成率 120.26%（总体业绩指标达成率=（实际用户发展数/承诺用户发展数）*0.5+（实际净利润完成数/承诺净利润完成数）*0.5），2016 年至 2017 年度累计业绩达到承诺

		年、2017 年累计实际达到的业绩达到或高于承诺业绩的 80%（总体业绩指标达成率达到或高于 80%），则其维持股东结构及比例不变，原股东无需做出任何补偿；如广联赛讯 2016 年、2017 年实际达到的业绩低于承诺业绩的 80%（总体业绩指标达成率低于 80%），则公司有权选择要求广联赛讯/原股东进行补偿；广联赛讯 2016 年、2017 年累计总体业绩指标达成率低于 60%，或 2016 年度、2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润合计低于人民币 3,600 万元，则公司有权要求广联赛讯及原股东赎回全部股权。			水平。
承诺是否按时履行	是				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
唐山兴民与玉田县鑫隆 建筑工程有限公司 工程款纠纷	1,080.23	是	2019年6月 25日河北省 高院驳回唐 山兴民再申 请	按一审、二审均判 决公司需支付工 程款并加算利息。	1、目前已案件 进入执行阶段； 2、公司银行账 号被冻结 1500 万元；3、唐山 兴民银行账号 被冻结 157726.95 元。	2019年08 月02日	《关于全资子公司部 分银行账户被冻结的 公告》（公告编号： 2019-077）详见《中国 证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日 报》及巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
梁志善与公司 股转款纠纷	514.82	是	烟台中院二 审中	一审判决公司支 付股转款并加算 利息。	目前进入案件 双方调解阶段。		
英泰斯特与深圳市沃特 玛电池有限公司、深圳 新沃运力汽车有限公 司、山东唐骏欧铃汽车 制造有限公司商业承兑 汇票纠纷	500	否	2019年8月 19日在深圳 市坪山区人 民法院开庭 审理	如获胜诉并执行 成功，将收回这笔 款项并转回为此 计提坏账准备。	尚未判决		
英泰斯特与深圳市沃特 玛电池有限公司、深圳 新沃运力汽车有限公 司、聊城中通轻型客车 有限公司、中通客车控 股股份有限公司商业承 兑汇票纠纷	500	否	2019年8月 21日在深圳 市坪山区人 民法院开庭 审理	如获胜诉并执行 成功，将收回这笔 款项并转回为此 计提坏账准备。	尚未判决		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
董事长疑被带走协助调查	2019年06月10日	详见公司于2019年6月10日刊载于《中国证券报》《上海证券报》

		《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《澄清公告》（公告编号：2019-055）。
--	--	---

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司分别于2017年8月3日、2017年8月23日召开第四届董事会第五次会议和2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划且自行管理，详细内容请见公司于2017年8月5日、2017年8月24日披露的相关公告。

截至2018年2月9日，公司第一期员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票6,111,767股，占公司总股本的1.19%，成交金额合计为62,128,212.34元（实际成交金额与员工持股计划总额的差额为实缴出资产生的利息），成交均价约为10.17元/股。至此，公司第一期员工持股计划已完成标的股票的购买，前述标的股票自2018年2月10日起锁定12个月。

2019年2月9日，公司第一期员工持股计划锁定期届满，公司于2019年2月2日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2019-010）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。



#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，全资子公司唐山兴民钢圈有限公司、兴民国际控股有限责任公司将部分厂房、土地继续用于出租，上述资产账面价值2,757.51万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
咸宁兴民钢圈有限公司	废气	(1)管道收集后经过干、湿过滤和紫外线分解从立式排放口排出；(2)湿过滤，碱性液体中和。	4个	(1)涂装车间3套光氧催化塔；(2)钝化车间1个酸雾处理塔；	酸雾处理塔 6<PH<9	大气污染物综合排放标准（二级标准）	-	-	无
咸宁兴民钢圈有限公司	废水	与生活污水分流，内部污水站处理后进入县级污水管网	1个	污水站排污口，直接边到市政管网	COD<120mg/L；6<PH<9；总磷<3；氨氮<20	三类污水综合排放标准	-	-	无
咸宁兴民钢圈有限公司	固体废物	委托有资质单位处置	4个	废润滑油（HW08）、油漆渣（HW12）、磷化渣/污泥（HW17）、废盐酸（HW34）、废劳保/废过滤棉/废桶/实验室废物（HW49）	-	-	无	-	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

(1) 废气：涂装车间废气来源于喷漆过程产生油漆、稀料等化工料挥发，通过光氧催化塔进行处理（收集--均流--臭氧发生器--过滤装置--洁净空气）和钝化车间盐酸挥发通过采用酸雾处理塔进行处置（酸雾收集---接触中和---达标排放）。

(2) 废水：系钝化车间和涂装车间产生，废水最终排放到厂区污水站（工艺流程：格栅--浮油收集--石灰水--初沉池--水解酸化--好氧曝气--二沉池--中水回用--达标排放），咸宁兴民在2019年1月已经安装废水在线监测设施，同时COD、PH、总磷、氨氮、流量等五个指标实时在线监测并显示监测数据，每天上午和下午两个小时段进行现场查看数据和设备运行情况。

(3) 固体废物：厂区危废物主要有废润滑油（HW08）、油漆渣（HW12）、磷化渣/污泥（HW17）、废盐酸（HW34）、废劳保/废过滤棉/废桶/实验室废物（HW49），现已与第三方危废处置单位签订处置协议，委托转移处理。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 咸宁兴民2011年3月委托广州市环境保护工程设计院有限公司（国家乙级资质）编制完成《咸宁兴民钢圈有限公司“高强度轻型钢制车轮建设项目”环境影响报告书》。

(2) 2016年12月16日通过竣工环境保护验收监测报告初审，具体见崇环验【2016】5号文件。

(3) 市环保局以咸环保审【2011】38号文进行了批复，2016年8月委托武汉华正环境检测技术有限公司开展验收监测工作。该报告表明：

1) 废气：排放的颗粒物均符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准限值要求。

2) 废水：厂区污水处理站排放口主要污染物排放浓度均满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放限值要

求。

- 3) 噪声：厂区四周昼、夜噪声均满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准限值的要求。
  - 4) 固体废物：危险废物修建了规范的暂存危废仓库，并委托有资质的单位进行了安全处置。
  - 5) 本次监测结果和总量核算表明：本项目颗粒物排放量均满足总量控制指标要求。
- (4) 2016年12月21日咸宁市环保局同意通过该项目竣工环境保护验收，具体见咸环保验【2016】57号文件。

#### 突发环境事件应急预案

(1) 咸宁兴民2016年9月制订《环保应急预案》管理制度，各区域分别制作环保设施运行管理流程图，公示在各个环保设施处。

(2) 咸宁兴民建立四个危废仓库和三个废酸储存池，针对上述5类危废，分区域、做标识、做台账、设专人负责管控。

(3) 2018年11月，咸宁兴民委托湖北慧智环境科学研究所有限公司编制《突发环境事件应急预案》，涉及到《突发环境事件风险评估报告》《应急资源调查报告》《突发环境事件应急预案》，于2019年3月出具报告书，并已向咸宁市生态环境管理局崇阳分局备案，备案编号：421223-2019-001-M。

(4) 咸宁兴民于2019年5月和7月分别组织危险废物管控培训和应急演练专项培训工作。

#### 环境自行监测方案

废气：(1) 涂装车间安装光氧催化废气处理设施，定期更换灯管、活性炭、喷头，2017年9月29日委托第三方检测机构（武汉华正环境检测）分别对1号、2号、3号废气处理设备的进口和出口处，进行有组织排放废气现场监测和采样，结果显示（达标，在标准数值以内）。(2) 钝化车间安装酸雾处理通过喷淋、接触中和等工艺处理排放。

废水：咸宁兴民建有内部污水站，通过对废水集中进行中和、水解酸化、好氧曝气、中水回用等工艺处理，在线实时对COD、PH、总磷、氨氮、流量等指标监测，确保达标排放，污水站处理后污水直接排入市政污水管网。

固体废物：咸宁兴民目前建有危废仓库四个，进行临时储存，并与湖北汇楚危险废物处置有限公司、武汉北湖云峰环保科技有限公司和宜昌聚龙环保科技有限公司签订危废处置协议，委托转移处置。

环境管控机构：配备组长1名，副组长2名，成员7名，分别明确职责和管辖范围，每天对各个区域环保设施进行监控，发现异常情况立即上报处理，组长和副组长随机对各区域设施运行进行抽查，针对环保问题内部遵循：谁运行谁管理，谁监管谁负责原则。

#### 其他应当公开的环境信息

##### 厂区环保公示情况：

(1) 咸宁兴民于2016年12月开展环评验收工作，在此之前将厂区涂装车间、钝化车间、其他装配车间、污水站等对环境产生危害的区域，进行梳理，并制订相关规定制度：《危险废物污染规范管理制度》《危险废物污染应急预案》《操作流程》《厂区环保安全设施运行管控的通知》《规范厂区垃圾分类存放管控的通知》，在各个区域现场制作管理看板，明确组织结构、相关人员运行、监管责任。

(2) 现场公示表单记录：各区域危废台账（进/出）、光氧催化处理塔日常点检表、酸雾塔运行情况记录表、污水站出水检测记录表、污水站加料记录表、设备点检卡、环保设备运行记录。

(3) 根据咸宁市生态环境局要求，咸宁兴民自2018年12月26日起安装废水在线监测设施，属于省控实时监控平台。目前，省、市、县三级环保部门均可以网上实时监控PH、COD、总磷、氨氮、流量状态，已委托安徽皖仪科技有限公司负责日常运营（每周三专人负责来现场巡查设备运营情况）。

(4) 严格落实环保部门要求，咸宁兴民正在筹备在厂区大门前安装LED电子大型显示屏，对社会公开厂区污染源实时排放数值，让社会公众做好污染源数据监督工作。

#### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司作为上市公司，坚持贯彻习近平总书记的“精准扶贫，精准脱贫”方略，深刻理解扶贫工作的重要意义，响应政府提出的精准扶贫号召，积极与帮扶部门沟通协作，探讨精准扶贫方案，助力脱贫攻坚工作顺利进行。

### （2）半年度精准扶贫概要

公司始终秉承“兴我中华、造福于民”的企业宗旨，心系大局、情暖乡梓、主动作为，为摆脱贫困、奔康致富注入了强大的动力，以实际行动担当起了企业助力脱贫攻坚的社会责任。2019年上半年，公司在精准扶贫方面的捐赠总额为1万元。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	1
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1
4.2 资助贫困学生人数	人	10
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （4）后续精准扶贫计划

公司将继续一如既往的积极承担社会责任，参与精准扶贫，为贫困地区及人员早日脱贫贡献力量。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司控股子公司英泰斯特沃特玛应收款事项：

1、公司控股子公司英泰斯特根据2018年11月与沃特玛签订的70台新能源大巴车的《销售合同》等，就应收沃特玛款项3,919.78万元，以70台新能源大巴车抵账。截至2019年6月末，70台车辆已全部完成检测并过户，上述车辆已委托资产评估机构进行评估，评估价值为3,506.3万元，报告期公司依据评估结果作价入账，并根据新债务重组准则进行了账务处理。目前部分抵账车辆已陆续签订租赁协议，主要用于提供通勤运营服务。

2、截至2019年6月30日应收深圳沃特玛电池有限公司账款1,136.36万元，其中1,000万元为应收电子商业承兑汇票到期(两张面值为500万元)未兑付转入。目前，这两张商业承兑汇票的背书人中通客车控股股份有限公司、聊城中通轻型客车有限公司、山东唐骏欧铃汽车制造有限公司均正常运营，在追索时效内公司已向深圳市坪山区人民法院提起诉讼，目前案件已开庭审理，尚未判决。

