



浙江兆丰机电股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-055

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孔爱祥、主管会计工作负责人缪金海及会计机构负责人(会计主管人员)缪金海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。

本公司主要面临市场风险、客户相对集中的风险、汇率波动等风险，具体内容详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

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.....	13
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
兆丰股份、公司、本公司	指	浙江兆丰机电股份有限公司
兆丰实业	指	杭州大兆丰实业集团有限公司（原名：杭州兆丰实业有限公司），公司的控股股东
寰宇投资	指	杭州寰宇投资有限公司，公司的主要股东
弘泰控股	指	香港弘泰控股有限公司，公司的主要股东
天溢实业	指	浙江天溢实业有限公司，公司的全资子公司
益丰汽车部件	指	杭州益丰汽车部件有限公司，公司的控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主机市场	指	为整车生产商配套提供汽车零部件的市场
售后市场	指	汽车售后服务市场，主要为维修或更换汽车零部件的市场

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	兆丰股份	股票代码	300695
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江兆丰机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兆丰股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Zhaofeng Mechanical and Electronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZFGF		
公司的法定代表人	孔爱祥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	付海兵	方青
联系地址	杭州市萧山经济技术开发区桥南区块 兆丰路 6 号	杭州市萧山经济技术开发区桥南区块 兆丰路 6 号
电话	0571-22801163	0571-22801163
传真	0571-22801188	0571-22801188
电子信箱	stock@hzfb.com	stock@hzfb.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。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 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
营业总收入（元）	214,959,339.44	233,274,635.09	-7.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,255,471.19	91,191,569.96	-11.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	75,084,380.81	67,920,834.87	10.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,220,991.40	68,371,610.78	-41.17%
基本每股收益（元/股）	1.20	1.37	-12.41%
稀释每股收益（元/股）	1.20	1.37	-12.41%
加权平均净资产收益率	4.55%	5.45%	-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）	2,015,952,103.13	2,008,587,302.72	0.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,740,365,481.13	1,723,924,911.59	0.95%

说明：上表中“归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润”同比增长 10.55%，主要系本期公司利用闲置资金购买结构性存款增加、购买银行理财产品减少，产生结构性存款利息收入 23,368,221.09 元列入经常性损益。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,213,631.74	厂房拆迁损失、设备处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,007.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,178,456.21	包括厂房拆迁补偿款
委托他人投资或管理资产的损益	340,178.25	银行理财产品投资收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,262,934.98	外汇期权合约和自有资金理财产品期末公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,002.92	
减：所得税影响额	347,852.05	
合计	5,171,090.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务

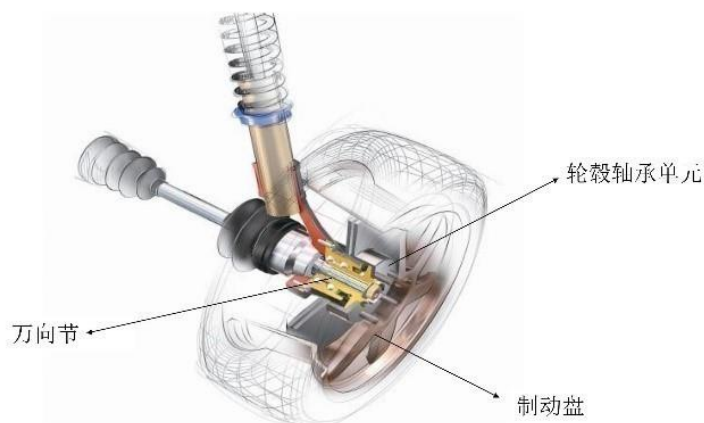
公司是一家专业生产汽车轮毂轴承单元的汽车零部件制造企业，主营业务为汽车轮毂轴承单元的研发、生产和销售。公司自成立以来主营业务未发生重大变化。

公司于2018年底成立控股子公司杭州益丰汽车部件有限公司，积极拓展分离轴承、滚轮轴承等其他汽车轴承业务。

（二）主要产品及其用途

公司的主要产品为汽车轮毂轴承单元，该产品是对传统汽车车轮用轴承进行革新，并与汽车行驶系统、制动系统等元件集成一体的模块化产品。汽车轮毂轴承是应用于汽车轮轴处用来承重和为轮毂的转动提供精确引导的核心零部件。在汽车行驶过程中，汽车轮毂轴承既承受径向力，又承受轴向力，同时高速运转，是汽车驱动结构中的关键零部件之一，也是关系到汽车行驶安全的零部件之一。汽车轮毂轴承单元是将轮毂轴承安装法兰、轮毂轴承、轮毂与刹车盘或轮轴的连接心轴、以及相关的密封件、轮速传感器和磁性编码器等主要零部件一体化设计并制造的汽车零部件产品。

汽车轮毂轴承单元在汽车中的位置示意图：



截至2019年6月底，公司已累计开发各类型号的汽车轮毂轴承单元3600余种，覆盖了世界上包括奔驰、宝马、奥迪、福特、通用、克莱斯勒、大众、本田、丰田、标致等在内的主要中高档乘用车、商用车的车系车型。

（三）经营模式

公司经营模式主要包括采购模式、生产模式和销售模式。影响公司经营模式的关键因素是本行业法律法规、客户经营模式及行业竞争程度。

报告期内，影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化。

1、采购模式

公司采用“以产定购”的模式进行采购。公司采购范围包括钢材、锻件、滚动体、轮速传感器和其他辅件，所有这些原辅材料均由公司按照合理组织生产、确保产品质量和提高经济合理性的要求，在国内就近选择合格供应商进行采购。

公司按照ISO9001、IATF16949等质量管理体系的要求，对合格供应商执行严格的筛选和评估程序。合格供应商的确定，主要从主体资格、技术能力、质量保证能力、生产能力、价格水平等方面进行评估，并依据ISO9001及IATF16949的标准和技术规范进行现场审核，在此基础上，通过小批量试样、生产件批准等程序进行考核确定。对于已选定的合格供应商，从交货及时率、质量合格率、服务保障程度等方面进行月度考核，有问题的供应商随时进行更换。

在日常采购过程中，公司严格执行采购控制程序、检验与测试控制程序，从下达订单开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度。

2、生产模式

公司主要采取“以销定产”，按订单组织生产。公司内部每月召开产销沟通会，根据下月销售订单讨论、落实下月生产总量、时间进度安排及物料采购。生产部门全程监控采购物料和生产的进度，以及负责与销售、采购部门之间的沟通。公司日常生产活动由生产部负责组织实施；技术部门负责产品开发、工艺流程、工艺标准、确定关键工序和特殊工序；质管部制订检验及测试规范，全程监控产成品的质量。

为提高产能，并合理降低生产成本，公司将技术要求不高的部分锻件粗车加工和钻孔等工序，由公司选择合格供应商外协加工完成。这些外协工序属于粗加工工序，加工费用占生产成本的比重较小。

3、销售模式

公司销售业务流程主要是客户发出采购要约、公司报价、客户下订单、公司组织采购、生产、发货、收款等步骤。由于客户需求的差异化程度较高，每个订单包含的产品品种、规格、产品结构和技术要求等都不相同，公司综合考虑生产技术及工艺要求、原材料采购价格及汇率变动趋势等因素进行报价。

汽车零部件市场按使用对象分类，一般分为向汽车制造商供应的主机市场以及用于汽车维修、改装的售后市场。目前公司产品主要面向国外汽车维修、改装的中高端售后市场，主要通过国外进口贸易商、国内出口贸易商、独立品牌制造商三个销售渠道实现。目前，公司产品通过贸易商和独立品牌制造商进入美国汽车零部件连锁商中的AutoZone、NAPA和Advance，公司与辉门、斯凯孚等国外知名汽车零部件制造商建立了良好业务合作关系。近年来，公司大力开拓主机市场，积极与国内外优质品牌车企开展业务合作洽谈。

（四）公司的行业地位

汽车轮毂轴承单元作为汽车关键安全件，具有相对较高的技术标准和质量要求，进入壁垒较高，一般只有达到一定技术水平、具备全面产品检测试验能力的企业才能进入该行业，汽车轮毂轴承行业相对于通用轴承行业市场集中度更高。

公司自成立以来，依托技术、研发、产品质量等竞争优势，迅速崛起，行业地位突出，是国内少数具备自主研发能力并能提供技术解决方案，规模生产第一、二、三代轮毂轴承单元的企业之一。公司是商务部、国家发展和改革委员会首批认定的国家汽车零部件出口基地企业，公司“HZF牌汽车轮毂单元总成”被认定为浙江名牌产品，产品被浙江省商务厅评为“浙江出口名牌”。

公司为国家级高新技术企业，建有博士后科研工作站和省级企业研究院，拥有行业先进水平的生产技术，具备较强的产品研发能力，“商用车驱动中桥主动齿轮轴承单元”等多项创新成果取得行业突破或达到国际先进水平；公司还先后参与了多项国家或行业标准的制订，在行业技术发展上发挥了积极的作用。

（五）业务驱动因素

公司出口业务收入的比重较高，国际经济贸易环境的变化对公司影响较大。本报告期公司继续受中美贸易战及美国圆锥滚子轴承反倾销影响，营业收入有所下降。本期公司合理利用闲置资金进行现金管理取得利息收入，同时美元升值汇兑收益增加，对公司经营业绩产生积极影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较上年期末增长 126.28%，增加金额 2046.52 万元，主要系本期募投项目购入设备待安装以及募投项目厂房开始施工建设，尚未转固定资产所致。
交易性金融资产	较上年期末增加金额 1513.62 万元，主要系 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，理财产品及其期末公允价值变动列报于本科目，上年理财产品列报于“其他流动资产”科目。
其他流动资产	较上年期末增加 18956.63%，增加金额 95.44 万元，主要系本期应收出口退税款增加所致。
其他非流动金融资产	较上年期末增加金额 8200 万元，主要系 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，原公司投资杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）4700 万元由“可供出售金融资产”转列至本科目；2019 年 6 月公司支付杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）第二期出资款 3500 万元。
可供出售金融资产	较上年期末减少金额 4700 万元，主要系 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，原公司投资杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）4700 万元由本科目转列至“其他非流动金融资产”。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