公司对沃特玛的应收账款余额中剩余款项为《沃特玛新能源汽车运营充维信息管理平台项目采购合同》进度款，属于正常往来。

对于上述应收账款经单独测试计提坏账准备598.18万元。

3、另2018年报经审计确认单独测试计提沃特玛坏账准备981.66万元。根据2017年5月签署的《关于英泰斯特电子有限公司49%股权之股权转让协议》（以下简称“协议”）第5.2.14款：“对因股权转让完成日之前存在的事实、行为导致由目标公司承担任何法律责任或遭受损失的，则该等责任承担所支出的全部费用和/或损失均由乙方（附件所列各股东）按照本次交易前其各自在目标公司的持股比例相应承担，但乙方之易舟、糜锋对此承担连带责任”之相关约定，易舟、糜锋已签署承诺将按相应持股比例承担上述应收款项的坏账损失并对此承担连带责任。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	141,382,738	22.63%	0	0	0	-100,374,730	-100,374,730	41,008,008	6.56%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	141,382,738	22.63%	0	0	0	-100,374,730	-100,374,730	41,008,008	6.56%
其中：境内法人持股	100,374,730	16.07%	0	0	0	-100,374,730	-100,374,730	0	0.00%
境内自然人持股	41,008,008	6.56%	0	0	0	0	0	41,008,008	6.56%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	483,398,681	77.37%	0	0	0	100,374,730	100,374,730	583,773,411	93.44%
1、人民币普通股	483,398,681	77.37%	0	0	0	100,374,730	100,374,730	583,773,411	93.44%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	624,781,419	100.00%	0	0	0	0	0	624,781,419	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会出具的《关于核准兴民智通（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1868号），公司于2018年4月向特定投资者非公开发行111,081,369股人民币普通股。新增股份于2018年4月24日在深交所上市，王志成先生认购的股票限售期为36个月，其他发行对象认购的股票限售期为12个月。截至2019年4月23日，除王志成以外的其他对象认购的本次非公开发行股票限售期届满，合计解锁100,374,730股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司自2018年8月6日首次实施股份回购至2019年7月8日股份回购实施期满，通过集中竞价交易方式累计回购公司股份4,211,019股，占公司总股本的0.6740%，最高成交价为7.48元/股，最低成交价为6.69元/股，支付的总金额为30,184,780.52元。2019年7月16日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述4,211,019股回购股份的注销手续。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
威海纺织集团进出口有限责任公司	16,059,957	16,059,957	0	0	非公开发行股票	2019年4月24日
财通基金—招商银行—财通基金—玉泉833号资产管理计划	9,534,261	9,534,261	0	0	非公开发行股票	2019年4月24日
国融基金—国泰君安证券—国融天鑫1号资产管理计划	16,059,957	16,059,957	0	0	非公开发行股票	2019年4月24日
财通基金—兴业银行—财通基金—玉泉851号资产管理计划	5,347,965	5,347,965	0	0	非公开发行股票	2019年4月24日
宝盈基金—工商银行—宝盈金增6号特定客户资产管理计划	16,059,957	16,059,957	0	0	非公开发行股票	2019年4月24日
万家基金—兴业银行—万家基金—瀛海资产管理计划	21,413,276	21,413,276	0	0	非公开发行股票	2019年4月24日
海富通基金—国泰君安证券—海富通东兴兴民1号资产管理计划	15,899,357	15,899,357	0	0	非公开发行股票	2019年4月24日
合计	100,374,730	100,374,730	0	0	--	--

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,628	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	--------	-----------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
四川盛邦创恒企业管理有限责任公司	境内非国有法人	27.83%	173,848,000	0	0	173,848,000	质押	60,000,000
万家基金—兴业银行—万家基金赢海资产管理计划	其他	3.43%	21,413,276	0	0	21,413,276		
威海纺织集团进出口有限责任公司	境内非国有法人	2.57%	16,059,957	0	0	16,059,957		
国融基金—国泰君安证券—国融天鑫 1 号资产管理计划	其他	2.57%	16,059,957	0	0	16,059,957		
宝盈基金—工商银行—宝盈金增 6 号特定客户资产管理计划	其他	2.57%	16,059,957	0	0	16,059,957		
海富通基金—国泰君安证券—海富通东兴兴民 1 号资产管理计划	其他	2.54%	15,899,357	0	0	15,899,357		
崔积旺	境内自然人	1.96%	12,231,900	0	9,173,925	3,057,975	质押	3,000,000
姜开学	境内自然人	1.94%	12,095,600	0	0	12,095,600	质押	11,000,000
邹志强	境内自然人	1.89%	11,835,000	0	8,876,250	2,958,750		
王志成	境内自然人	1.71%	10,706,639	0	10,706,639	0	质押	10,706,639
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	邹志强先生与崔积旺先生系连襟关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川盛邦创恒企业管理有限责任公司	173,848,000	人民币普通股	173,848,000					
万家基金—兴业银行—万家基金赢海资产管理计划	21,413,276	人民币普通股	21,413,276					
威海纺织集团进出口有限责任公司	16,059,957	人民币普通股	16,059,957					
国融基金—国泰君安证券—国融天鑫 1 号资产管理计划	16,059,957	人民币普通股	16,059,957					
宝盈基金—工商银行—宝盈金增 6 号特定客户资产管理计划	16,059,957	人民币普通股	16,059,957					
海富通基金—国泰君安证券—海富通东兴兴民 1 号资产管理计划	15,899,357	人民币普通股	15,899,357					



姜开学	12,095,600	人民币普通股	12,095,600
财通基金—招商银行—财通基金—玉泉 833 号 资产管理计划	9,534,261	人民币普通股	9,534,261
中央汇金资产管理有限责任公司	7,317,300	人民币普通股	7,317,300
顾斌	7,063,000	人民币普通股	7,063,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股 股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：兴民智通（集团）股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	556,930,108.61	540,508,752.94
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	97,923,127.36	44,664,968.63
应收账款	553,284,996.58	568,612,594.37
应收款项融资		
预付款项	91,383,286.02	84,806,840.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,458,893.79	17,846,908.17
其中：应收利息	1,296,986.30	2,469,986.64
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,333,583,566.62	1,315,185,094.50
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	512,474,849.45	485,763,099.05

流动资产合计	3,164,038,828.43	3,057,388,258.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		288,552,474.90
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	288,552,474.90	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,575,104.88	28,263,654.61
固定资产	915,586,231.67	907,342,644.46
在建工程	210,851,431.65	211,617,846.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	92,823,593.10	90,801,120.25
开发支出	2,024,225.93	
商誉	247,788,282.82	247,788,282.82
长期待摊费用	3,872,086.07	4,372,612.81
递延所得税资产	41,706,959.00	45,547,729.45
其他非流动资产	22,933,126.00	23,074,591.52
非流动资产合计	1,853,713,516.02	1,847,360,957.67
资产总计	5,017,752,344.45	4,904,749,215.99
流动负债：		
短期借款	1,133,821,315.39	1,070,977,175.47
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	182,794,830.54	140,600,000.00
应付账款	275,735,469.29	280,192,283.15

预收款项	33,019,206.53	32,666,181.18
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	19,328,150.95	20,303,004.76
应交税费	10,192,002.20	11,473,678.65
其他应付款	3,963,216.20	14,602,400.80
其中：应付利息	0.00	2,393,759.40
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	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,688,854,191.10	1,600,814,724.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	287,000,000.00	287,000,000.00
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	20,010,902.61	20,010,902.61
递延收益	63,235,732.20	72,467,330.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	370,246,634.81	379,478,232.61
负债合计	2,059,100,825.91	1,980,292,956.62
所有者权益：		
股本	624,781,419.00	624,781,419.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,885,676,527.60	1,885,676,527.60
减：库存股	30,184,780.52	30,184,780.52
其他综合收益	2,188,291.45	2,137,544.35
专项储备		
盈余公积	60,666,561.11	60,666,561.11
一般风险准备		
未分配利润	275,301,588.10	254,261,553.60
归属于母公司所有者权益合计	2,818,429,606.74	2,797,338,825.14
少数股东权益	140,221,911.80	127,117,434.23
所有者权益合计	2,958,651,518.54	2,924,456,259.37
负债和所有者权益总计	5,017,752,344.45	4,904,749,215.99

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	464,131,196.58	480,674,756.70
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	95,137,102.36	42,018,452.55
应收账款	261,745,971.75	257,376,521.77
应收款项融资		
预付款项	58,928,502.40	41,937,689.02
其他应收款	178,385,874.76	150,354,084.34
其中：应收利息	1,296,986.30	2,469,986.64
应收股利		3,910,393.07
存货	970,745,111.82	980,228,775.76
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	463,537,941.67	443,523,546.27
流动资产合计	2,492,611,701.34	2,396,113,826.41
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		288,552,474.90
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,308,904,606.91	1,295,434,606.91
其他权益工具投资	288,552,474.90	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	380,524,618.39	390,932,955.03
在建工程	68,737,539.23	78,901,812.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,470,694.84	46,744,810.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,601,947.78	10,596,220.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,098,791,882.05	2,111,162,880.81
资产总计	4,591,403,583.39	4,507,276,707.22
流动负债：		
短期借款	1,126,573,404.00	1,065,716,000.00
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	182,794,830.54	140,600,000.00
应付账款	105,297,954.54	118,560,017.72
预收款项	28,500,994.24	26,091,828.53

合同负债		
应付职工薪酬	9,021,838.97	8,993,289.25
应交税费	1,187,508.49	2,350,589.27
其他应付款	50,312,316.06	57,995,079.05
其中：应付利息		2,383,269.93
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,533,688,846.84	1,450,306,803.82
非流动负债：		
长期借款	287,000,000.00	287,000,000.00
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	5,148,195.35	5,148,195.35
递延收益	750,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	292,898,195.35	293,148,195.35
负债合计	1,826,587,042.19	1,743,454,999.17
所有者权益：		
股本	624,781,419.00	624,781,419.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,885,676,527.60	1,885,676,527.60
减：库存股	30,184,780.52	30,184,780.52
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,666,561.11	60,666,561.11

未分配利润	223,876,814.01	222,881,980.86
所有者权益合计	2,764,816,541.20	2,763,821,708.05
负债和所有者权益总计	4,591,403,583.39	4,507,276,707.22

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	956,729,454.64	922,092,920.65
其中：营业收入	956,729,454.64	922,092,920.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	924,192,749.33	858,009,861.93
其中：营业成本	804,974,249.56	755,848,533.14
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	7,651,995.25	8,862,289.38
销售费用	21,970,547.05	27,038,023.42
管理费用	41,117,205.25	39,934,523.37
研发费用	23,347,400.12	1,765,335.22
财务费用	25,131,352.10	24,561,157.40
其中：利息费用	35,834,018.31	32,087,668.39
利息收入	9,950,708.72	7,159,342.02
加：其他收益	11,485,262.70	6,891,378.00
投资收益（损失以“-”号填列）	15,487.94	176,512.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,433,249.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,123,532.11	-2,390,944.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	140,340.29	7,549.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,487,514.08	68,767,554.38
加：营业外收入	3,233,120.42	317,372.90
减：营业外支出	457,230.02	148,735.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,263,404.48	68,936,191.96
减：所得税费用	7,617,559.90	13,168,203.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,645,844.58	55,767,988.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,869,732.56	55,767,988.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	21,040,034.48	40,206,988.77
2.少数股东损益	12,605,810.10	15,561,000.02
六、其他综合收益的税后净额	50,747.10	-51,096.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50,747.10	-51,096.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	50,747.10	-51,096.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	50,747.10	-51,096.42

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	33,696,591.68	55,716,892.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,090,781.58	40,155,892.35
归属于少数股东的综合收益总额	12,605,810.10	15,561,000.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.06
（二）稀释每股收益	0.03	0.06