作为专业的汽车轮毂轴承单元研发制造企业，公司始终密切关注全球范围内该领域的技术发展及科研创新成果，并不断推进企业自身研发创新。近年来，公司在拥有各类乘用车轮毂轴承单元的产品设计和生产制造技术的基础上，先后掌握了新型的大型（电动）客车、重型卡车用免维护轮毂轴承单元的设计和生产制造技术。迄今为止，公司主营产品已涵盖了从微型车到重型车的主要道路车辆用轮毂轴承单元，形成较强的市场竞争力。

在持续创新过程中，公司多项创新成果取得行业突破或达到国际先进水平。公司在国内首家开发的商用车驱动中桥主动齿轮轴承单元，开拓性地将乘用车的单元设计理念引入重型商用车领域，使车桥装配大为简化，并显著提高了轴系刚性、承载能力和运行可靠性，实现了重型卡车主动齿轮轴承结构的革命，经专家鉴定达到国际先进水平。此外，公司先后承担了“带霍尔传感器的汽车轮毂单元总成”和“重型卡车的中桥单元总成”等国家火炬计划项目。

公司还先后参与了多项国家或行业标准的制订，在行业技术发展上发挥了积极的作用。

2、品种丰富，市场反应迅速

公司长期以来坚持为市场提供高质量的汽车轮毂轴承单元，在新产品研究、开发、试制、检测和试验等方面具有较强的能力，并坚持实施“储备一代、开发一代、生产一代”的开发方针。报告期内，公司快速响应市场需求，新开发各种型号的汽车轮毂轴承单元200余种，截至2019年6月30日，公司已累计开发各种型号的汽车轮毂轴承单元3600余种，进一步保持了公司产品品种丰富的领先优势。

3、研发优势

公司目前已建成省级重点企业研究院、省级企业技术中心和省级高新技术研究开发中心，拥有国家级博士后科研工作站和通过CNAS（中国合格评定国家认可委员会）认可的检测研究中心；具备新技术研究、新产品开发、试制、检测、试验、验证全流程的设计和检测能力，能够为客户提供完整的汽车轮毂轴承单元的解决方案。公司拥有一支理论扎实、经验丰富的研发队伍。研发人员多长期从事汽车零部件或轴承产品的研发、工艺研究，具有深厚的专业理论知识及丰富的实践经验，为公司生产优质产品奠定了坚实的基础。报告期内，公司的核心技术人员未发生变化。

公司长期与海外跨国公司和研究机构建立合作关系，聘请专家进行咨询和现场指导；同时与浙江大学、浙江工业大学、浙江农林大学、浙江科技学院、河南科技大学、大连理工大学、洛阳轴研所等大学和科研院所有着紧密的“产学研”协作关系，在技术信息收集、基础理论研究及检测试验服务等各方面多层次开展合作，充分借用“外脑”，互相整合资源、取长补短，持续不断地提升研发能力和技术水平。

4、品牌优势

公司汽车轮毂轴承单元产品被浙江省商务厅评为“浙江出口名牌”，“HZF牌汽车轮毂单元总成”被认定为浙江名牌产品。公司先后通过了国际认可的ISO9001和IATF16949质量管理体系认证以及ISO14001环境管理体系认证。

在不断开拓出口市场的过程中，公司生产技术、制造工艺和质量控制能力先后通过了辉门、斯凯孚、德尔福、通用、FEBI、GMB等的考核，与这些知名的独立品牌制造商建立了协作生产关系，接受其指令或订单为其生产轮毂轴承单元产品。通过多年的业务积累，公司的生产技术、产品性能和质量在北美和欧洲市场有了较好的认知度，具备一定的品牌效应。

5、管理优势

公司具有优秀精干的管理团队，长期致力于汽车轮毂轴承单元产品研发设计创新，为客户提供技术解决方案，在市场开拓和经营管理方面积累了丰富的经验。公司针对售后市场的多品种、小批量特

点，不断探索优化技术开发模式、生产组织方式和工艺流程，建立了覆盖采购、生产、销售以及财务核算等全流程的信息管理系统。公司将持续优化管理团队配置、完善管理体系，保持公司持续的管理优势。

公司紧跟数字经济发展步伐，积极探索数字工厂建设，通过建立数据资产管理平台，结合大数据分析应用技术，优化流程、工艺，提升生产效率和管理水平。

6、产业集群优势

经过多年的发展，中国已形成东北、京津冀、中部、西南、珠三角及长三角六大汽车零部件产业集群。公司地处国家级萧山经济技术开发区，处于长三角集群，同时，浙江省又为汽车零部件生产大省，形成了以杭州、金华、宁波、台州、温州五大城市为核心的汽车零部件生产群落，产业配套能力强，运作效率高。公司具有明显的区位优势 and 产业集群优势。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

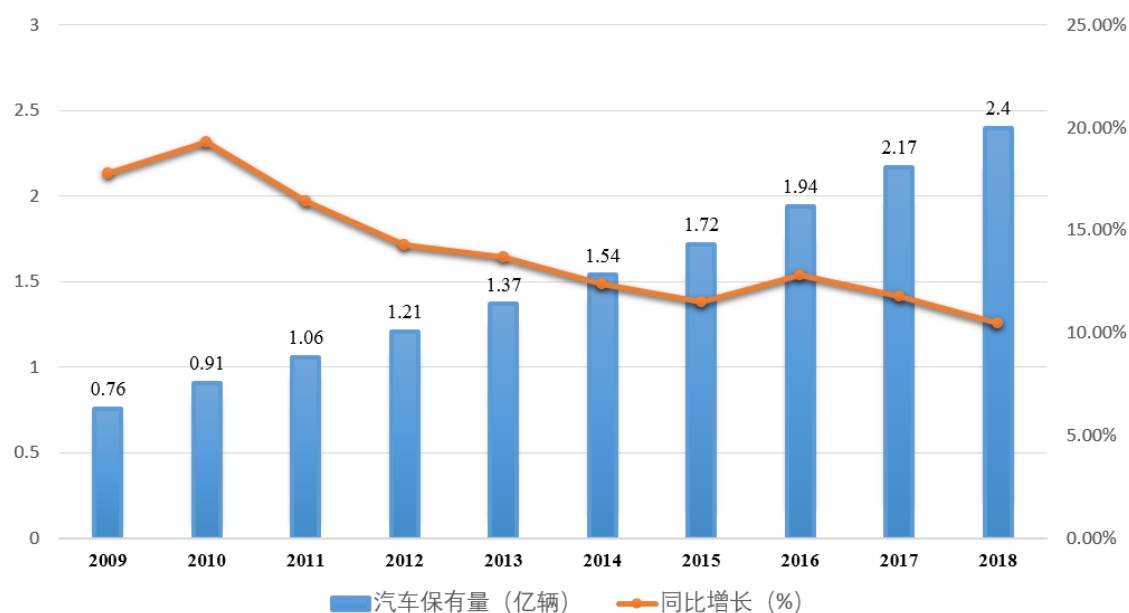
（一）行业发展概况

2019年以来，全球经济增长动能偏弱，贸易摩擦升级与政策不确定性风险增加。面对错综复杂的国际国内形势，中国经济运行继续保持在合理区间，延续总体平稳、稳中有进的发展态势，但内外部不确定、不稳定因素有所增加，经济仍存在下行压力。汽车产业在全球范围内也面临着深刻的变革，2018年度全球汽车产销量同比出现下降，中国汽车市场持续增长28年以来首次出现销量负增长。

当前汽车工业面临下行压力，但汽车零部件行业作为汽车工业的基础和重要组成部分，其二元的“主机市场+售后市场”仍有巨大的发展空间。主机市场的规模取决于整车厂的生产数量，而售后市场的规模则取决于汽车保有量。

世界汽车组织统计数据显示，截至2015年末，全球汽车保有量12.82亿辆。我国汽车行业发展经历了高速发展期，逐渐从成长期向成熟期过渡。据中国汽车工业协会统计分析，2019年1-6月，中国汽车产销分别完成1213.2万辆和1232.3万辆，同比出现下降，但新车绝对销售量仍保持较高水平。截至2019年6月，中国汽车保有量达2.5亿辆，而我国人均汽车保有量与发达国家相比仍存在较大差距，尤其在三、四线城市和中西部地区人均保有量仍然偏低，我国汽车产业仍处于普及期，有较大的增长空间。

2009-2018年中国民用汽车保有量及增长率



数据来源：国家统计局《国民经济和社会发展统计公报》

兆丰股份自成立以来一直专注于汽车轮毂轴承单元的研发和制造，深耕全球汽车售后市场。随着全球汽车保有量的持续增加、平均车龄的延长，以及汽车消费者经济实力、消费偏好、地理环境等日益分化和多样，孕育着万亿级汽车售后市场机会，公司拥有巨大的市场发展机遇。

（二）公司经营情况

目前公司产品主要面向国外用于汽车维修、改装的中高端售后市场，出口业务收入的比重较高，本报告期继续受中美贸易战及美国圆锥滚子轴承反倾销影响，公司美国出口业务受到不利影响，本报告期实现营业收入2.15亿元，同比下降7.85%；受美元兑人民币汇率升值影响，汇兑收益增加，且部分远期外汇合约平仓，冲回前期确认的公允价值变动损失；以及公司合理利用闲置资金进行现金管理取得利息收入，对公司经营业绩产生积极影响。本期公司实现归属于上市公司股东的净利润8025.55万元，同比下降11.99%。

本报告期，面对复杂多变的经济形势，公司管理层积极应对，主要经营工作回顾如下：

1、积极应对市场环境变化，强化市场开拓

面对近年来外部环境的不确定性，公司在维系原有市场份额的同时，不断加强包括欧洲、南美洲等地区以及国内市场开发力度，积极与国内外潜在客户进行深度接触和沟通，开辟新的业务增长点。