法定代表人：高赫男

主管会计工作负责人：刘荫成

会计机构负责人：李亚萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	822,855,762.34	795,228,561.21
减：营业成本	755,986,456.42	702,907,293.96
税金及附加	4,484,645.07	5,763,272.53
销售费用	14,099,427.06	16,433,916.26
管理费用	20,878,331.00	16,029,295.99
研发费用	51,610.70	4,275.97
财务费用	22,522,431.81	24,425,876.44
其中：利息费用	33,435,528.66	31,674,114.23
利息收入	9,699,411.39	6,834,794.51
加：其他收益	643,168.22	
投资收益（损失以“-”号填列）		304,986.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,182,289.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,501,783.25	-2,967,417.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	134,370.22	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,290,905.46	27,002,199.15
加：营业外收入	3,223,214.00	446,830.83

减：营业外支出	400,000.00	114,284.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,114,119.46	27,334,745.37
减：所得税费用	5,119,286.31	6,538,994.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	994,833.15	20,795,751.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	994,833.15	20,795,751.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	994,833.15	20,795,751.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	395,880,923.28	639,434,388.58
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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	7,084,669.26	5,767,684.56
收到其他与经营活动有关的现金	46,359,754.46	24,969,509.52
经营活动现金流入小计	449,325,347.00	670,171,582.66
购买商品、接受劳务支付的现金	263,152,330.27	464,611,992.04
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	109,445,801.03	107,047,442.78
支付的各项税费	21,057,037.11	40,697,318.52
支付其他与经营活动有关的现金	45,675,176.06	46,183,265.03
经营活动现金流出小计	439,330,344.47	658,540,018.37
经营活动产生的现金流量净额	9,995,002.53	11,631,564.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,487.94	323,302.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,370.22	3,800.00
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	415,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计	415,151,858.16	40,327,102.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,313,788.08	187,165,674.67
投资支付的现金		801,416.00

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	460,000,000.00	
投资活动现金流出小计	493,313,788.08	187,967,090.67
投资活动产生的现金流量净额	-78,161,929.92	-147,639,988.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,012,059,223.09
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	417,722,639.92	300,334,602.31
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	417,722,639.92	1,312,393,825.40
偿还债务支付的现金	318,478,500.00	299,946,375.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,548,815.53	33,286,720.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		47,800,000.00
筹资活动现金流出小计	354,027,315.53	381,033,095.56
筹资活动产生的现金流量净额	63,695,324.39	931,360,729.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,471,603.00	795,352,305.53
加：期初现金及现金等价物余额	431,008,752.94	317,944,587.37
六、期末现金及现金等价物余额	426,537,149.94	1,113,296,892.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	276,459,029.71	347,880,846.80
收到的税费返还	6,232,556.50	3,927,643.67
收到其他与经营活动有关的现金	13,450,163.83	7,029,625.34
经营活动现金流入小计	296,141,750.04	358,838,115.81
购买商品、接受劳务支付的现金	253,361,187.59	270,948,871.38
支付给职工以及为职工支付的现金	51,481,502.24	51,295,522.06
支付的各项税费	6,033,406.56	12,778,292.49



支付其他与经营活动有关的现金	21,227,051.69	20,382,278.31
经营活动现金流出小计	332,103,148.08	355,404,964.24
经营活动产生的现金流量净额	-35,961,398.04	3,433,151.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		304,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,370.22	
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	415,000,000.00	
投资活动现金流入小计	415,134,370.22	40,304,986.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,961,366.31	66,337,271.77
投资支付的现金	13,470,000.00	94,932,005.90
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	460,000,000.00	
投资活动现金流出小计	485,431,366.31	161,269,277.67
投资活动产生的现金流量净额	-70,296,996.09	-120,964,291.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,012,059,223.09
取得借款收到的现金	415,735,904.00	293,334,602.31
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	415,735,904.00	1,305,393,825.40
偿还债务支付的现金	313,478,500.00	299,946,375.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,435,528.66	31,674,114.23
支付其他与筹资活动有关的现金		47,800,000.00
筹资活动现金流出小计	346,914,028.66	379,420,489.23
筹资活动产生的现金流量净额	68,821,875.34	925,973,336.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-37,436,518.79	808,442,196.37
加：期初现金及现金等价物余额	371,174,756.70	288,818,938.29
六、期末现金及现金等价物余额	333,738,237.91	1,097,261,134.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	624,781,419.00				1,885,676,527.61	30,184,780.52	2,137,544.35		60,666,561.11		254,261,553.60	2,797,338,825.15	127,117,434.22	2,924,456,259.37
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	624,781,419.00				1,885,676,527.61	30,184,780.52	2,137,544.35		60,666,561.11		254,261,553.60	2,797,338,825.15	127,117,434.22	2,924,456,259.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							50,747.10				21,040,034.48	21,090,781.58	13,104,477.59	34,195,259.17
(一) 综合收益总额							50,747.10				21,040,034.48	21,090,781.58	13,104,477.59	34,195,259.17
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者														

权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	624,781,419.00			1,885,676,527.61	30,184,780.52	2,188,291.45	60,666,561.11	275,301,588.08	2,818,429,606.73	140,221,911.81	2,958,651,518.54		

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03		679,267.66		60,666,561.11		520,658,573.05	2,079,427,937.85	119,688,247.82	2,199,116,185.67
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	513,700,050.00				983,723,486.03		679,267.66		60,666,561.11		520,658,573.05	2,079,427,937.85	119,688,247.82	2,199,116,185.67
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	111,081,369.00				900,977,854.09		-51,096.42				40,206,988.77	1,052,215,115.44	15,561,000.02	1,067,776,115.46
（一）综合收益总额							-51,096.42				40,206,988.77	40,155,892.35	15,561,000.02	55,716,892.37
（二）所有者投入和减少资本	111,081,369.00				900,977,854.09							1,012,059,223.09		1,012,059,223.09
1. 所有者投入的普通股	111,081,369.00				900,977,854.09							1,012,059,223.09		1,012,059,223.09
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
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																							
1. 本期提取																							
2. 本期使用																							
（六）其他																							
四、本期期末余额	624,781,419.00				1,884,701,340.12		628,171.24		60,666,561.11		560,865,561.82		3,131,643,053.29	135,249,247.84	3,266,892,301.13								

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	624,781,419.00				1,885,676,527.60	30,184,780.52			60,666,561.11	222,881,980.86		2,763,821,708.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	624,781,419.00				1,885,676,527.60	30,184,780.52			60,666,561.11	222,881,980.86		2,763,821,708.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										994,833.15		994,833.15
(一) 综合收益总额										994,833.15		994,833.15
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
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	624,781,419.00				1,885,676,527.60	30,184,780.52			60,666,561.11	223,876,814.01	2,764,816,541.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	513,700,050.00				983,723,486.03				60,666,561.11	414,162,547.88		1,972,252,645.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	513,700,050.00				983,723,486.03				60,666,561.11	414,162,547.88		1,972,252,645.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	111,081,369.00				900,977,854.09					20,795,751.06		1,032,854,974.15
(一) 综合收益总额										20,795,751.06		20,795,751.06
(二) 所有者投入和减少资本	111,081,369.00				900,977,854.09							1,012,059,223.09
1. 所有者投入的普通股	111,081,369.00				900,977,854.09							1,012,059,223.09
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

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	624,781,419.00				1,884,701,340.12				60,666,561.11	434,958,298.94		3,005,107,619.17



## 二、公司基本情况

### （1）公司注册地、组织形式和总部地址

兴民智通（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名山东兴民钢圈股份有限公司，是由王嘉民先生等49名股东共同作为发起人，以山东龙口兴民车轮有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司，公司成立时注册资本为15,780万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]63号文批准，公司于2010年1月27日向社会公开发行人民币普通股5,260万股，并于2010年2月9日在深圳证券交易所上市交易，发行后公司注册资本变更为21,040万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1619号文批准，公司于2012年4月6日向特定对象非公开发行人民币普通股4,720万股，发行后注册资本变更为25,760万元。根据公司2012年度股东大会决议，公司以截止2012年12月31日总股本25,760万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本后，公司注册资本由25,760万元增至51,520万元。根据公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购上市公司股票的议案》，截止回购期限届满，公司共回购股份1,499,950股；根据公司2013年第一次临时股东大会会议决议以及修改后公司章程的规定，公司申请减少注册资本1,499,950元，减资后的注册资本为513,700,050元。2016年7月28日，公司名称变更为兴民智通（集团）股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1868号文核准，公司于2018年4月12日向特定对象非公开发行人民币普通股111,081,369股，发行后注册资本变更为624,781,419.00元。

根据2018年7月9日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，公司计划一年内以不超过1亿元资金以集中竞价交易方式回购股份，截止回购期限届满，公司共回购股份4,211,019股；根据公司2019年7月31日第四届董事会第二十一次会议决议及修改后公司章程的规定，公司申请减少注册资本4,211,019元，减资后的注册资本为620,570,400元。

2018年11月21日，公司控股股东、实际控制人王志成先生与四川盛邦创恒企业管理有限责任公司（以下简称“盛邦创恒”）签署了《股份转让协议》，王志成先生将持有的公司股份173,848,000股转让给盛邦创恒，2018年12月28日上述股份转让的过户登记手续已办理完毕，盛邦创恒持有公司回购后的总股本的比例为28.01%，成为公司的第一大股东，盛邦创恒的实际控制人周治先生成为公司实际控制人。

公司统一社会信用代码为91370600720751371J；公司住所位于龙口市龙口经济开发区；法定代表人为高赫男先生。

### （2）经营范围

公司属于交通运输设备制造业，公司经营范围为：计算机软件开发，测控系统集成，计量系统集成；数据库、车辆远程管理信息系统、液晶模组信号测试系统、电子产品、电子测试设备、环境试验设备、车轮产品、复合材料产品的研发、生产与销售；橡塑制品、钢化玻璃、计算机软硬件及配件、五金配件、农用运输车及钢材的销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；技术服务；设备租赁；场地租赁；自有房屋租赁。

### （3）财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2019年8月28日批准报出。

### （1）通过设立方式取得的子公司

子公司全称	投资方式	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司(以下简称“赛诺特”)	直接投资	山东龙口	263万美元	加工制造各种车轮，并销售上述所列自产产品	1,342万元
唐山兴民钢圈有限公司(以下简称“唐山兴民”)	直接投资	河北唐山市玉田县	5,500万元	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及研发、经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业生产、科研所需的原辅材料，仪器仪表，机械设备，零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外。	41,697.96万元

咸宁兴民钢圈有限公司 (以下简称“咸宁兴民”)	直接投资	湖北省崇阳县	3,000万元	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、并销售本公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及研发	36,862.47万元
兴民国际控股有限责任公司 (以下简称“兴民国际”)	直接投资	美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市	900万美元	车轮的研发与销售，轮胎及其他汽车零部件的经销	459.70万美元
兴民智通（武汉）汽车技术有限公司 (以下简称“武汉兴民”)	直接投资	武汉市东湖新技术开发区	8,000万元	数据库、车辆远程管理信息系统、液晶模组信号测试系统的研发，生产、批发零售；计算机软件开发，测控系统集成，计量系统的集成，电子产品、电子测试设备，环境试验设备的研发、批发零售，货物进出口、技术进出口、代理进出口。	12,047.44万元
上海驰胜国际贸易有限公司 (以下简称“上海驰胜”)	直接投资	中国 上海	100万元	从事货物与技术的进出口业务，转口贸易，橡胶制品、工程机械、电器设备、电子产品、金属材料、汽车、汽车配件、日用百货的销售。	500万元
上海仲翹信息科技有限公司 (以下简称“上海仲翹”)	间接投资	中国 上海	500万元	从事网络信息、计算机、系统集成科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件设计开发，网络技术开发，从事货物及技术的进出口业务；销售通信设备及相关产品，仪器仪表，电气设备，机电设备，电子产品，汽车配件，计算机、软件及辅助设备。	
兴民智能科技（上海）有限公司 (以下简称“兴民上海”)	间接投资	中国上海	1,000万元	从事智能科技、计算机、网络信息、系统集成科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件设计开发、网络技术开发、从事货物及技术的进出口业务；销售通信设备及相关产品，仪表仪器，电器设备，机电设备，电子产品，汽车配件，计算机、软件及辅助设备。	
兴民力驰有限公司 (以下简称“兴民力驰”)	直接投资	山东龙口	20,000万元	车轮研发、生产、销售及进出口业务，复合材料，橡塑制品、钢化玻璃、计算机软硬件及配件、五金配件、农用运输车及钢材批发、零售及进出口业务，技术服务，货物仓储服务，机械设备、场地、房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
云南永麻生物科技有限公司 (以下简称“云南永麻”)	间接投资	中国云南	5,000万元	生物技术的研发、咨询、转让及技术服务；工业大麻的原料种植及科技研究；工业大麻花、叶、秆、茎、籽的加工提取的自产产品销售；电子烟油、大麻叶提取物的化妆品、大麻籽油、大麻蛋白的研发、加工及销售；机械设备、电子产品的销售及技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	500万元