公司先后成立了国内售后事业部及主机事业部，一方面在国内售后市场快速推进“兆丰”自主品牌产品，强化自主品牌渠道建设，通过授权经销等形式组建全国汽车售后市场营销网络，抢占市场份额；另一方面，在稳定发展售后市场的基础上，继续开拓国内外乘用车和商用车主机市场，积极与优质品牌车企进行合作洽谈。目前公司已为陕西汉德车桥、安徽华菱汽车配套，并已通过菲亚特克莱斯勒汽车公司FCA的供应商资质审核和北汽潜在供应商审核。

2、坚持差异化竞争，持续加大新产品开发力度

汽车生产日趋个性化和多样化，主机和售后市场的零部件需求均出现了多品种、小批量的发展趋势，不仅要求零部件生产企业具备一定的柔性规模生产能力，而且要求具有独特的设计能力、创新能力、快速反应能力，能够及时调整产品结构，满足市场的多样化需求。公司密切关注国内外汽车整车厂家的发展趋势和消费潮流，积极调研市场需求及产品技术，加快新产品研究开发力度来丰富产品种类，通过设计创新和优化等，进一步提升产品质量和综合性能，实现产品和品牌的差异化定位。

报告期内，公司快速响应市场需求，新开发各种型号的汽车轮毂轴承单元200余种，截至2019年6月底，公司已累计开发各类型号的汽车轮毂轴承单元3600余种。迄今为止，公司主营产品已涵盖了从微型车到重型车的主要道路车辆用轮毂轴承单元。

公司于2018年底成立控股子公司杭州益丰汽车部件有限公司，积极拓展分离轴承、滚轮轴承等其他汽车轴承业务，丰富公司产品品类。

3、深度挖掘数据价值，积极推进产业数字化

公司坚持敢于开拓、勇于创新的理念，注重新技术的发展和运用。本报告期，公司在机器换人全面推行的基础上，积极推进数字工厂建设和企业大数据应用，完成运营全过程数据集成，并不断深化数据应用。公司将通过逐步建设兆丰工厂大脑，以打造“生产智能、产品智能、供应链智能、经营智能”为目标，通过打通各个信息系统的底层数据，建立企业数据综合管理平台和数据综合分析平台，深度挖掘数据价值，致力于建设行业领先的汽车轮毂轴承单元数字工厂，实现“以智能驱动创新、让数据产生价值”；并与中国电信、中兴通讯建立战略合作关系，创建5G智能制造联合创新实验室，共同深度挖掘产业数字化与5G在制造业尤其是汽车零部件制造场景下的突破，努力提升公司核心竞争力，进一步确立公司的竞争优势。

4、稳步推进募投项目建设，完善产业链布局

公司根据市场形势，结合募投项目建设计划，稳步推进各募投项目建设。其中，“年产3000万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目”为公司向产业链上游前移、实现核心产业链覆盖

战略的落地，目前已进入主体建设阶段，设备及相关配套设施正在积极推进中。该项目将采用行业领先的设备和工艺，与公司现有管理流程相融合，充分保障产品质量及生产供应，并满足国家节能、环保工程的要求，积极打造具有全球领先水平的自动化工厂，达到公司智能制造转型升级的目的，增强企业综合竞争能力。

5、顺利完成董事会、监事会换届，强化公司治理

报告期内，公司严格按照法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，严格履行相关程序，顺利完成董、监事会换届选举工作，产生了公司第四届董事会及监事会，同时董事会聘任了新一届经营管理层领导班子。本次换届将对保证公司规范运作、保持公司发展后劲、实现公司战略目标发挥积极作用。

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	214,959,339.44	233,274,635.09	-7.85%	主要系本期继续受中美贸易战及美国反倾销政策影响，销售下降所致。
营业成本	120,764,777.49	128,014,966.70	-5.66%	
税金及附加	2,023,328.53	3,290,899.16	-38.52%	主要系本期应交增值税和出口退税减少导致附加税相应减少。
销售费用	3,673,953.23	4,597,578.02	-20.09%	
管理费用	14,897,394.00	15,604,239.23	-4.53%	
财务费用	-28,432,875.81	-8,223,867.27	-245.74%	主要系本期募集资金利息收入增加和美元升值汇兑收益增加所致。
所得税费用	13,103,051.61	15,109,196.84	-13.28%	
研发投入	14,290,416.95	14,013,496.41	1.98%	
经营活动产生的现金流量净额	40,220,991.40	68,371,610.78	-41.17%	主要系本期货款收回减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	58,852,645.61	-109,415,495.27	153.79%	主要系本期现金管理产品到期收回金额增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-66,477,700.00	-100,016,550.00	33.53%	主要系本期实施 2018 年度现金分红，较 2017 年度分红有所减少所致。
现金及现金等价物净增加额	34,570,765.49	-138,587,908.03	124.95%	主要系本期现金管理产品到期收回金额增加所致。

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 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
分产品或服务						
汽车轮毂轴承单元	205,928,364.21	113,913,493.25	44.68%	-11.11%	-10.65%	-0.29%
分行业						
汽车零部件制造	207,808,481.41	115,110,325.31	44.61%	-10.30%	-9.71%	-0.36%
分地区						
境内	125,425,556.28	68,802,238.64	45.14%	10.92%	15.35%	-2.11%
境外	89,533,783.16	51,962,538.85	41.96%	-25.51%	-24.00%	-1.16%

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	340,178.25	0.36%	进行现金管理，购买理财产品	否
公允价值变动损益	2,262,934.98	2.43%	签订远期售汇等外汇期权合约	否
营业外支出	50,002.92	0.05%	对外捐赠等	否
其他收益	4,179,463.86	4.48%	政府扶持政策（包括厂房拆迁补偿）	否
信用减值损失	42,385.96	0.05%	应收账款减少，坏账准备冲回	是
资产处置收益	-1,213,631.74	-1.30%	厂房拆迁损失和设备处置损失	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,359,792,071.09	67.45%	419,792,499.89	21.64%	45.81%	主要系本期较去年同期购买理财产品减少、购买结构性存款增加并列入本科目所致。
应收账款	193,723,493.65	9.61%	157,011,144.98	8.10%	1.51%	主要系本期公司应收款回款速度有所减慢所致。

存货	72,159,680.49	3.58%	83,513,240.21	4.31%	-0.73%	主要系本期销售下降备货相应减少所致。
固定资产	186,594,506.26	9.26%	197,376,780.83	10.18%	-0.92%	
在建工程	36,671,527.87	1.82%	5,195,882.10	0.27%	1.55%	主要系本期募投项目购入设备待安装以及募投项目厂房开始施工建设,尚未转固定资产所致。
交易性金融资产	15,136,166.67	0.75%			0.75%	主要系本期根据新金融工具准则,理财产品及期末公允价值列入本科目所致。
应收票据			4,791,870.20	0.25%	-0.25%	主要系本期应收票据已全部用于支付货款所致。
其他应收款	3,994,620.66	0.20%	218,355.00	0.01%	0.19%	主要系 2018 年 9 月购入募投项目土地缴纳开竣工保证金所致。
其他流动资产	959,448.04	0.05%	1,044,867,055.83	53.87%	-53.82%	主要系去年同期购买理财产品列入本科目,本期根据新金融工具准则将购买理财产品列入交易性金融资产所致。
其他非流动金融资产	82,000,000.00	4.07%			4.07%	主要系 2018 年 9 月开始公司投资杭州云栖创投股权投资合伙企业(有限合伙)和苏州耀途进取创业投资合伙企业(有限合伙),本期根据新金融工具准则列入本科目所致。
无形资产	58,398,397.00	2.90%	18,687,086.11	0.96%	1.94%	主要系 2018 年 9 月购置年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目土地和数字化工厂软件转入无形资产所致。
其他非流动资产	1,561,655.18	0.08%	2,791,380.00	0.14%	-0.06%	主要系前期设备预付款列本科目,本期设备到位后冲减本科目所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,604,685.94	0.08%	-0.08%	主要系上期公司购入远期外汇合约期末公允价值变动列入本科目,本期根据新金融工具准则规定列入衍生金融负债科目所致。
衍生金融负债	7,048,240.52	0.35%			0.35%	主要系本期根据新金融工具准则规定,公司购入远期外汇合约期末公允价值变动列入本科目所致。
应交税费	10,143,519.66	0.50%	34,075,803.74	1.76%	-1.26%	主要系上期 2017 年汇算清缴企业所得税延缓至 2018 年 8 月上缴,本期无此情况所致。
其他应付款	4,841,316.80	0.24%	15,115,752.03	0.78%	-0.54%	主要系前期确认的销售返利在去年下半年已支付完毕所致。
应付职工薪酬	10,527,643.84	0.52%	12,096,094.82	0.62%	-0.10%	主要系本期销售下降,业务费提成相应减少和 5-6 月社保减免所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		136,166.67			65,000,000.00	50,000,000.00	15,136,166.67
金融资产小计	0.00	136,166.67	0.00	0.00	65,000,000.00	50,000,000.00	15,136,166.67
上述合计	0.00	136,166.67	0.00	0.00	65,000,000.00	50,000,000.00	15,136,166.67
金融负债	9,175,008.83	2,126,768.31					7,048,240.52

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,098,074,408.38	银行承兑汇票保证金39,318,717.88元、衍生品保证金23,755,690.50元、期末交存的结构性存款1,035,000,000.00元
固定资产	9,262,476.71	为应付票据提供抵押
无形资产	5,376,066.59	为应付票据提供抵押
合计	1,112,712,951.68	

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他(银行理财产品)		136,166.67		65,000,000.00	50,000,000.00	204,821.91	15,136,166.67	自有资金
合计	0.00	136,166.67	0.00	65,000,000.00	50,000,000.00	204,821.91	15,136,166.67	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	95,759.4
报告期投入募集资金总额	1,996.6
已累计投入募集资金总额	20,394.2
累计变更用途的募集资金总额	48,869
累计变更用途的募集资金总额比例	51.03%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕1446号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,667.77万股，发行价为每股人民币62.67元，共计募集资金104,519.15万元，坐扣承销和保荐费用6,409.19万元（不含税）后的募集资金为98,109.96万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2017年9月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,350.56万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为95,759.40万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕343号）。

本公司以前年度已使用募集资金18,397.60万元，以前年度收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为4,017.10万元；2019年1-6月实际使用募集资金1,996.60万元，2019年1-6月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,632.87万元；累计已使用募集资金20,394.20万元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为5,649.97万元。

截至2019年6月30日，募集资金余额为人民币81,015.17万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额5,649.97万元），其中，募集资金专户余额为4,515.17万元，结构性存款余额76,500.00万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目	是	48,669	23,669	604.02	7,424.31	31.37%	2019 年 12 月 31 日			否	否
企业技术中心升级改造项目	否	9,983	9,983	146.02	1,117.72	11.20%	2019 年 12 月 31 日			不适用	否
电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目	是	16,939					2018 年 12 月 31 日			不适用	否
汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目	是	15,169	8,239	283.74	1,326.58	16.10%	2020 年 12 月 31 日			否	否
年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目	是		48,869	962.82	5,526.19	11.31%	2020 年 03 月 31 日			否	否
补充与主营业务相关的营运资金	否	4,999.4	4,999.4		4,999.4	100.00%	2017 年 12 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	95,759.4	95,759.4	1,996.6	20,394.2	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	95,759.4	95,759.4	1,996.6	20,394.2	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生										

	经 2018 年第一次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途。其中，缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目和汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模，电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目改以自有资金投入，合计变更募集资金用途 48,869.00 万元拟投入新增募投项目年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 前期公司以自有资金预先投入募集资金项目 4,793.79 万元。2018 年 1 月 15 日,公司第三届董事会第十次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 4,793.79 万元。其中：年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目 4,528.98 万元，企业技术中心升级改造项目 126.42 万元，汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目 138.38 万元。2018 年 1 月 19 日公司完成了上述置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户余额为 4,515.17 万元，结构性存款余额 76,500.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目	年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目；电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目；汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目	48,869	962.82	5,526.19	11.31%	2020 年 03 月 31 日		否	否
合计	--	48,869	962.82	5,526.19	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>一、变更部分募集资金用途的原因</p> <p>1.缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目的投资规模</p> <p>本项目原计划采用的主要设备为德国和韩国进口设备，随着“中国制造 2025”行动纲领的提出，在项目实施过程中，经过对比论证，部分国产设备亦能达到设计质量与产能的要求，且价格显著低于同类进口设备；为提高项目投</p>						

	<p>资收益率，公司将根据要求，在保证项目质量的前提下，使用部分国产设备替代进口设备，从而大大节约项目建设成本。同时该项目当中的部分前道加工工序拟调整到新增募投项目“年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目”中实施，也会相应缩减部分设备投资。</p> <p>2.电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目改以自有资金投入</p> <p>本项目属于研发类项目，结合当前新能源汽车发展现状和未来趋势，项目研发进展不确定性较大，需要根据政策环境和技术发展逐步投入，预计该项目短期内难以有效提高公司效益。为提高募集资金使用效率，合理高效地利用募集资金，公司将该项目调整为使用自有资金投入，该项目原计划研发内容未来将根据研发情况逐步投入。</p> <p>3.缩减汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模</p> <p>本项目原计划采用部分进口设备，经过对比论证，同类国产设备亦能达到设计质量与产能的要求，且价格显著低于同类进口设备；在保证项目质量的前提下，使用部分国产设备替代进口设备，可以节约项目建设成本；另一方面由于公司投资规模较大，设备集中采购议价能力提升，设备采购价格较预算价格有大幅降低，可以节约部分投资。</p> <p>二、变更部分募集资金用途的决策程序</p> <p>公司于 2018 年 2 月 8 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更部分募集资金用途。其中，缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目和汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模，电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目改以自有资金投入，合计变更募集资金用途 48,869.00 万元投入新增募投项目年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目。</p> <p>上述事项业经公司第三届监事会第十次会议审议通过，独立董事、保荐机构均发表了明确同意意见，并经 2018 年 2 月 26 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>三、变更部分募集资金用途的信息披露情况</p> <p>公司已于上述会议召开同日在深圳证券交易所披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》等相关公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	4,500	1,500	0
合计		4,500	1,500	0

注：按照类型披露的委托理财发生额，指在报告期内该类委托理财单日最高余额，即在报告期内单日该类委托理财未到期余额合计数的最大值。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 现金管理情况

报告期内现金管理概况

单位：万元

具体类型	现金管理的资金来源	现金管理发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	4,500	1,500	0
结构性存款	自有资金	39,000	27,000	0
结构性存款	募集资金	78,500	76,500	0
合计		122,000	105,000	0

注：按照类型披露的现金管理发生额，指在报告期内该类现金管理单日最高余额，即在报告期内单日该类现金管理未到期余额合计数的最大值。

单项金额重大的现金管理具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有现金管理计划	事项概述及相关查询索引(如有)
江苏银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	保本非固定期限型	20,000	募集资金	2018-12-4	2019-6-4	结构性存款	协议约定	4.25%	425.19	425.19	全部收回		是	是	巨潮资讯网公告编号：2019-002
江苏银行股份有限公司杭州萧山支行	银行	保本非固定期限型	20,000	募集资金	2018-12-27	2019-6-27	结构性存款	协议约定	4.2%	420	420	全部收回		是	是	巨潮资讯网公告编号：2019-002
江苏银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	19,000	募集资金	2019-6-5	2019-12-5	结构性存款	协议约定	3.8%	367.02		未到期		是	是	巨潮资讯网公告编号：

公司杭州 萧山支行		型														2019-041
江苏银行 股份有限 公司杭州 萧山支行	银行	保本浮 动收益 型	19,000	募集 资金	2019- 6-28	2019-12 -28	结构性 存款	协议 约定	3.85%	371.85		未到期		是	是	巨潮资讯网 公告编号： 2019-041
合计			78,000	--	--	--	--	--	--	1584.0 6	845.19	--	--	--	--	--

现金管理出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(3) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中信银行杭州分行	无	否	远期结售汇	343.74	2019年02月22日	2019年08月26日			343.74	0.20%	0
中信银行杭州分行	无	否	远期结售汇	343.74	2019年03月26日	2020年03月26日			343.74	0.20%	0
中信银行杭州分行	无	否	远期结售汇	343.74	2019年04月22日	2020年04月23日			343.74	0.20%	0
中信银行杭州分行	无	否	远期结售汇	343.74	2019年03月26日	2020年03月26日			343.74	0.20%	0
中信银行杭州分行	无	否	远期结售汇	343.74	2019年01月22日	2019年07月24日			343.74	0.20%	0
中信银行杭州分行	无	否	远期结售汇	343.74	2019年02月22日	2019年08月26日			343.74	0.20%	0
中信银行杭州分行	无	否	远期结售汇	343.74	2019年03月22日	2020年03月26日			343.74	0.20%	0
中信银行杭州分行	无	否	远期结售汇	343.74	2019年05月27日	2020年05月27日			343.74	0.20%	0
中信银行杭州分行	无	否	外币看跌风险逆转期权组合	687.47	2019年02月28日	2019年08月30日			687.47	0.40%	0
中信银行	无	否	外币看跌风	687.47	2019年02	2019年08			687.47	0.40%	0

杭州分行			险逆转期权组合		月 28 日	月 30 日					
中信银行 杭州分行	无	否	外币看跌风险逆转期权组合	687.47	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 31 日			687.47	0.40%	0
中信银行 杭州分行	无	否	外币看跌风险逆转期权组合	687.47	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 31 日			687.47	0.40%	0
中信银行 杭州分行	无	否	外币看跌风险逆转期权组合	6,874.7	2019 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 21 日			6,874.7	3.95%	0
中信银行 杭州分行	无	否	外币看跌风险逆转期权组合	687.47	2019 年 04 月 29 日	2020 年 05 月 06 日			687.47	0.40%	0
中信银行 杭州分行	无	否	外币看跌风险逆转期权组合	687.47	2019 年 04 月 29 日	2020 年 05 月 04 日			687.47	0.40%	0
合计				13,749.4	--	--	0		13,749.4	7.95%	0
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况（如适用）	否										
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2018 年 07 月 04 日 2019 年 04 月 15 日										
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、外汇套期保值业务的风险分析</p> <p>公司开展外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在外汇汇率波动较大时，公司判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失；2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险；3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失；4、收付款预测风险：公司根据销售订单和采购订单等进行收付款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司收付款预测不准，导致交割风险。</p> <p>二、公司拟采取的风险控制措施</p> <p>1、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失；2、公司已建立《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务操作规定、审批权限、信息保密</p>										

	和风险处理程序等方面做出了明确规定；3、为避免内部控制风险，公司财务部门负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易；4、公司审计部负责定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查；5、为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务；6、公司进行外汇套期保值业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据约定汇率与报告期末远期汇率的差额确认期末公允价值变动损益
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司以正常生产经营为基础，运用外汇套期保值工具降低汇率风险及财务费用，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规范。公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可控制的。</p> <p>全体独立董事一致同意公司开展外汇套期保值业务。</p>

（4）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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、市场风险

2019年以来，全球经济增长动能偏弱，面临下行风险。从国际环境看，国际经济金融形势错综复杂，主要经济体货币政策转向宽松，地缘政治风险依然较大，外部不确定、不稳定因素增多。从国内经济形势看，企业生产投资趋于谨慎，制造业投资和民间投资增长有所放缓，经济内生增长动力有待进一步增强。