(续上表)

子公司全称	持股比例	合计表	是否合	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司
-------	------	-----	-----	--------	--------	----------------

	(%)	表决权比例 (%)	并报表		中用于冲减少 数股东损益的 金额	司少数股东分担的本年亏损超 过少数股东在该子公司年初所 有者权益中所享有份额后的余 额
赛诺特（龙口）车轮 制造有限公司	61.98	61.98	是	18,948,985.60		
唐山兴民钢圈有限公司	100.00	100.00	是			
咸宁兴民钢圈有限公司	100.00	100.00	是			
兴民国际控股有限责任公司	100.00	100.00	是			
兴民智通（武汉）汽车技术 有限公司	100.00	100.00	是			
上海驰胜国际贸易有限公司 (以下简称“上海驰胜”)	100.00	100.00	是			
上海仲翹信息科技有限公司 (以下简称“上海仲翹”)	70.00	70.00	是			
兴民智能科技(上海)有限公 司(以下简称“兴民上海”)	100.00	100.00	是			
兴民力驰有限责任公司 (以下简称“兴民力驰”)	100.00	100.00	是			
云南永麻生物科技有限公司 (以下简称“云南永麻”)	60.00	60.00	是			

注1：上海仲翹由本公司之控股子公司武汉英泰斯特电子有限公司认缴出资设立，间接持股比例70%。

注2：兴民上海由本公司全资子公司武汉兴民认缴出资设立，间接持股比例100%。

注3：2019年4月24日，云南永麻已进行工商注册登记，目前处于筹建期。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	投资方式	注册地址	注册资本	经营范围	期末实际投资额
武汉英泰斯特电子 技术有限公司(以下 简称“武汉英泰”)	股权收购、 增资	武汉市东湖新 技术开发区	1,009.43万元	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、 技术转让；计算机软件、电子产品的销售；计 算机网络工程技术服务。	28,192.80万元
北京九五智驾信息 技术股份有限公司 (以下简称“九五智 驾”)	股权收购	北京市海淀区 上园村3号知 行大厦	45,352,941.00元	技术推广；包装服务；汽车装饰；销售汽车、 摩托车零配件、润滑油、通讯设备、电子产品、 五金、交电、软件；技术进出口；航空机票销 售代理；酒店管理；会议服务；基础软件服务； 应用软件服务；计算机系统服务；数据处理(数 据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的 云计算数据中心除外)；企业策划；网络技术 咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询；市场调 查；经营电信业务；互联网信息服务。	245,699,866.91元

(续上表)

子公司全称	持股比 例(%)	合计表 决权比例	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本年亏损超过少数股

		(%)			东损益的金额	东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉英泰斯特电子技术有限公司	51.00	51.00	是	136,364,115.09		
北京九五智驾信息技术股份有限公司	58.23	58.23	是	-15,534,884.02		

武汉车联软件技术有限公司系英泰斯特的全资子公司，北京智驾互联信息服务有限公司系九五智驾的全资子公司，本报告期末的情况如下：

子公司名称	投资方式	注册地址	注册资本	经营范围	期末实收资本	武汉英泰/九五智驾对其持股比例	武汉英泰/九五智驾对其表决权比例
武汉车联软件技术有限公司(以下简称“武汉车联”)	股权收购	武汉市东湖新技术开发区	110万元	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品的销售；计算机网络工程技术服务。	110万元	100%	100%
北京智驾互联信息服务有限公司(以下简称“智驾互联”)	股权收购	北京昌平区	1,000万元	经济信息咨询；火车票销售代理；航空机票销售代理；软件开发；技术开发、技术转让、技术服务；销售机械设备、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、汽车及配件、日用品；维修计算机；产品设计；承办展览展示；会议服务；第二类增值电信业务中的在线数据处理（仅限PUE值在1.5以下）与交易处理业务、国内多方通信服务业务、信息服务业务（不含互联网信息服务）。	1,000万元	100%	100%

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权

益变动和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买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，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，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。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### ①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者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（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有

关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“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。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。



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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后

续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## （3）金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：①承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进

行管理、评价并向关键管理人员报告；③《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：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。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具

的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，由于其期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对应收票据的固定坏账准备率为零。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则对该应收票据单计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 12、应收账款

对于应收账款无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

### （1）单项金额重大并单独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	本公司将期末单项金额占其相应科目期末总额5%以上且金额在500万元以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独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。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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—2年	20.00%	20.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%
3—4年	100.00%	100.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，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
坏账准备的计提方法	单独对其进行减值测试，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、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

**14、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

存货是指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。公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

**(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### （4）存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品除木托盘外领用时采用五五摊销法进行摊销，木托盘领用时摊销价值的一半，在第三年的相同月份摊销价值的另一半；包装物领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

### （1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

#### ②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

### （6）长期股权投资处置

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

## 16、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

#### （1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物。本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### （2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可

收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

1) 本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：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计量。

2) 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3) 固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%），确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

4) 固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	3.17-4.75
专用设备	年限平均法	10	5%	9.50
通用设备	年限平均法	10	5%	9.50
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（1）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；



④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (2) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

① 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

② 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法予以确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。当该项资产处置时予以转出。

## 22、长期待摊费用

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

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）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，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

## 24、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （3）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （4）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 25、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 本公司的商品销售分为内销业务和出口业务两种，内销业务将货物发给客户由客户签收后开据发票确认收入，出口业务以货物报关出口后作为收入确认的时点。本公司的商品销售在同时满足：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

(2) 本公司提供的劳务在同时满足：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：①相关经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(4) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

(5) 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

## 27、政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### （3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（4）对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表

明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量〉的通知》（财会〔2017〕7 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号——金融资产转移〉的通知》（财会〔2017〕8 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号——套期会计〉的通知》（财会〔2017〕9 号）；2017 年 5 月 2 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》（财会〔2017〕14 号），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	第四届董事会第十九次会议审议通过	根据新旧准则衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。公司将于 2019 年起按新准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。
2019 年 4 月 30 日，财政部印发了《关于修订印发 2019	第四届董事会第二	根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务

年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的规定编制财务报表。	十二次会议审议通过	报表格式的通知》相关要求编制财务报表,仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响,不影响公司净资产、净利润等财务指标。
财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8号),于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号-债务重组>的通知》(财会〔2019〕9号)。根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	第四届董事会第二十二次会议审议通过	2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换、债务重组,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换、债务重组不进行追溯调整。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	540,508,752.94	540,508,752.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		288,552,474.90	
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	44,664,968.63	44,664,968.63	
应收账款	568,612,594.37	568,612,594.37	
应收款项融资			
预付款项	84,806,840.66	84,806,840.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,846,908.17	17,846,908.17	
其中：应收利息	2,469,986.64	2,469,986.64	
应收股利			
买入返售金融资产			



存货	1,315,185,094.50	1,315,185,094.50	
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	485,763,099.05	485,763,099.05	
流动资产合计	3,057,388,258.32	3,057,388,258.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	288,552,474.90	0.00	-288,552,474.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			288,552,474.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产	28,263,654.61	28,263,654.61	
固定资产	907,342,644.46	907,342,644.46	
在建工程	211,617,846.85	211,617,846.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,801,120.25		
开发支出			
商誉	247,788,282.82		
长期待摊费用	4,372,612.81	4,372,612.81	
递延所得税资产	45,547,729.45	45,547,729.45	
其他非流动资产	23,074,591.52	23,074,591.52	
非流动资产合计	1,847,360,957.67	1,847,360,957.67	
资产总计	4,904,749,215.99	4,904,749,215.99	
流动负债：			
短期借款	1,070,977,175.47	1,070,977,175.47	
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	140,600,000.00	140,600,000.00	
应付账款	280,192,283.15	280,192,283.15	
预收款项	32,666,181.18	32,666,181.18	
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	20,303,004.76	20,303,004.76	
应交税费	11,473,678.65	11,473,678.65	
其他应付款	14,602,400.80	14,602,400.80	
其中：应付利息	2,393,759.40	2,393,759.40	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,600,814,724.01	1,600,814,724.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	287,000,000.00	287,000,000.00	
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	20,010,902.61	20,010,902.61	
递延收益	72,467,330.00	72,467,330.00	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	379,478,232.61	379,478,232.61	
负债合计	1,980,292,956.62	1,980,292,956.62	
所有者权益：			
股本	624,781,419.00	624,781,419.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,885,676,527.60	1,885,676,527.60	
减：库存股	30,184,780.52	30,184,780.52	
其他综合收益	2,137,544.35	2,137,544.35	
专项储备			
盈余公积	60,666,561.11	60,666,561.11	
一般风险准备			
未分配利润	254,261,553.60	254,261,553.60	
归属于母公司所有者权益合计	2,797,338,825.14	2,797,338,825.14	
少数股东权益	127,117,434.23	127,117,434.23	
所有者权益合计	2,924,456,259.37	2,924,456,259.37	
负债和所有者权益总计	4,904,749,215.99	4,904,749,215.99	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	480,674,756.70	480,674,756.70	
交易性金融资产		288,552,474.90	
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	42,018,452.55	42,018,452.55	
应收账款	257,376,521.77	257,376,521.77	
应收款项融资			
预付款项	41,937,689.02	41,937,689.02	
其他应收款	150,354,084.34	150,354,084.34	
其中：应收利息	2,469,986.64	2,469,986.64	

应收股利	3,910,393.07	3,910,393.07	
存货	980,228,775.76	980,228,775.76	
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	443,523,546.27	443,523,546.27	
流动资产合计	2,396,113,826.41	2,396,113,826.41	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	288,552,474.90	0.00	-288,552,474.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,295,434,606.91	1,295,434,606.91	
其他权益工具投资		288,552,474.90	288,552,474.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	390,932,955.03	390,932,955.03	
在建工程	78,901,812.79	78,901,812.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,744,810.64	46,744,810.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,596,220.54	10,596,220.54	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,111,162,880.81	2,111,162,880.81	
资产总计	4,507,276,707.22	4,507,276,707.22	
流动负债：			
短期借款	1,065,716,000.00	1,065,716,000.00	
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	140,600,000.00	140,600,000.00	
应付账款	118,560,017.72	118,560,017.72	
预收款项	26,091,828.53	26,091,828.53	
合同负债			
应付职工薪酬	8,993,289.25	8,993,289.25	
应交税费	2,350,589.27	2,350,589.27	
其他应付款	57,995,079.05	57,995,079.05	
其中：应付利息	2,383,269.93	2,383,269.93	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,450,306,803.82	1,450,306,803.82	
非流动负债：			
长期借款	287,000,000.00	287,000,000.00	
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	5,148,195.35	5,148,195.35	
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	293,148,195.35	293,148,195.35	
负债合计	1,743,454,999.17	1,743,454,999.17	
所有者权益：			
股本	624,781,419.00	624,781,419.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,885,676,527.60	1,885,676,527.60	

减：库存股	30,184,780.52	30,184,780.52	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	60,666,561.11	60,666,561.11	
未分配利润	222,881,980.86	222,881,980.86	
所有者权益合计	2,763,821,708.05	2,763,821,708.05	
负债和所有者权益总计	4,507,276,707.22	4,507,276,707.22	