2018年度全球汽车产销量同比出现下降，中国汽车市场持续增长28年以来首次出现销量负增长。从2019年7月中国汽车产销数据完成情况看，产销虽然整体降幅收窄，但是行业产销整体下降态势没有根本改变。此外，美国的反倾销政策及中美贸易战对公司出口美国业务造成不利影响。

应对措施：公司将密切关注国内外宏观经济、政策形势的变化，及时调整经营策略，并提升公司的产品质量、价格竞争力、技术创新能力和响应速度等满足客户需求，降本增效，增强市场竞争力；在销售区域结构上，加强包括欧洲、南美洲等非美国地区以及国内市场开发力度，提高抗风险能力。

2、客户相对集中的风险

公司前五名客户的销售额占营业收入的比重较高，虽然公司与主要客户形成了较为稳固的合作关系，但仍可能给公司的经营带来一定风险。如主要客户的生产经营发生重大问题或财务状况出现恶化，将会对公司的产品销售和应收账款的及时回收等产生一定的不利影响。

应对措施：公司一方面将通过加大研发投入，提高技术科研水平，为客户提供更优化的技术解决方案，提高服务优质客户的能力，巩固与主要客户的合作关系；另一方面将不断拓展国内外新市场、新客户，优化销售结构。

3、汇率变动的风险

2019年上半年，人民币对美元汇率中间价年化波动率为3.27%，汇率继续保持弹性。8月以来，受国际经济金融形势、单边主义和贸易保护主义措施及对中国加征关税预期等影响，人民币对美元有所贬值，突破了7元，反映了外汇供求和国际汇市的波动。公司出口业务主要以美元结算，虽然公司开展出口业务时，将预期的汇率变动作为产品报价的重要考虑因素计入成本，仍有可能无法避免汇率波动所带来的财务风险。此外，汇率波动会影响到公司出口产品的销售价格，对公司产品在海外市场的竞争力产生一定的影响。

应对措施：目前公司根据汇率波动情况，开展了外汇套期保值业务，主动应对美元汇率波动的风险。

4、毛利率下滑的风险

公司凭借核心竞争能力保持了较高的毛利率水平。主要存在下列因素可能导致毛利率下滑：一是主机市场产品相比售后市场产品销售价格低，毛利率较低，随着公司开发国内外主机市场进度，主机产品销售收入比重加大，毛利率会有所降低；二是随着汽车轮毂轴承单元售后市场的竞争加剧，为保持竞争优势，销售价格可能会出现进一步下滑；三是钢材价格波动；四是人民币汇率的升值。

应对措施：公司将通过产品选材调整、结构设计优化等，进一步提升产品质量和综合性能，实现产品和品牌的差异化定位，以保持合理的毛利率水平。

5、募集资金投资项目实施的风险

募集资金投资项目在实施过程中可能存在市场环境变化等不可预知因素，使建设周期、投资额及预期收益出现差异；此外，募集资金投资项目建成后，公司产能增幅较大，若在项目达产后公司的销售能力不能适时跟进，将对募集资金投资项目经济效益的实现产生一定的风险。

应对措施：公司严格按照募集资金使用和管理制度对募集资金进行管理。在项目实施过程中，积极关注行业发展的动态及趋势，结合市场形势，采取审慎的态度把控募集资金投资项目的投资进度。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.99%	2019 年 01 月 10 日	2019 年 01 月 10 日	巨潮资讯网《2019 年第一次临时股东大会决议公告》 公告编号：2019-004
2018 年度股东大会	年度股东大会	75.19%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 07 日	巨潮资讯网《2018 年度股东大会决议公告》 公告编号：2019-036

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

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
2018年1月10日,美国商务部在《联邦公告》公布了关于对中国出口的圆锥滚子轴承及其零件产品反倾销税命令 2015-2016 年度行政复审的终裁决定:包括本公司在内的 3 家企业与其它未取得单独税率资格的企业适用中国 92.84% 普遍税率。公司就美国商务部此次裁定向美国国际贸易法院进行上诉,以维护公司正当权益。	0	否	2018年2月,美国国际贸易法院已受理公司诉讼请求。2018年7月,公司向美国国际贸易法院递交辩论书。2019年1月,公司收到代理律师通知,美国国际贸易法院公布了初步裁定:法官在裁定中支持公司提出的抗辩,即美国商务部否定公司单独税率资格的做法违反法律且缺乏证据。在本次诉讼裁决之前,公司的美国进口商将会受到保护,不会被美国海关执行强制补税。	未裁决	未裁决	2018年01月09日	巨潮资讯网 《关于美国商务部对中国圆锥滚子轴承及其零件产品反倾销行政复审终裁决定的公告》(公告编号:2018-003) 《关于反倾销诉讼的进展公告》(公告编号:2019-001)

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
原告:谢茂祥,被告:本公司,第三人:黄大全—侵权责任纠纷案于 2019 年 1 月 17 日立案。	69.63	否	原告谢茂祥于 2019 年 3 月 6 日向法院提出撤诉。法院准许原告撤诉。	法院准许原告撤诉,案件受理费由原告承担。	原告已撤诉		不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州正一金属热处理有限公司	本公司董事康乃正女士的配偶章赓雄持股 51% 的公司	接受关联人提供的劳务	热处理加工	市场定价	市场公允价格	199.51	1.63%	600	否	票据	与市场价格基本持平	2019 年 04 月 15 日	2019 年 4 月 15 日巨潮资讯网公告编号：2019-024
杭州正一金属热处理有限公司	本公司董事康乃正女士的配偶章赓雄持股 51% 的公司	关联租赁	厂房租赁	市场定价	市场公允价格	0.95	7.69%	1.9	否	银行	与市场价格基本持平	2019 年 04 月 15 日	2019 年 4 月 15 日巨潮资讯网公告编号：2019-024
合计				--	--	200.46	--	601.9	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>2019年4月15日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于预计2019年度日常关联交易的议案》，预计公司2019年度与关联法人杭州正一金属热处理有限公司（以下简称“正一热处理公司”）发生日常关联交易总额不超过601.90万元（不含税），其中接受正一热处理公司提供的劳务不超过600万元（不含税），正一热处理公司租赁本公司厂房租金不超过1.9万元（不含税）。</p> <p>截至2019年6月30日，公司实际接受正一热处理公司提供的劳务金额为199.51万元，产生的租金为0.95万元，均在年初预计额度之内。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

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、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司环保设施完善，手续基本齐全，落实了环评文件及批复要求的配套建设的环境保护措施，在日常生产经营中严格遵守环境保护相关法律的规定，在报告期内未有因违法违规受到处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2017年3月30日，公司与杭州市萧山区慈善总会签订《留本冠名慈善基金捐赠协议书》，设立留本冠名慈善基金1000万元人民币，冠名为“兆丰机电慈善基金”，时间为5年（2017年至2021年），公司每年向慈善总会支付基金增值收益50万元，用于慈善救助活动和慈善项目建设。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司积极响应并参与杭州市萧山区第十九次“春风行动”，于2019年2月捐赠5万元人民币，努力回报社会。

(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	5
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	5
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2017年至2021年，公司每年向杭州市萧山区慈善总会支付“兆丰机电慈善基金”增值收益50万元人民币。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于反倾销诉讼的进展公告（2015-2016年度行政复议）	2019年01月02日	巨潮资讯网 公告编号：2019-001
关于完成董事会换届选举暨部分董事届满离任的公告	2019年01月10日	巨潮资讯网 公告编号：2019-005
关于完成监事会换届选举的公告	2019年01月10日	巨潮资讯网 公告编号：2019-006
关于美国商务部对中国圆锥滚子轴承及其零件产品反倾销行政复议终审决定的公告（2016-2017年度行政复议）	2019年02月26日	巨潮资讯网 公告编号：2019-011
关于投资杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）的进展公告	2019年03月28日	巨潮资讯网 公告编号：2019-014
关于变更公司经营范围并修订《公司章程》的公告	2019年04月15日	巨潮资讯网 公告编号：2019-029
关于公司完成工商变更登记并换发营业执照的公告	2019年05月15日	巨潮资讯网 公告编号：2019-037
2018年度权益分派实施公告	2019年06月13日	巨潮资讯网 公告编号：2019-040

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	74.99%						50,000,000	74.99%
3、其他内资持股	37,482,143	56.22%						37,482,143	56.22%
其中：境内法人持股	37,482,143	56.22%						37,482,143	56.22%
4、外资持股	12,517,857	18.77%						12,517,857	18.77%
其中：境外法人持股	12,517,857	18.77%						12,517,857	18.77%
二、无限售条件股份	16,677,700	25.01%						16,677,700	25.01%
1、人民币普通股	16,677,700	25.01%						16,677,700	25.01%
三、股份总数	66,677,700	100.00%						66,677,700	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

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

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,606	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州大兆丰实业集团有限公司	境内非国有法人	36.13%	24,089,286		24,089,286			
杭州寰宇投资有限公司	境内非国有法人	20.09%	13,392,857		13,392,857			
香港弘泰控股有限公司	境外法人	18.77%	12,517,857		12,517,857			
周志存	境内自然人	0.29%	195,700	75600		195,700		
徐景久	境内自然人	0.19%	124,300	56700		124,300		
王自华	境内自然人	0.19%	124,100	73400		124,100		
张德成	境内自然人	0.19%	123,900			123,900		
文银芳	境内自然人	0.16%	107,213	78813		107,213		
张乐	境内自然人	0.16%	105,072	105072		105,072		
梁文辉	境内自然人	0.16%	105,000	23300		105,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、杭州大兆丰实业集团有限公司和香港弘泰控股有限公司为公司实际控制人孔爱祥先生实际控制的企业；2、杭州寰宇投资有限公司为公司实际控制人孔辰寰先生实际控制的企业；3、公司的实际控制人孔爱祥先生和孔辰寰先生系父子关系；4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
周志存	195,700		人民币普通股	195,700				

徐景久	124,300	人民币普通股	124,300
王自华	124,100	人民币普通股	124,100
张德成	123,900	人民币普通股	123,900
文银芳	107,213	人民币普通股	107,213
张乐	105,072	人民币普通股	105,072
梁文辉	105,000	人民币普通股	105,000
刘嘉	95,000	人民币普通股	95,000
东吴证券股份有限公司	91,395	人民币普通股	91,395
张霆	90,000	人民币普通股	90,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王自华通过普通证券账户持有 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 124,100 股，实际合计持有 124,100 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

其他说明：

公司控股股东杭州兆丰实业有限公司于 2019 年 2 月 26 日完成工商变更登记，其名称由“杭州兆丰实业有限公司”变更为“杭州大兆丰实业集团有限公司”，并对公司住所、注册资本、经营范围、营业期限进行了变更。

上述事项未涉及公司控股股东的股权结构变更，兆丰股份与控股股东及实际控制人之间的控制权结构、持股比例均未发生变化，对公司经营活动不构成影响。

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孔爱祥	董事长	现任	0			0			
孔辰寰	董事、总经理	现任	0			0			
康乃正	董事、副总经理	现任	0			0			
杨柏先	董事、副总经理	现任	0			0			
杨晓蔚	独立董事	现任	0			0			
郑梅莲	独立董事	现任	0			0			
傅建中	独立董事	现任	0			0			
陈华标	监事会主席	现任	0			0			
刘芳	监事	现任	0			0			
范青春	监事	现任	0			0			
付海兵	董事会秘书、 副总经理	现任	0			0			
缪金海	财务负责人	现任	0			0			
阮方民	原独立董事	离任	0			0			
胡旭东	原独立董事	离任	0			0			
徐亚明	原独立董事	离任	0			0			
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孔爱祥	总经理	任期满离任	2019 年 01 月 10 日	任期届满离任，现任公司董事长
孔辰寰	总经理	聘任	2019 年 01 月 10 日	经公司第四届董事会第一次会议审议通过，同意聘任孔辰寰先生为公司总经理。
阮方民	独立董事	任期满离任	2019 年 01 月 10 日	任期届满离任

胡旭东	独立董事	任期满离任	2019 年 01 月 10 日	任期届满离任
徐亚明	独立董事	任期满离任	2019 年 01 月 10 日	任期届满离任
杨晓蔚	独立董事	被选举	2019 年 01 月 10 日	经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，选举杨晓蔚先生为第四届董事会独立董事。
郑梅莲	独立董事	被选举	2019 年 01 月 10 日	经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，选举郑梅莲女士为第四届董事会独立董事。
傅建中	独立董事	被选举	2019 年 01 月 10 日	经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，选举傅建中先生为第四届董事会独立董事。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江兆丰机电股份有限公司

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	1,359,792,071.09	1,429,888,874.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,136,166.67	
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		
应收账款	193,723,493.65	194,290,645.17
应收款项融资		
预付款项	902,143.75	904,770.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,994,620.66	3,980,898.10
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	72,159,680.49	56,504,158.67
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	959,448.04	5,034.72
流动资产合计	1,646,667,624.35	1,685,574,381.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		47,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	82,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	186,594,506.26	193,850,147.91
在建工程	36,671,527.87	16,206,356.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,398,397.00	59,396,058.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,058,392.47	4,501,358.01
其他非流动资产	1,561,655.18	2,059,000.00
非流动资产合计	369,284,478.78	323,012,920.86
资产总计	2,015,952,103.13	2,008,587,302.72
流动负债：		
短期借款		
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		9,175,008.83
衍生金融负债	7,048,240.52	
应付票据	78,664,585.42	66,687,809.05
应付账款	142,723,897.09	133,487,546.52
预收款项	1,792,591.39	2,519,428.11
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	10,527,643.84	16,448,039.86
应交税费	10,143,519.66	31,722,911.82
其他应付款	4,841,316.80	4,476,408.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	255,741,794.72	264,517,152.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	14,002,468.24	14,936,193.21
递延所得税负债	5,097,391.73	4,609,228.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,099,859.97	19,545,421.58
负债合计	274,841,654.69	284,062,574.46
所有者权益：		
股本	66,677,700.00	66,677,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	999,516,107.67	996,653,309.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,465,307.70	106,465,307.70
一般风险准备		
未分配利润	567,706,365.76	554,128,594.57
归属于母公司所有者权益合计	1,740,365,481.13	1,723,924,911.59
少数股东权益	744,967.31	599,816.67
所有者权益合计	1,741,110,448.44	1,724,524,728.26
负债和所有者权益总计	2,015,952,103.13	2,008,587,302.72

法定代表人：孔爱祥

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

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	1,358,254,728.84	1,427,663,760.74
交易性金融资产	15,136,166.67	
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		
应收账款	193,415,928.11	194,290,645.17

应收款项融资		
预付款项	864,808.75	904,770.56
其他应收款	3,994,939.86	3,980,898.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	71,988,603.92	56,504,158.67
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	945,762.80	
流动资产合计	1,644,600,938.95	1,683,344,233.24
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		47,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,118,177.01	60,118,177.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	82,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	178,590,058.80	185,633,695.97
在建工程	36,591,527.87	16,206,356.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,732,351.61	60,747,999.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,013,075.50	4,501,358.01
其他非流动资产	1,361,655.18	2,059,000.00
非流动资产合计	422,406,845.97	376,266,586.45
资产总计	2,067,007,784.92	2,059,610,819.69

流动负债：		
短期借款		
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		9,175,008.83
衍生金融负债	7,048,240.52	
应付票据	78,664,585.42	66,687,809.05
应付账款	142,301,825.16	133,437,565.52
预收款项	1,767,591.39	2,494,428.11
合同负债		
应付职工薪酬	10,510,795.08	16,415,915.30
应交税费	10,056,114.65	31,644,249.13
其他应付款	50,741,224.07	50,175,756.83
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	301,090,376.29	310,030,732.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,002,468.24	14,936,193.21
递延所得税负债	5,097,391.73	4,609,228.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,099,859.97	19,545,421.58
负债合计	320,190,236.26	329,576,154.35
所有者权益：		

股本	66,677,700.00	66,677,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,001,583,236.89	998,720,438.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,465,307.70	106,465,307.70
未分配利润	572,091,304.07	558,171,219.10
所有者权益合计	1,746,817,548.66	1,730,034,665.34
负债和所有者权益总计	2,067,007,784.92	2,059,610,819.69

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	214,959,339.44	233,274,635.09
其中：营业收入	214,959,339.44	233,274,635.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	127,216,994.39	157,297,312.25
其中：营业成本	120,764,777.49	128,014,966.70
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	2,023,328.53	3,290,899.16
销售费用	3,673,953.23	4,597,578.02
管理费用	14,897,394.00	15,604,239.23
研发费用	14,290,416.95	14,013,496.41

财务费用	-28,432,875.81	-8,223,867.27
其中：利息费用		
利息收入	26,449,017.98	5,454,658.70
加：其他收益	4,179,463.86	2,046,362.87
投资收益（损失以“-”号填列）	340,178.25	20,831,953.42
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）	2,262,934.98	-1,604,685.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	42,385.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,946,108.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,213,631.74	-40,075.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,353,676.36	100,156,985.97
加：营业外收入		6,703,300.00
减：营业外支出	50,002.92	559,519.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,303,673.44	106,300,766.80
减：所得税费用	13,103,051.61	15,109,196.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,200,621.83	91,191,569.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,200,621.83	91,191,569.96
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	80,255,471.19	91,191,569.96
2.少数股东损益	-54,849.36	
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,200,621.83	91,191,569.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,255,471.19	91,191,569.96
归属于少数股东的综合收益总额	-54,849.36	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.20	1.37

(二) 稀释每股收益	1.20	1.37
------------	------	------

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

法定代表人：孔爱祥

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

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	214,375,470.43	233,155,587.47
减：营业成本	120,221,370.09	127,957,477.53
税金及附加	1,934,867.12	3,202,764.61
销售费用	3,671,280.73	4,597,578.02
管理费用	14,518,090.84	15,334,413.32
研发费用	14,290,416.95	14,013,496.41
财务费用	-28,430,692.70	-8,224,555.47
其中：利息费用		
利息收入	26,446,065.87	5,454,370.90
加：其他收益	4,176,192.12	2,046,362.87
投资收益（损失以“-”号填列）	340,178.25	20,831,953.42
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）	2,262,934.98	-1,604,685.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	58,556.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,947,358.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,213,631.74	-40,075.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,794,367.83	100,455,326.18
加：营业外收入		6,703,300.00

减：营业外支出	50,000.00	559,519.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,744,367.83	106,599,107.01
减：所得税费用	13,146,582.86	15,107,708.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,597,784.97	91,491,398.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,597,784.97	91,491,398.27
（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	80,597,784.97	91,491,398.27
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	225,894,398.71	295,384,201.98
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	3,501,350.43	6,566,286.74
收到其他与经营活动有关的现金	12,137,925.66	16,074,949.56
经营活动现金流入小计	241,533,674.80	318,025,438.28
购买商品、接受劳务支付的现金	121,933,240.00	170,404,337.67
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	32,043,199.70	30,933,859.30
支付的各项税费	37,630,172.88	31,694,027.17
支付其他与经营活动有关的现金	9,706,070.82	16,621,603.36
经营活动现金流出小计	201,312,683.40	249,653,827.50
经营活动产生的现金流量净额	40,220,991.40	68,371,610.78
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	340,178.25	20,831,953.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,000.00	55,000.00
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	1,623,676,412.59	1,629,162,540.00
投资活动现金流入小计	1,624,063,590.84	1,650,049,493.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,818,511.23	15,861,295.29
投资支付的现金	35,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,503,392,434.00	1,743,603,693.40
投资活动现金流出小计	1,565,210,945.23	1,759,464,988.69
投资活动产生的现金流量净额	58,852,645.61	-109,415,495.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	
取得借款收到的现金		
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	200,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,677,700.00	100,016,550.00
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		
筹资活动现金流出小计	66,677,700.00	100,016,550.00
筹资活动产生的现金流量净额	-66,477,700.00	-100,016,550.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,974,828.48	2,472,526.46
五、现金及现金等价物净增加额	34,570,765.49	-138,587,908.03
加：期初现金及现金等价物余额	227,146,897.22	498,757,578.51
六、期末现金及现金等价物余额	261,717,662.71	360,169,670.48