## 调整情况说明

上述调整全部为公司长期持有的按成本法核算不具有控制、共同控制和重大影响的投资，按新金融工具准则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说明**

适用  不适用

**五、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	16% ， 应税劳务的增值税税率为 6%
城市维护建设税	按当期应交流转税的计缴城市维护建设税	本公司控股子公司智驾互联、唐山兴民、咸宁兴民按当期应交流转税的 5% 计缴城市维护建设税，本公司与其他控股子公司按当期应交流转税的 7% 计缴城市维护建设税。
企业所得税	按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税	本公司与赛诺特、武汉兴民、上海驰胜、上海仲翹、兴民上海、兴民力驰企业所得税税率为 25%。

**2、税收优惠**

根据财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，武汉车联、九五智驾、智驾互联对自行开发的软件产品按16%的销项税税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的增值税税收优惠政策。

本公司控股子公司唐山兴民于2016年11月21日被认定为高新技术企业，有效期三年，2016-2018年企业所得税税率为15%，目前资料已提报正在复审。

公司控股子公司武汉英泰于2014年10月14日被认定为高新技术企业；2017年11月28日通过高新技术企业复审，有效期三年，2017-2019年企业所得税的税率为15%。

武汉英泰之控股子公司武汉车联于2016年12月13日被认定为高新技术企业，有效期三年，2016-2018年企业所得税税率为15%，目前资料已提报正在复审。

本公司控股子公司九五智驾于2018年9月10日获得高新技术企业认证，有效期三年，2018年-2020年企业所得税税率为15%。

本公司控股子公司咸宁兴民于2018年11月30日被认定为高新技术企业，有效期三年，2018-2020年企业所得税税率为

15%。

### 3、其他

本公司控股子公司智驾互联、唐山兴民、咸宁兴民按当期应交流转税的5%计缴城市维护建设税，本公司与其他控股子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

本公司与控股子公司按当期应交流转税的3%计缴教育费附加。

本公司与控股子公司按当期应交流转税的2%计缴地方教育费附加。

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	603,081.21	2,191,224.47
银行存款	425,579,910.63	446,881,360.16
其他货币资金	130,747,116.77	91,436,168.31
合计	556,930,108.61	540,508,752.94

其他货币资金按明细列示如下：

单位：元

项 目	2019.06.30	2018.12.31
银行承兑汇票保证金	100,747,116.77	78,630,593.25
国内信用证保证金	30,000,000.00	12,500,000.00
第三方支付平台账户余额		305,575.06
合 计	130,747,116.77	91,436,168.31

截止报告期末，除其他货币资金之银行承兑汇票保证金和国内信用证保证金外，公司另以3,700.00万元的定期存单做质押，从广发银行烟台支行取得3,500.00万元的短期借款。唐山中院根据民事判决，冻结公司银行账户中的存款1,500万元。

截至报告期末，公司子公司兴民国际存放在国外的银行存款为1,043,576.46美元。公司报告期末无其他冻结、质押款项，无其他存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	88,004,633.44	24,667,468.63
商业承兑票据	9,918,493.92	19,997,500.00
合计	97,923,127.36	44,664,968.63

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

适用  不适用

## （2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

## （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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	504,987,066.15	
合计	504,987,066.15	

## 3、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,363,589.85	1.88%	5,981,794.93	52.64%	5,381,794.92	50,561,377.85	8.07%	9,816,582.93	19.42%	40,744,794.92
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	593,945,997.02	98.12%	46,042,795.36	7.75%	547,903,201.66	576,038,325.18	91.93%	48,170,525.73	8.36%	527,867,799.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	593,945,997.02	98.12%	46,042,795.36	7.75%	547,903,201.66	576,038,325.18	91.93%	48,170,525.73	8.36%	527,867,799.45



应收账款										
合计	605,309,586.87	100.00%	52,024,590.29	8.59%	553,284,996.58	626,599,703.03	100.00%	57,987,108.66	9.25%	568,612,594.37

按单项计提坏账准备：5,981,794.93 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳沃特玛电池有限公司	11,363,589.85	5,981,794.93	52.64%	1、对票据相关方已提起诉讼，案件已审理，尚未判决。2、原股东承诺对部分损失进行回补。

按组合计提坏账准备：46,042,795.36 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	593,945,997.02	46,042,795.36	7.75%
合计	593,945,997.02	46,042,795.36	--

确定该组合依据的说明：

①确定组合的依据：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

②确定组合的依据及计提方法如下：

组合	组合依据	计提方法
关联方组合	应收合并内子公司的款项	个别认定法
账龄组合	剩余其他所有款项	账龄分析法

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	542,999,072.80
1至2年	32,212,339.98
2至3年	23,331,629.36
3年以上	6,766,343.93
3至4年	6,766,343.93
合计	605,309,386.07

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项测试单项计提	9,816,582.93	300,000.00		4,134,788.00	5,981,794.93
账龄组合计提	48,170,525.73		2,127,730.37		46,042,795.36
合计	57,987,108.66	300,000.00	2,127,730.37	4,134,788.00	52,024,590.29

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单项测试单项计提	39,197,788.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳沃特玛电池有限公司	货款	39,197,788.00	沃特玛财务危机	根据经批准签署抵债协议进行会计处理。	否
合计	--	39,197,788.00	--	--	--

应收账款核销说明：

详见本报告第五节十七.子公司重大事项详细披露。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	第三方	107,939,108.64	一年以内	17.83%	5,396,955.43
第二名	第三方	73,103,940.49	一年以内	12.08%	3,655,197.02
第三名	第三方	16,639,993.70	一年以内	2.75%	831,999.69
第四名	第三方	15,502,368.20	一年以内	2.56%	775,118.41
第五名	第三方	3,348,789.57	一年以内	0.55%	167,439.48
		7,872,564.45	1-2年	1.30%	1,574,512.89
合计		224,406,765.05		37.07%	12,401,222.92

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1年以内	87,369,153.97	95.61%	80,730,095.56	95.19%
1至2年	1,881,324.59	2.06%	1,920,510.61	2.26%
2至3年	725,862.69	0.79%	735,293.72	0.87%
3年以上	1,406,944.77	1.54%	1,420,940.77	1.68%
合计	91,383,286.02	--	84,806,840.66	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例(%)	未结算原因
第一名	第三方	27,740,855.83	一年以内	30.36%	货物未到
第二名	第三方	13,442,423.30	一年以内	14.71%	货物未到
第三名	第三方	3,418,280.46	一年以内	3.74%	预付电费
第四名	第三方	3,320,609.37	一年以内	3.63%	货物未到
第五名	第三方	2,098,096.00	一年以内	2.30%	货物未到
合计		50,020,264.96		54.74%	

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,296,986.30	2,469,986.64
其他应收款	17,161,907.49	15,376,921.53
合计	18,458,893.79	17,846,908.17

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收理财产品及定期存款利息	1,296,986.30	2,469,986.64
合计	1,296,986.30	2,469,986.64

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	6,855,038.92	1,548,513.09
个人往来款项	7,039,306.53	11,283,698.11
保证金及押金	2,943,650.55	2,997,014.98
应收增值税返还	1,655,848.53	1,173,906.96
合计	18,493,844.53	17,003,133.14

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	728,210.23	898,001.38		1,626,211.61
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	149,429.55			149,429.55
本期转回		443,704.12		443,704.12
2019 年 6 月 30 日余额	877,639.78	454,297.26		1,331,937.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,552,795.77
1 至 2 年	608,439.41
3 年以上	332,609.35
3 至 4 年	332,609.35
合计	18,493,844.53

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄组合	1,626,211.61	149,429.55	443,704.12	1,331,937.04
合计	1,626,211.61	149,429.55	443,704.12	1,331,937.04

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保险费	5,422,775.43	一年以内	29.32%	271,138.77
第二名	往来款	5,148,195.35	一年以内	27.84%	257,409.77
第三名	增值税返还	1,655,848.53	一年以内	8.95%	82,792.43
第四名	租房押金	486,899.34	一年以内	2.63%	24,344.97
第五名	保证金	456,250.00	一年以内	2.47%	22,812.49
合计	--	13,169,968.65	--	71.21%	658,498.43

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
增值税返还	政府补助	1,655,848.53	1 年以内	2019 年 7 月收到 2018 年 12 月及 2019 年 1-3 月退税款 1,220,880.31 元；预计 2019 年 9 月收 2019 年 4-5 月退税款 434,968.21 元。

## 6、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	405,884,566.32		405,884,566.32	356,897,265.15	4,373,551.58	352,523,713.57
在产品	418,535,934.08		418,535,934.08	428,739,316.18	3,521,170.09	425,218,146.09
库存商品	342,462,903.09	16,156,398.40	326,306,504.69	373,600,717.95	32,536,763.84	341,063,954.11
周转材料	27,500,277.50		27,500,277.50	24,276,051.56		24,276,051.56
生产成本	2,503,243.52		2,503,243.52	4,111,449.00		4,111,449.00
边角料	155,100,307.68	2,247,267.17	152,853,040.51	169,905,703.22	1,913,923.05	167,991,780.17
合计	1,351,987,232.19	18,403,665.57	1,333,583,566.62	1,357,530,503.06	42,345,408.56	1,315,185,094.50

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,373,551.58			4,373,551.58		
在产品	3,521,170.09			3,521,170.09		
库存商品	32,536,763.84			16,380,365.44		16,156,398.40
边角料	1,913,923.05	333,344.12				2,247,267.17
合计	42,345,408.56	333,344.12		24,275,087.11		18,403,665.57

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
现金管理产品	460,000,000.00	440,000,000.00
待抵扣进项税	52,474,849.45	42,228,836.00
待摊信用证贴现息		
待摊贷款利息费用		718,026.63
预缴所得税		2,816,236.42
保本型理财产品		
合计	512,474,849.45	485,763,099.05

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
放心联合认证中心（北京）有限公司	0.00									0.00	

其他说明

系控股子公司九五智驾投资取得，原始投资成本132万元，采用权益法核算，账面价值于2018年已减计为零。

报告期内被投资单位向本公司转移资金的能力没有受到限制。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京智科产业投资控股集团有限公司	3,000,000.00	
深圳广联赛讯有限公司	73,500,000.00	
彩虹无线（北京）新技术有限公司	5,000,000.00	
宁波梅山保税港区兴民汽车产业投资合伙企业(有限合伙)	15,052,474.90	
威海蓝海银行股份有限公司	190,000,000.00	
北京德润新源科技中心（有限合伙）	2,000,000.00	
合计	288,552,474.90	

其他说明：

本项目全部为公司按新金融工具准则分类计入长期持有的按成本法核算不具有控制、共同控制和重大影响的投资。

## 10、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,710,885.88	5,813,345.55		32,524,231.43
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	26,710,885.88	5,813,345.55		32,524,231.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,749,103.02	511,473.80		4,260,576.82
2.本期增加金额	630,416.29	58,133.44		688,549.73
（1）计提或摊销	630,416.29	58,133.44		688,549.73
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,379,519.31	569,607.24		4,949,126.55
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,331,366.57	5,243,738.31		27,575,104.88
2.期初账面价值	22,961,782.86	5,301,871.75		28,263,654.61

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	915,586,231.67	907,342,644.46
合计	915,586,231.67	907,342,644.46

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	580,996,237.84	1,026,639,702.19	20,654,461.30	33,387,070.28	1,661,677,471.61
2.本期增加金额	693,122.24	29,193,241.17	400,400.44	37,457,683.24	67,744,447.09
(1) 购置	693,122.24	15,438,496.26	400,400.44	37,457,683.24	53,989,702.18
(2) 在建工程转入		13,754,744.91			13,754,744.91
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		239,316.23	59,125.01	2,470,818.20	2,769,259.44
(1) 处置或报废		239,316.23	59,125.01	2,470,818.20	2,769,259.44
4.期末余额	581,689,360.08	1,055,593,627.13	20,995,736.73	68,373,935.32	1,726,652,659.26
二、累计折旧					



1.期初余额	134,066,391.08	556,751,931.40	14,315,802.62	25,421,618.65	730,555,743.75
2.本期增加金额	13,669,547.43	43,026,307.09	1,062,500.37	1,394,785.49	59,153,140.38
(1) 计提	13,669,547.43	43,026,307.09	1,062,500.37	1,394,785.49	59,153,140.38
3.本期减少金额		15,156.72	53,941.60	2,352,441.62	2,421,539.94
(1) 处置或报废		15,156.72	53,941.60	2,352,441.62	2,421,539.94
4.期末余额	147,735,938.51	599,763,081.77	15,324,361.39	24,463,962.52	787,287,344.19
三、减值准备					
1.期初余额		23,779,083.40			23,779,083.40
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		23,779,083.40			23,779,083.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	433,953,421.57	432,051,461.96	5,671,375.34	43,909,972.80	915,586,231.67
2.期初账面价值	446,929,846.76	446,108,687.39	6,338,658.68	7,965,451.63	907,342,644.46

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	27,575,104.88

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山项目房屋建筑物	98,818,857.44	项目建成统一办理
咸宁项目房屋建筑物	137,629,780.35	项目建成统一办理

其他说明

公司报告期内无通过融资租赁租入的的固定资产。

报告期末以原值为74,552,758.60元的房屋建筑物、原值为30,659,947.00元的土地使用权为抵押，从中国建设银行股份有限公司龙口支行获得90,000,000.00元的短期借款。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	210,851,431.65	211,617,846.85
合计	210,851,431.65	211,617,846.85

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山高强度轻型钢制车轮项目	169,930,629.36	2,886,753.37	167,043,875.99	161,687,030.07	2,886,753.37	158,800,276.70
咸宁高强度轻型钢制车轮项目						
轮辐自动化生产线	7,157,779.14		7,157,779.14	12,954,032.24		12,954,032.24
武汉兴民办公楼	16,159,693.76		16,159,693.76	11,414,963.34		11,414,963.34
其他零星工程	20,490,082.76		20,490,082.76	28,448,574.57		28,448,574.57
合计	213,738,185.02	2,886,753.37	210,851,431.65	214,504,600.22	2,886,753.37	211,617,846.85

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
唐山高强度 轻型钢制车 轮项目	56,503.1 8	161,687, 030.07	8,243,59 9.29			169,930, 629.36	80.00%	80%				募股 资金
咸宁高强度 轻型钢制车 轮项目	58,663.3 1						57.00%	57%				募股 资金
轮辐自动化 生产线	2,500.00	12,954,0 32.24		5,796,25 3.10		7,157,77 9.14	51.81%	50%				其他
涂装线	1,350.00						100.00%	100%				其他
武汉兴民办 办公楼	12,000.0 0	11,414,9 63.34	4,744,73 0.42			16,159,6 93.76	60%	60%				募股 资金
其他零星工 程	3,500.00	28,448,5 74.57		7,958,49 1.81		20,490,0 82.76	80.00%	80%				其他
合计	134,516. 49	214,504, 600.22	12,988,3 29.71	13,754,7 44.91		213,738, 185.02	--	--				--

其他说明

公司报告期在建工程中无利息资本化金额。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	95,623,021.70			21,702,120.37	117,325,142.07
2.本期增加金额				4,392,118.24	4,392,118.24
(1) 购置				4,392,118.24	4,392,118.24
(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	95,623,021.70			26,094,238.61	121,717,260.31
二、累计摊销					
1.期初余额	16,627,451.60			9,896,570.22	26,524,021.82
2.本期增加金额	982,713.78			1,386,931.61	2,369,645.39
(1) 计提	982,713.78			1,386,931.61	2,369,645.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,610,165.38			11,283,501.83	28,893,667.21
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	78,012,856.32			14,810,736.78	92,823,593.10
2.期初账面价值	78,995,570.10			11,805,550.15	90,801,120.25

其他说明：

报告期末，本公司子公司武汉英泰以六项评估价值为2,075.60万元的专利技术进行质押，从武汉农村商业银行光谷分行

取得短期借款724.79万元。

公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

#### 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
Y-Cloud V2.0.1 智驾车联网平台		2,024,225.93				2,024,225.93
北斗数据采集系统		1,263,205.81			1,263,205.81	
车辆远程固件刷写系统		2,479,857.30			2,479,857.30	
耐久试验精准管理系统		3,057,517.42			3,057,517.42	
inBOX 5.0 全新一代网联控制器		2,946,096.00			2,946,096.00	
inCOM 2.0 数据平台产品		2,857,353.13			2,857,353.13	
用户行为数据采集系统		3,580,143.48			3,580,143.48	
合计		18,208,399.07			16,184,173.14	2,024,225.93

其他说明

项目名称	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
Y-Cloud V2.0.1 智驾车联网平台	2019年1月	立项评审通过	未结题

#### 15、商誉

##### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
武汉英泰	247,788,282.82					247,788,282.82
合计	247,788,282.82					247,788,282.82

#### 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁及装修费	4,372,612.81	148,778.58	649,305.32		3,872,086.07
合计	4,372,612.81	148,778.58	649,305.32		3,872,086.07

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,323,000.86	10,438,816.69	42,345,408.56	10,234,987.33
内部交易未实现利润	8,798,468.51	17,152,630.23	30,477,070.88	4,668,632.32
可抵扣亏损	77,805,452.25	2,486,009.67	46,163,527.81	9,449,437.64
坏账准备	21,835,887.75	5,451,547.45	60,665,820.27	11,600,951.72
无形资产摊销递延所得税资产	3,332,191.46	499,828.72	2,712,364.87	406,854.73
资产性政府补助	37,354,175.00	5,678,126.24	18,060,545.69	2,809,081.85
长期资产减值准备			26,665,836.77	6,377,783.86
合计	206,449,175.83	41,706,959.00	227,090,574.85	45,547,729.45

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		41,706,959.00		45,547,729.45

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	113,603,517.49	91,218,648.37
合计	113,603,517.49	91,218,648.37

## 18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购建长期资产款项	22,933,126.00	23,074,591.52

合计	22,933,126.00	23,074,591.52
----	---------------	---------------

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	240,000,000.00	40,261,175.47
抵押借款	7,247,911.39	90,000,000.00
保证借款		295,000,000.00
信用借款	736,573,404.00	574,316,000.00
信用证贴现	150,000,000.00	61,400,000.00
应收商业承兑汇票贴现		10,000,000.00
合计	1,133,821,315.39	1,070,977,175.47

短期借款分类的说明：

公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	182,794,830.54	140,600,000.00
合计	182,794,830.54	140,600,000.00

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	257,622,755.83	260,534,712.29
1 年至 2 年	8,439,985.57	8,617,928.98
2 年至 3 年	2,829,900.36	2,722,884.03
3 年以上	6,842,827.53	8,316,757.85
合计	275,735,469.29	280,192,283.15

其他说明：

公司报告期末应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项、无账龄在1年以上的

大额应付款。

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	22,974,106.54	20,269,018.64
1-2年	5,578,349.55	7,780,909.74
2-3年	2,491,788.02	2,428,872.02
3年以上	1,974,962.42	2,187,380.78
合计	33,019,206.53	32,666,181.18

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,628,934.46	101,831,865.15	102,213,355.57	19,247,444.04
二、离职后福利-设定提存计划	215,609.01	1,773,944.48	1,908,846.58	80,706.91
三、辞退福利	458,461.29	719,356.75	1,177,818.04	0.00
合计	20,303,004.76	104,325,166.38	105,300,020.19	19,328,150.95

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,350,353.23	91,125,808.74	92,373,869.03	12,102,292.94
2、职工福利费	149,214.00	3,047,901.39	3,029,965.39	167,150.00
3、社会保险费	385,495.91	4,570,003.21	4,630,234.81	325,264.31
其中：医疗保险费	356,652.85	3,738,219.75	3,791,223.83	303,648.77
工伤保险费	12,933.05	487,715.51	490,867.09	9,781.47
生育保险费	15,910.01	344,067.95	348,143.89	11,834.07

残疾人保障金				
4、住房公积金	115,500.00	1,960,015.40	1,897,569.40	177,946.00
5、工会经费和职工教育经费	5,628,371.32	1,128,136.41	281,716.94	6,474,790.79
合计	19,628,934.46	101,831,865.15	102,213,355.57	19,247,444.04

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	207,428.13	1,698,229.32	1,829,340.77	76,316.68
2、失业保险费	8,180.88	75,715.16	79,505.81	4,390.23
合计	215,609.01	1,773,944.48	1,908,846.58	80,706.91

其他说明：

公司报告期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,761,464.76	538,344.40
企业所得税	4,014,606.04	5,236,545.11
个人所得税	198,221.81	207,751.40
城市维护建设税	234,820.28	289,914.98
房产税	1,061,414.44	2,861,695.44
土地使用税	628,233.76	1,579,740.50
印花税	58,671.73	488,845.24
其他	234,569.38	270,841.58
合计	10,192,002.20	11,473,678.65

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	2,393,759.40
其他应付款	3,963,216.20	12,208,641.40
合计	3,963,216.20	14,602,400.80



**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		2,393,759.40
合计	0.00	2,393,759.40

**(2) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	2,552,074.04	5,883,540.02
个人往来款项	157,404.62	5,060,505.84
保证金及押金	1,250,290.00	1,261,148.00
其他	3,447.54	3,447.54
合计	3,963,216.20	12,208,641.40

其他说明

公司报告期末其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

公司报告期末其他应付款中无账龄超过1年的大额款项。

**26、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

**27、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	87,000,000.00	87,000,000.00
质押及保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	287,000,000.00	287,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司以持有的九五智驾58.23%的股权作质押，从国民信托有限公司获得13,700万元的长期借款，截止报告期末已归还2,000.00万元，剩余之3,000万元在“一年内到期的非流动负债”列报，其余在本项目列报。另本公司以持有的武汉英泰51%的股权作为质押，且高赫男、王艳、王志成提供保证，从建设银行龙口支行取得20,000万元的长期借款。

本公司报告期末无已到期未偿还的长期借款。

## 28、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计欠付工程款	14,862,707.26	14,862,707.26	
预计欠付往来款	5,148,195.35	5,148,195.35	
合计	20,010,902.61	20,010,902.61	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、根据唐山兴民与玉田县鑫隆建筑工程有限公司工程款纠纷，经法院一审、二审均判决唐山兴民支付工程款1,080.23万元并加算利息，故计入本科目。

2、根据梁志善与公司股转款纠纷，经法院一审判决公司支付梁志善股转款514.82万元并加算利息，故公司已按上述金额计入预计负债，同时案件关系人梁美玲已出具承诺，将对诉讼可能产生的所有支付义务承担责任，并保证公司不因此而遭受任何损失。

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	72,467,330.00		9,231,597.80	63,235,732.20	收到财政拨款
合计	72,467,330.00		9,231,597.80	63,235,732.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轿车钢制车轮生产项目	1,000,000.00			250,000.00			750,000.00	与资产相关
财政局专项资金补助	9,093,630.00			349,755.00			8,743,875.00	与资产相关
产业振兴和技术改造专项资金（第一笔）	13,750,000.00			1,650,000.00			12,100,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造专项资金（第二笔）	4,500,000.00			500,000.00			4,000,000.00	与资产相关
项目区土地开发治理款	11,891,700.00			131,400.00			11,760,300.00	与资产相关
基于北斗导航系统的新	24,935,800.00						24,935,800.00	与资产相关

新能源汽车运营服务系统 补助								
基于北斗导航系统的新 能源汽车运营服务系统 补助	7,296,200.00			6,350,442.80			945,757.20	与收益相关
合计	72,467,330.00			9,231,597.80			63,235,732.20	