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	225,567,856.11	295,284,201.98
收到的税费返还	3,501,350.43	6,566,286.74
收到其他与经营活动有关的现金	12,132,154.22	16,074,661.76
经营活动现金流入小计	241,201,360.76	317,925,150.48
购买商品、接受劳务支付的现金	121,405,975.80	170,404,337.67
支付给职工以及为职工支付的现金	31,898,814.39	30,891,808.86
支付的各项税费	37,538,973.22	31,517,011.52
支付其他与经营活动有关的现金	9,492,384.30	16,620,347.36
经营活动现金流出小计	200,336,147.71	249,433,505.41
经营活动产生的现金流量净额	40,865,213.05	68,491,645.07
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	340,178.25	20,831,953.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,000.00	55,000.00
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	1,623,676,412.59	1,629,162,540.00
投资活动现金流入小计	1,624,063,590.84	1,650,049,493.42
购建固定资产、无形资产和其他	26,574,961.23	15,861,295.29

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	35,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,503,392,434.00	1,743,603,693.40
投资活动现金流出小计	1,564,967,395.23	1,759,464,988.69
投资活动产生的现金流量净额	59,096,195.61	-109,415,495.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,677,700.00	100,016,550.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	66,677,700.00	100,016,550.00
筹资活动产生的现金流量净额	-66,677,700.00	-100,016,550.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,974,828.48	2,472,526.46
五、现金及现金等价物净增加额	35,258,537.14	-138,467,873.74
加：期初现金及现金等价物余额	224,921,783.32	498,537,594.76
六、期末现金及现金等价物余额	260,180,320.46	360,069,721.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	66,677,700.00				996,653,309.32				106,465,307.70		554,128,594.57		1,723,924,911.59	599,816.67	1,724,524,728.26

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	66,677,700.00			996,653,309.32				106,465,307.70	554,128,594.57	1,723,924,911.59	599,816.67	1,724,524,728.26		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,862,798.35					13,577,771.19	16,440,569.54	145,150.64	16,585,720.18		
(一)综合收益总额									80,255,471.19	80,255,471.19	-54,849.36	80,200,621.83		
(二)所有者投入和减少资本											200,000.00	200,000.00		
1. 所有者投入的普通股											200,000.00	200,000.00		
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									-66,677,700.00	-66,677,700.00		-66,677,700.00		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-66,677,700.00	-66,677,700.00		-66,677,700.00		
4. 其他														

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	66,677,700.00				996,653,309.32			86,809,220.88		469,035,294.41		1,619,175.52		4.61					1,619,175,524.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	66,677,700.00				998,720,438.54				106,465,307.70	558,171,219.10		1,730,034,665.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	66,677,700.00				998,720,438.54				106,465,307.70	558,171,219.10		1,730,034,665.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,862,798.35					13,920,084.97		16,782,883.32
（一）综合收益总额										80,597,784.97		80,597,784.97
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-66,677,700.00		-66,677,700.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-66,677,700.00		-66,677,700.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					2,862,79 8.35							2,862,798. 35
四、本期期末余额	66,677, 700.00				1,001,58 3,236.89				106,465, 307.70	572,09 1,304.0 7		1,746,817, 548.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	66,677, 700.0 0				998,720 ,438.54				86,809, 220.88	481,282,9 87.75		1,633,490,3 47.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,677, 700.0 0				998,720 ,438.54				86,809, 220.88	481,282,9 87.75		1,633,490,3 47.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-8,525,15 1.73		-8,525,151. 73
(一)综合收益总额										91,491,39 8.27		91,491,398. 27
(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										-100,016,550.00		-100,016,550.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-100,016,550.00		-100,016,550.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	66,677,700.00				998,720,438.54				86,809,220.88	472,757,836.02		1,624,965,195.44

三、公司基本情况

浙江兆丰机电股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原杭州兆丰汽车零部件制造有限公司(以下简称兆丰有限公司),兆丰有限公司系由自然人孔素芳、杭州兆丰机械有限公司、杭州寰宇投资有限公司(原杭州萧山寰宇机械有限公司)和JARI-CWB贸易有限公司(德国)共同出资组建,于2002年11月28日在杭州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为企合浙杭总字第004642号的企业法人营业执照,设立时注册资本1,500万元。

兆丰有限公司以2009年9月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2009年12月16日在浙江省工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为913300007450544091的营业执照。公司现持有注册资本66,677,700.00元,股份总数66,677,700股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份A股5,000万股,无限售条件的流通股份A股1,667.77万股。公司股票于2017年9月8日在深圳证券交易所挂牌交易。公司总部位于浙江省杭州市。

本公司属专用设备制造行业。经营范围:汽车零部件、机电产品的研发、设计、制造、销售、技术咨询服务,金属材料的销售,从事进出口业务,检测技术咨询、技术服务。主要产品:汽车轮毂轴承单元。

本财务报表业经公司2019年8月28日第四届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将子公司浙江天溢实业有限公司(以下简称天溢实业公司)和杭州益丰汽车部件有限公司(以下简称益丰汽车公司)两家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点指定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金

额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了对该金融资产控制的,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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测

等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款——应收应收暂付款组合	款项性质	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据-银行承兑

		汇票的预期信用损失率为零
应收票据——商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	类似信用风险特征	

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	40
3-5年	80
5年以上	100

3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额100万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

详见本章节金融工具减值的相关确认方法及会计处理方法。

11、应收账款

详见本章节金融工具减值的相关确认方法及会计处理方法。

12、应收款项融资

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

详见本章节金融工具减值的相关确认方法及会计处理方法。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值

损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	5-20	10	18-4.5
通用设备	年限平均法	5-10	10	18-9
专用设备	年限平均法	10	10	9
运输工具	年限平均法	5-10	10	18-9

18、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	43-50
软件	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

21、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、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. 收入确认原则

(1) 销售商品销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再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) 相关的经济利益很可能流入; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的 (同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经提供劳务占应提供劳务总量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) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车轮毂轴承单元等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

25、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。/以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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.确认递延所得税资产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。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、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
执行新金融工具准则	公司于 2019 年 4 月 12 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》	2019 年 4 月 15 日 巨潮资讯网公告编号：2019-023
执行 2019 年度一般企业财务报表格式	公司于 2019 年 8 月 28 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过《关于会计政策变更的公告》	2019 年 8 月 29 日 巨潮资讯网公告编号：2019-058

一、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。2019年4月12日，经公司第四届董事会第二次会议决议通过，公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

公司自2018年9月开始投资杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）4,700万元股权投资，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为“可供出售金融资产”。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，公司在2019年1月1日及以后将

其重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，列报为“其他非流动金融资产”。

公司购买的保本浮动收益型银行理财产品，原列报于“其他流动资产”，从2019年1月1日起列报于“交易性金融资产”，期末根据预期收益计提公允价值变动损益。

公司应收账款、其他应收款等债权类资产的坏账准备，原列报于“资产减值损失”，从2019年1月1日起列报于“信用减值损失”。

二、财政部于2019年4月30日印发了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

根据财会〔2019〕6号有关规定，公司对财务报表进行以下主要变动，未作具体说明的事项以财政部文件为准：

（一）资产负债表项目

- 1、原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；
- 2、原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；
- 3、新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；
- 4、新增“其他非流动金融资产”，反映自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值。
- 5、明确了“递延收益”项目的填列口径，“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。

（二）利润表项目

- 1、新增“信用减值损失”项目，用于列报原在“资产减值损失”项目中列报的坏账损失等。
- 2、将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；
- 3、“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。
- 4、新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失；

（三）现金流量表

明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

（四）所有者权益变动表

明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

（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	1,429,888,874.64	1,429,888,874.64	
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		0.00	
应收账款	194,290,645.17	194,290,645.17	
应收款项融资			
预付款项	904,770.56	904,770.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,980,898.10	3,980,898.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	56,504,158.67	56,504,158.67	
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	5,034.72	5,034.72	
流动资产合计	1,685,574,381.86	1,685,574,381.86	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	47,000,000.00		-47,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		47,000,000.00	47,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	193,850,147.91	193,850,147.91	
在建工程	16,206,356.18	16,206,356.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,396,058.76	59,396,058.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,501,358.01	4,501,358.01	
其他非流动资产	2,059,000.00	2,059,000.00	
非流动资产合计	323,012,920.86	323,012,920.86	
资产总计	2,008,587,302.72	2,008,587,302.72	
流动负债：			
短期借款			
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	9,175,008.83		-9,175,008.83
衍生金融负债		9,175,008.83	9,175,008.83
应付票据	66,687,809.05	66,687,809.05	
应付账款	133,487,546.52	133,487,546.52	
预收款项	2,519,428.11	2,519,428.11	
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	16,448,039.86	16,448,039.86	

应交税费	31,722,911.82	31,722,911.82	
其他应付款	4,476,408.69	4,476,408.69	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	264,517,152.88	264,517,152.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,936,193.21	14,936,193.21	
递延所得税负债	4,609,228.37	4,609,228.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,545,421.58	19,545,421.58	
负债合计	284,062,574.46	284,062,574.46	
所有者权益：			
股本	66,677,700.00	66,677,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	996,653,309.32	996,653,309.32	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	106,465,307.70	106,465,307.70	
一般风险准备			
未分配利润	554,128,594.57	554,128,594.57	
归属于母公司所有者权益合计	1,723,924,911.59	1,723,924,911.59	
少数股东权益	599,816.67	599,816.67	
所有者权益合计	1,724,524,728.26	1,724,524,728.26	
负债和所有者权益总计	2,008,587,302.72	2,008,587,302.72	