其他说明：

公司资产性政府补助情况：公司根据“龙口市财政局龙财建指[2010]182号”文件，于2010年12月收到用于“轿车钢制车轮生产项目”专项资金500万元，从购置资产投入使用之日起，按资产的使用期限分10年进行摊销，期末余额75万元；公司子公司唐山兴民于2011年1月收到唐山市玉田县财政局13,990,200.00元的专项资金补助，用于基础设施建设，按资产的使用期限分20年进行摊销，期末余额8,743,875.00元；公司子公司唐山兴民根据河北省发展和改革委员会、河北省工业和信息化厅“冀发改投资[2012]1167号”文件，分别于2012年12月、2013年3月收到产业振兴和技术改造（中央评估第二批）专项资金3,300万元、1,000万元，用于公司投资建设项目使用，按资产的使用期限分10年进行摊销，期末余额分别为1,210万元、400万元；公司子公司唐山兴民根据玉田县人民政府办公室关于唐山兴民钢圈有限公司项目区土地开发整理专项经费请示的批复“玉政办函[2014]171号”，于2014年5月收到玉田县财政局土地开发治理资金1,314万元，按相关土地使用时间分50年进行摊销，期末余额11,760,300元；公司子公司武汉兴民根据湖北省发改委“鄂发改投资[2018]209号”、武汉市发改委“武发改投资[2018]568号”，于2018年12月收到武汉东湖新技术开发区财政局拨付的北斗导航系统新能源汽车运营服务项目补助资金3,223.20万元，报告期内将与收益相关的研发费补助转入当期损益。

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	624,781,419.00						624,781,419.00

其他说明：

2019年7月31日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更注册资本并修订<公司章程>的议案》，公司总股本由624,781,419元减少至 620,570,400 元。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,885,566,527.60			1,885,566,527.60
其他资本公积	110,000.00			110,000.00
合计	1,885,676,527.60			1,885,676,527.60

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	30,184,780.52			30,184,780.52
合计	30,184,780.52			30,184,780.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2018年7月9日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，公司计划于未来一年内以不超过1亿元资金以集中竞价交易方式回购股份，截至2019年6月30日，公司已回购4,211,019股，动资金30,184,780.52元，目前公司尚未对上述已回购股份办理减资变更登记。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所 得税 前 发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所 得税 费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,137,544.35					50,747.10		2,188,291.45
外币财务报表折算差额	2,137,544.35					50,747.10		2,088,291.45
其他综合收益合计	2,137,544.35					50,747.10		2,188,291.45

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,666,561.11			60,666,561.11
合计	60,666,561.11			60,666,561.11

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	254,261,553.60	520,658,573.05
调整后期初未分配利润	254,261,553.60	520,658,573.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,040,034.48	-260,149,205.26
应付普通股股利		6,247,814.19
期末未分配利润	275,301,588.10	254,261,553.60

## 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	836,176,671.69	690,002,128.51	832,396,178.79	678,835,625.07
其他业务	120,552,782.95	114,972,121.05	89,696,741.86	77,012,908.07
合计	956,729,454.64	804,974,249.56	922,092,920.65	755,848,533.14

是否已执行新收入准则

 是  否

## 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,717,828.08	2,136,384.56
教育费附加	739,558.08	920,126.72
资源税	9,252.00	5,688.00
房产税	1,889,125.47	1,485,137.83
土地使用税	2,318,416.11	3,198,468.34
车船使用税	30,531.20	26,368.60
印花税	379,394.82	354,460.59
地方教育费附加	469,855.95	601,637.62
地方水利基金	93,868.68	131,789.39
环境保护税	4,164.86	2,227.73
合计	7,651,995.25	8,862,289.38

## 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
配套服务费	7,032,101.85	8,353,318.06
出口费用	5,162,973.80	5,816,870.06
运输装卸费	4,832,115.55	5,890,360.51
广告宣传费	167,214.51	556,763.57
保险费	7,210.90	250,887.53
职工薪酬	2,601,021.94	4,204,930.71

其他	2,167,908.50	1,964,892.98
合计	21,970,547.05	27,038,023.42

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,854,546.76	25,598,692.05
折旧及摊销	7,501,876.35	5,212,015.48
差旅费及车费	2,129,959.85	2,166,942.10
办公费	1,026,757.75	1,458,556.55
业务招待费	972,007.41	985,515.64
保险费	152,834.30	102,729.80
水电费	275,332.09	946,149.40
其他	4,203,890.74	3,463,922.35
合计	41,117,205.25	39,934,523.37

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	23,347,400.12	1,765,335.22
合计	23,347,400.12	1,765,335.22

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,269,018.31	32,086,299.86
减：利息收入	9,951,189.34	7,135,415.35
手续费	282,290.31	352,078.63
汇兑损失	-1,468,767.18	-741,805.74
合计	25,131,352.10	24,561,157.40

### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

直接计入其他收益的政府补助	937,799.90	2,371,824.61
计入递延收益后摊销的政府补助	9,231,597.80	2,881,421.47
增值税返还	1,315,865.00	1,638,131.92
就业补贴		

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	15,487.94	176,512.41
合计	15,487.94	176,512.41

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,433,249.95	
合计	1,433,249.95	

#### 45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,390,944.62
二、存货跌价损失	-7,123,532.11	
合计	-7,123,532.11	-2,390,944.62

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损益	140,340.29	7,549.87

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
债务重组利得		118,955.46	
政府补助	3,085,274.00	45,000.00	
其他	153,816.49	153,417.44	
合计	3,233,120.42	317,372.90	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
非公开发行补贴	龙口市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
沿海防护拆迁补助款	龙口市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	81,524.00		与收益相关
残疾人就业岗位补贴	北京市昌平区残疾人联合会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,750.00		与收益相关
科技发展补贴	龙口市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	150,000.00		与收益相关
稳岗补贴	龙口公共就业（人才）服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	243,168.22		与收益相关
稳岗补贴	崇阳县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	13,700.00		与收益相关
工业企业技术改造奖金	崇阳县经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	206,700.00		与收益相关
高新技术企业认定奖	崇阳县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关
计提车辆智能智驾 5C 专项资金采购资产折旧摊销影响	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,966.39		与收益相关
增值税进项税额加计抵减	国家税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,075.96		与收益相关
增值税返还	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行	否	否	1,306,053.23		与收益相关



			业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
扶持基金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
研发费补助	东湖开发区 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	28,001.10		与收益相关
递延收益摊销						9,231,597.80		与资产相关

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	400,000.00	91,900.00	400,000.00
其他	57,230.02	56,835.32	57,230.02
合计	457,230.02	148,735.32	457,230.02

#### 49、所得税费用

##### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,575,332.29	14,126,256.68
递延所得税费用	3,042,227.61	-958,053.51
合计	7,617,559.90	13,168,203.17

##### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	41,263,404.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,315,851.12
子公司适用不同税率的影响	-1,495,808.21
调整以前期间所得税的影响	6,862,615.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,660,132.93
所得税费用	7,617,559.90

## 50、其他综合收益

详见附注 33。

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,338,938.90	4,239,068.85
利息收入	9,951,189.34	7,134,959.62
往来款项	16,317,085.04	11,375,558.81
其他	14,752,541.18	2,219,922.24
合计	46,359,754.46	24,969,509.52

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中现金支出	18,710,208.94	20,607,706.16
销售费用中现金支出	21,326,114.40	22,659,640.63
财务费用中现金支出	1,101,680.83	730,124.60
往来款项	2,918,426.19	1,453,636.69
其他	1,618,745.70	732,156.95
合计	45,675,176.06	46,183,265.03

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期收回	415,000,000.00	40,000,000.00
合计	415,000,000.00	40,000,000.00

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	460,000,000.00	

合计	460,000,000.00	
----	----------------	--

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三个月以上到期的票据保证金		47,800,000.00
合计		47,800,000.00

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,645,844.58	55,767,988.79
加：资产减值准备	5,690,282.16	2,390,944.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,153,140.38	52,868,439.06
无形资产摊销	2,369,645.39	2,462,952.78
长期待摊费用摊销		642,301.08
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）	-134,370.22	-7,549.87
财务费用（收益以“-”号填列）	35,834,018.31	24,561,157.40
投资损失（收益以“-”号填列）		-176,512.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,840,770.45	-963,264.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-122,473.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,398,472.12	-121,831,069.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,406,353.03	-25,965,408.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,599,503.37	22,004,058.41
经营活动产生的现金流量净额	9,995,002.53	11,631,564.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	426,537,149.94	1,113,296,892.90
减：现金的期初余额	431,008,752.94	317,944,587.37
现金及现金等价物净增加额	-4,471,603.00	795,352,305.53

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	426,537,149.94	431,008,752.94
其中：库存现金	603,081.21	2,191,224.47
可随时用于支付的银行存款	295,541,110.06	394,881,360.16
可随时用于支付的其他货币资金	130,392,958.67	33,936,168.31
三、期末现金及现金等价物余额	426,537,149.94	431,008,752.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	130,392,958.67	143,130,593.25

**53、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	182,747,116.77	定期存单 37,000,000 元，银行承兑汇票保证金 100,747,116.77 元，国内信用证保证金 30,000,000.00 元，属于公司为办理相关业务而质押的款项；2018 年 12 月 27 日唐山中院冻结公司银行账户中的存款 1500 万元。
固定资产	28,412,731.00	固定资产中期末原值为 7,455.28 万元的房屋建筑物及无形资产中期末原值为 3,065.99 万元的土地使用权已设定借款抵押，抵押权人为中国建设银行股份有限公司龙口支行。
无形资产	8,234,101.80	控股子公司武汉英泰以账面价值 31,820.75 元的专利技术进行质押，从武汉农村商业银行光谷分行取得短期借款 724.79 万元。
长期股权投资	354,948,671.70	(1) 公司以持有的九五智驾 58.23% 股权作为质押，从国民信托有限公司获得 137,000,000.00 元的长期借款，截至报告期末已归还 2,000 万元。(2) 公司以持有的武汉英泰 51% 股权作为质押，从建设银行龙口支行获得 200,000,000.00 元的长期借款。
合计	574,342,621.27	--

**54、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,445,964.62	6.8747	44,314,072.98
欧元	291,495.10	7.817	2,278,617.19
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	7,442,794.57	6.8747	51,166,979.86
欧元	22,377.56	7.817	174,925.39
港币			
短期借款			
其中：美元	5,320,000.00	6.8747	36,573,404.00
其他应付款			
其中：美元	43,600.00	6.8747	299,736.92
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

2014年9月公司在美国特拉华州成立全资子公司兴民国际控股有限责任公司，报告期末实际投资2,945.73万元，主要经营仓储租赁业务，记账本位币暂采用人民币。

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	11,485,262.70	其他收益	11,485,262.70
与企业日常活动无关的政府补助	3,085,274.00	营业外收入	3,085,274.00

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

详见本附注42.其他收益、47.营业外收入项目

## 七、合并范围的变更

### 1、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：

公司全资子公司上海驰胜与杭州瞰澜投资管理有限公司、云南优宝科技有限公司及云南鼎康源健康管理有限公司共同出资设立云南永麻生物科技有限公司（以下简称“永麻生物”），永麻生物注册资本 5,000 万元，其中上海驰胜拟认缴出资 3,000 万元，占股 60%。2019 年 4 月 24 日，永麻生物完成工商注册登记并取得营业执照，目前该公司处于筹建期。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	山东龙口	山东龙口	加工制造各种车轮，并销售上述所列自产产品	61.98%		设立
唐山兴民钢圈有限公司	河北唐山市玉田县	河北唐山市玉田县	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、销售公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及研发、经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业生产、科研所需的原辅材料，仪器仪表，机械设备，零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进口的商品及技术除外。	100.00%		设立
咸宁兴民钢圈有限公司	湖北省崇阳县	湖北省崇阳县	加工制造各种车轮、橡塑制品、钢化玻璃、并销售本公司上述所列自产产品、汽车零部件销售及研发	100.00%		设立
兴民国际控股有限责任公司	美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市	美国特拉华州纽卡斯尔县威明顿市	车轮的研发与销售，轮胎及其他汽车零部件的经销	100.00%		设立
武汉英泰电子技术有限公司	武汉市东湖新技术开发区	武汉市东湖新技术开发区	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品的销售；计算机网络工程技术服务	51.00%		股权收购、增资
武汉车联软件技术有限公司	武汉市东湖新技术开发区	武汉市东湖新技术开发区	计算机软件的技术开发、信息咨询、技术服务、技术转让；计算机软件、电子产品		51.00%	股权收购
北京九五智驾信息技术股份有限公司	北京市海淀区上园村 3 号知行大厦	北京市海淀区上园村 3 号知行大厦	互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；第一类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。（增值电信业务经营许可证有效期至 2019 年 05 月 14 日）；技术推广；包装服务；汽车装饰；销售汽车、摩托车零配件、润滑油、通讯设备、电子产品、五金、交电；技术进出口；航空机票销售代理。	58.23%		股权收购

北京智驾互联信息服务有限公司	北京昌平区	北京昌平区	经济信息咨询；火车票销售代理；航空机票销售代理；软件开发；技术开发、技术转让、技术服务；销售机械设备、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、汽车及配件、日用品；维修计算机；产品设计；承办展览展示；会议服务；第二类增值电信业务中的在线数据处理（仅限 PUE 值在 1.5 以下）与交易处理业务、国内多方通信服务业务、信息服务业务（不含互联网信息服务）。		58.23%	股权收购
兴民智通（武汉）汽车技术	武汉市东湖新技术开发区	武汉市东湖新技术开发区	数据库、车辆远程管理信息系统、液晶模组信号测试系统的研发，生产、批发零售；计算机软件开发，测控系统集成，计量系统的集成，电子产品、电子测试设备，环境试验设备的研发、批发零售，货物进出口、技术进出口、代理进出口。	100.00%		设立
上海驰胜国际贸易有限公司	中国 上海	中国 上海	从事货物与技术的进出口业务，转口贸易，橡胶制品、工程机械、电器设备、电子产品、金属材料、汽车、汽车配件、日用百货的销售。	100.00%		设立
上海仲翹信息科技有限公司	中国 上海	中国 上海	从事网络信息、计算机、系统集成科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件设计开发，网络技术开发，从事货物及技术的进出口业务；销售通信设备及相关产品，仪器仪表，电气设备，机电设备，电子产品，汽车配件，计算机、软件及辅助设备。		70.00%	设立
兴民智能科技（上海）有限公司	中国上海	中国上海	从事智能科技、计算机、网络信息、系统集成科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件设计开发、网络技术开发、从事货物及技术的进出口业务；销售通信设备及相关产品，仪器仪表，电器设备，机电设备，电子产品，汽车配件，计算机、软件及辅助设备。		100.00%	设立
兴民力驰有限责任公司	山东龙口	山东龙口	车轮研发、生产、销售及进出口业务，复合材料，橡塑制品、钢化玻璃、计算机软硬件及配件、五金配件、农用运输车及钢材批发、零售及进出口业务，技术服务，货物仓储服务，机械设备、场地、房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		设立
云南永麻生物科技有限公司（以下简称“云南永麻”）	中国云南	中国云南	生物技术的研发、咨询、转让及技术服务；工业大麻的原料种植及科技研究；工业大麻花、叶、秆、茎、籽的加工提取的自产产品销售；电子烟油、大麻叶提取物的化妆品、大麻籽油、大麻蛋白的研发、加工及销售；机械设备、电子产品的销售及技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		60.00%	设立

其他说明：

武汉车联软件技术有限公司为武汉英泰斯特电子技术有限公司的全资子公司；上海仲翹信息科技有限公司为武汉英泰斯特电子技术有限公司的控股子公司；北京智驾互联信息服务有限公司是北京九五智驾信息技术股份有限公司的全资子公司；兴民智能科技（上海）有限公司是兴民智通（武汉）汽车技术有限公司的全资子公司；云南永麻生物科技有限公司是上海驰胜国际贸易有限公司控股子公司。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉英泰	49.00%	11,002,061.97		136,364,115.09
九五智驾	41.77%	1,623,026.08		-15,534,884.02

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉英泰	340,341,845.39	41,816,236.41	382,158,081.80	132,396,287.04		132,396,287.04	351,309,195.60	7,362,158.11	358,671,353.71	131,362,746.64		131,362,746.64
九五智驾	140,632,320.01	20,827,083.72	161,459,403.73	6,638,873.00		6,638,873.00	139,189,914.65	22,215,498.15	161,405,412.80	10,470,508.32		10,470,508.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉英泰	121,769,823.85	22,453,187.69	22,453,187.69	15,618,013.77	82,964,792.64	27,633,555.80	27,633,555.80	5,963,843.05
九五智驾	23,770,943.75	3,885,626.24	3,885,626.24	15,050,167.54	45,252,600.62	4,701,136.51	4,701,136.51	-2,615,492.54

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市



场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注六.54“外币货币性项目”。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注六.54“外币货币性项目”。

### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2019年6月30日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。

# 十、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	--------	----------

				业的持股比例	表决权比例
四川盛邦创恒企业管理有限责任公司	四川省成都市	企业管理及咨询；社会经济咨询（不含投资咨询）；技术开发等	80,000 万元	28.01%	28.01%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周治。

其他说明：

盛邦创恒的实际控制人周治先生为公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八.1。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
高赫男	董事长、总经理
深圳广联赛讯有限公司	公司董事长任该公司董事
宁波梅山保税港区兴民汽车产业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事长重大影响的企业
江苏珀然股份有限公司	公司董事长任该公司董事
威海蓝海银行股份有限公司	公司董事兼副总经理崔积旺先生任该公司董事
梁美玲	高赫男的岳母

## 4、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏珀然股份有限公司	采购铝轮	2,255,560.00		否	

### （2）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王志成、孟洋	150,000,000.00	2018年08月15日	2019年08月15日	否
王艳、高赫男、王志成	90,000,000.00	2018年10月18日	2019年10月18日	否
王艳、高赫男、王志成	200,000,000.00	2017年03月31日	2020年03月20日	否

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	梁美玲	5,148,195.35	257,409.77	5,148,195.35	257,409.77

## 6、关联方承诺

梁美玲已出具承诺，对于与梁志善的股转款纠纷可能对公司造成的损失承担全部支付责任，并保证公司不因此而遭受任何损失。

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本报告日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

详见本报告第五节.重要事项之八.诉讼事项

## 十二、其他重要事项

### 1、债务重组

详见本报告第五节.重要事项之十七.子公司重大事项

### 2、分部信息

#### (1) 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度无需确定报告分部。本公司所从事的产品及服务全部属于交通运输设备制造业，虽细分产品或服务不同，但纳入统一的管理架构及市场策略，本公司管理层统一管理经营活动，统一调配资源，并作为一个整体定期评价经营成果。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	282,764,652.04	100.00%	21,018,680.29	7.43%	261,745,971.75	280,521,748.84	100.00%	23,145,227.07	8.25%	257,376,521.77
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	282,764,652.04	100.00%	21,018,680.29	7.43%	261,745,971.75	280,521,748.84	100.00%	23,145,227.07	8.25%	257,376,521.77
合计	282,764,652.04	100.00%	21,018,680.29	7.43%	261,745,971.75	280,521,748.84	100.00%	23,145,227.07	8.25%	257,376,521.77

按组合计提坏账准备：-2126546.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	282,764,652.04	21,018,680.29	7.43%
合计	282,764,652.04	21,018,680.29	--

确定该组合依据的说明：

①确定组合的依据：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

②确定组合的依据及计提方法如下：

组合	组合依据	计提方法
关联方组合	应收合并内子公司的款项	个别认定法
账龄组合	剩余其他所有款项	账龄分析法

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	258,540,216.70
1 至 2 年	18,469,717.24
2 至 3 年	2,713,984.19
3 年以上	3,040,733.91
3 至 4 年	3,040,733.91
合计	282,764,652.04

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	23,145,227.07		2,126,546.78		21,018,680.29
合计	23,145,227.07		2,126,546.78		21,018,680.29

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	第三方	16,639,993.70	一年以内	5.88%	831,999.69
第二名	第三方	15,502,368.20	一年以内	5.48%	775,118.41
第三名	第三方	3,348,789.57	一年以内	1.18%	167,439.48
		7,872,564.45	1-2年	2.78%	1,574,512.89
第四名	第三方	10,814,261.03	一年以内	3.82%	544,793.16
第五名	第三方	10,332,097.91	一年以内	3.65%	516,604.90
合计		64,510,074.86			4,410,468.53

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,296,986.30	2,469,986.64
应收股利		3,910,393.07
其他应收款	177,088,888.46	143,973,704.63
合计	178,385,874.76	150,354,084.34

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,296,986.30	2,469,986.64
合计	1,296,986.30	2,469,986.64

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
赛诺特		3,910,393.07
合计		3,910,393.07

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方单位往来	166,600,030.45	133,863,454.88
单位往来款项	5,500,501.51	738,530.95
个人往来款项	5,443,947.35	9,883,052.86
保证金、押金	183,520.00	183,520.00
合计	177,727,999.31	144,668,558.69

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	504,229.43	190,624.63		694,854.06
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	55,743.21			55,743.21

2019年6月30日余额	448,486.22	190,624.63	639,110.85
--------------	------------	------------	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	176,847,616.46
1至2年	183,120.00
2至3年	0.00
3年以上	58,152.00
3至4年	58,152.00
合计	177,088,888.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	694,854.06		55,743.21	639,110.85
合计	694,854.06		55,743.21	639,110.85

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	143,972,861.67	一年以内	81.01%	0.00
第二名	内部往来	16,507,474.78	一年以内	9.29%	0.00
第三名	内部往来	6,109,694.00	一年以内	3.44%	0.00
第四名	保险费	5,422,775.43	一年以内	3.05%	271,138.77
第五名	个人	5,148,195.35	一年以内	2.90%	257,409.77
合计	--	177,161,001.23	--		528,548.54

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,308,904,606.91		1,308,904,606.91	1,468,113,802.12	172,679,195.21	1,295,434,606.91

合计	1,308,904,606.91		1,308,904,606.91	1,468,113,802.12	172,679,195.21	1,295,434,606.91
----	------------------	--	------------------	------------------	----------------	------------------

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赛诺特（龙口）车轮制造有限公司	13,419,967.87					13,419,967.87	
唐山兴民钢圈有限公司	416,979,563.35					416,979,563.35	
咸宁兴民钢圈有限公司	368,624,682.49					368,624,682.49	
兴民国际控股有限责任公司	29,457,335.50					29,457,335.50	
武汉英泰斯特电子技术有限公司	281,928,000.00					281,928,000.00	
北京九五智驾信息技术股份有限公司	73,020,671.70					73,020,671.70	
兴民智通（武汉）汽车技术有限公司	112,004,386.00	8,470,000.00				120,474,386.00	
上海驰胜国际贸易有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	1,295,434,606.91	13,470,000.00				1,308,904,606.91	

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	710,927,154.91	636,411,814.38	710,486,829.69	632,236,234.03
其他业务	111,928,607.43	119,574,642.04	84,741,731.52	70,671,059.93
合计	822,855,762.34	755,986,456.42	795,228,561.21	702,907,293.96

是否已执行新收入准则

 是  否**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	0.00	304,986.30
合计		304,986.30



## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	140,340.29	注释 46.
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）	13,254,691.12	注释 42.、47.
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,403.02	注释 47.、48.
减：所得税影响额	2,965,723.06	
少数股东权益影响额	88,613.37	
合计	10,031,291.96	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助	1,315,865.00	根据财税【2011】100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司控股公司对自行开发的软件产品按 16% 税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退的增值税税收优惠政策。该项应属于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。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.75%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.02	0.02

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 三、载有公司董事长高赫男先生签名的2019年半年度报告原件

以上文件置备地点：公司证券部

兴民智通（集团）股份有限公司

董事长：高赫男

2019年8月28日