调整情况说明

根据财政部于2017年修订印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（以下统称“新金融工具准则”），原公司投资杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）47,000,000.00元列报于“可供出售金融资产”，从2019年1月1日起转列至“其他非流动金融资产”；原公司签订的远期外汇合约期末公允价值变动列报于“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”9,175,008.83元，从2019年1月1日起转列至“衍生金融负债”。

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	1,427,663,760.74	1,427,663,760.74	
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			
应收账款	194,290,645.17	194,290,645.17	
应收款项融资			
预付款项	904,770.56	904,770.56	
其他应收款	3,980,898.10	3,980,898.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	56,504,158.67	56,504,158.67	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,683,344,233.24	1,683,344,233.24	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	47,000,000.00		-47,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	60,118,177.01	60,118,177.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		47,000,000.00	47,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	185,633,695.97	185,633,695.97	
在建工程	16,206,356.18	16,206,356.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	60,747,999.28	60,747,999.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,501,358.01	4,501,358.01	
其他非流动资产	2,059,000.00	2,059,000.00	
非流动资产合计	376,266,586.45	376,266,586.45	
资产总计	2,059,610,819.69	2,059,610,819.69	
流动负债：			
短期借款			
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	9,175,008.83		-9,175,008.83

衍生金融负债		9,175,008.83	9,175,008.83
应付票据	66,687,809.05	66,687,809.05	
应付账款	133,437,565.52	133,437,565.52	
预收款项	2,494,428.11	2,494,428.11	
合同负债			
应付职工薪酬	16,415,915.30	16,415,915.30	
应交税费	31,644,249.13	31,644,249.13	
其他应付款	50,175,756.83	50,175,756.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	310,030,732.77	310,030,732.77	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,936,193.21	14,936,193.21	
递延所得税负债	4,609,228.37	4,609,228.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,545,421.58	19,545,421.58	
负债合计	329,576,154.35	329,576,154.35	
所有者权益：			
股本	66,677,700.00	66,677,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	998,720,438.54	998,720,438.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	106,465,307.70	106,465,307.70	
未分配利润	558,171,219.10	558,171,219.10	
所有者权益合计	1,730,034,665.34	1,730,034,665.34	
负债和所有者权益总计	2,059,610,819.69	2,059,610,819.69	

调整情况说明

同上

(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

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、5%、13%-16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注：销售货物 1-3 月按 16% 的税率计缴；4-6 月按 13% 的税率计缴；租赁收入按 5% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%-16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

2017年11月13日，公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为GR201733000107的高新技术企业证书，按税法规定2017-2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,095.04	4,898.94
银行存款	261,714,567.67	227,141,998.28
其他货币资金	1,098,074,408.38	1,202,741,977.42
合计	1,359,792,071.09	1,429,888,874.64

其他说明

期末其他货币资金中，包括银行承兑汇票保证金39,318,717.88元、远期结售汇等外汇期权交易保证金23,755,690.50元和结构性存款1,035,000,000.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,136,166.67	
其中：		
债务工具投资	15,136,166.67	
其中：		
合计	15,136,166.67	

其他说明：

2019年1月1日开始，根据新金融工具准则，公司将购买保本浮动型理财产品及其期末公允价值变动列示在本科目。

3、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	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

合计		0.00	0.00
----	--	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 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	5,880,799.02	
合计	5,880,799.02	

4、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	136,930,393.47	67.15%	6,846,519.67	5.00%	130,083,873.80	160,485,458.29	78.47%	8,024,272.91	5.00%	152,461,185.38

其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	136,930,393.47	67.15%	6,846,519.67	5.00%	130,083,873.80	160,485,458.29	78.47%	8,024,272.91	5.00%	152,461,185.38
按组合计提坏账准备的应收账款	66,989,073.53	32.85%	3,349,453.68	5.00%	63,639,619.85	44,045,531.59	21.53%	2,216,071.80	5.03%	41,829,459.79
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,989,073.53	32.85%	3,349,453.68	5.00%	63,639,619.85	44,045,531.59	21.53%	2,216,071.80	5.03%	41,829,459.79
合计	203,919,467.00	100.00%	10,195,973.35	5.00%	193,723,493.65	204,530,989.88	100.00%	10,240,344.71	5.01%	194,290,645.17

按单项计提坏账准备: 6846519.67

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
客户一	103,464,562.82	5,173,228.14	5.00%	单项金额重大, 单独进行减值测试后未见重大风险, 仍参照按账龄比例计提
客户二	33,465,830.65	1,673,291.53	5.00%	单项金额重大, 单独进行减值测试后未见重大风险, 仍参照按账龄比例计提
合计	136,930,393.47	6,846,519.67	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 3349453.68

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	66,989,073.53	3,349,453.68	5.00%
合计	66,989,073.53	3,349,453.68	--

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	203,919,467.00
1 年以内	203,919,467.00
合计	203,919,467.00

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,024,272.91	-1,177,753.24			6,846,519.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,216,071.80	1,133,381.88			3,349,453.68
合计	10,240,344.71	-44,371.36			10,195,973.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 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	账面余额 (元)	占应收账款余额的 比例 (%)	坏账准备
客户一	103,464,562.82	50.74	5,173,228.14
客户二	33,465,830.65	16.41	1,673,291.53
客户三	17,199,459.19	8.43	859,972.96
客户四	16,836,582.48	8.26	841,829.12
客户五	9,800,763.44	4.81	490,038.17
小计	180,767,198.58	88.65	9,038,359.92

5、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	902,143.75	100.00%	904,770.56	100.00%
合计	902,143.75	--	904,770.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额 (元)	占预付款项余额的 比例 (%)
国网浙江杭州市萧山区供电有限公司	443,893.41	49.20%
中国出口信用保险公司浙江分公司	176,178.76	19.53%
宁波金色安大略贸易有限公司	100,000.00	11.08%
南京同诺仓储设备制造有限公司	66,000.00	7.32%
宁国中科密封件有限公司	32,260.00	3.58%
小计	818,332.17	90.71%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,994,620.66	3,980,898.10
合计	3,994,620.66	3,980,898.10

(1) 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
押金、保证金	4,508,060.00	4,508,060.00
应收代垫款	170,277.54	176,569.58
员工借款	22,000.00	
合计	4,700,337.54	4,684,629.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,202,337.54
2 至 3 年	4,000.00
5 年以上	494,000.00
合计	4,700,337.54

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	703,731.48	1,985.40		705,716.88
合计	703,731.48	1,985.40		705,716.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 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
杭州市国土资源局萧山分局	押金、保证金	4,010,060.00	1 年以内	85.31%	200,503.00
电力保证金	押金、保证金	490,000.00	5 年以上	10.42%	490,000.00
萧山劳动和社会保障局	应收代垫款	170,277.54	1 年以内	3.62%	8,513.88
员工暂借款	员工借款	22,000.00	1 年以内	0.47%	1,100.00
杭州经济技术开发区中荣办公	押金、保证金	4,000.00	2-3 年	0.09%	1,600.00

设备经营部					
杭州经济技术开发区中荣办公设备经营部	押金、保证金	4,000.00	5 年以上	0.09%	4,000.00
合计	--	4,700,337.54	--	100.00%	705,716.88

7、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	10,353,310.77		10,353,310.77	7,297,479.43		7,297,479.43
在产品	26,596,756.00		26,596,756.00	15,221,268.38		15,221,268.38
库存商品	32,363,027.76		32,363,027.76	31,680,820.29		31,680,820.29
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
委托加工物资	2,846,585.96		2,846,585.96	2,304,590.57		2,304,590.57
合计	72,159,680.49	0.00	72,159,680.49	56,504,158.67	0.00	56,504,158.67

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

无

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项	13,685.24	5,034.72
应收出口退税	945,762.80	
合计	959,448.04	5,034.72

其他说明：

根据新金融工具准则，本期公司将购买保本浮动收益型理财产品转列至交易性金融资产科目。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	82,000,000.00	47,000,000.00
合计	82,000,000.00	47,000,000.00

其他说明：

2019年按新金融工具准则，原公司投资杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）由“可供出售金融资产”科目转列至本科目。2019年6月27日公司支付杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）第二期投资款3500万元，完成全部认缴出资额7000万元，持股比例为8.046%。苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）出资1200万元，本期未增加出资，持股比例为7.50%。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	186,594,506.26	193,850,147.91
合计	186,594,506.26	193,850,147.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	117,946,583.44	5,349,697.50	192,227,152.70	12,017,069.67	327,540,503.31
2.本期增加金额	0.00	724,508.70	3,950,216.31	0.00	4,674,725.01
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 在建工程转入	0.00	724,508.70	3,950,216.31	0.00	4,674,725.01
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	3,205,600.00	0.00	837,286.26	143,400.01	4,186,286.27
(1) 处置或报废	3,205,600.00	0.00	837,286.26	143,400.01	4,186,286.27
4.期末余额	114,740,983.44	6,074,206.20	195,340,082.75	11,873,669.66	328,028,942.05
二、累计折旧					
1.期初余额	40,370,559.37	3,931,672.04	81,981,526.91	7,406,597.08	133,690,355.40
2.本期增加金额	3,162,163.77	305,833.45	6,073,413.25	1,270,089.44	10,811,499.91
(1) 计提	3,162,163.77	305,833.45	6,073,413.25	1,270,089.44	10,811,499.91
3.本期减少金额	2,225,808.36	0.00	841,611.16	0.00	3,067,419.52
(1) 处置或报废	2,225,808.36	0.00	841,611.16	0.00	3,067,419.52
4.期末余额	41,306,914.78	4,237,505.49	87,213,329.00	8,676,686.52	141,434,435.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,434,068.66	1,836,700.71	108,126,753.75	3,196,983.14	186,594,506.26
2.期初账面价值	77,576,024.07	1,418,025.46	110,245,625.79	4,610,472.59	193,850,147.91

(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
房屋及建筑物	211,619.18

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,671,527.87	16,206,356.18
合计	36,671,527.87	16,206,356.18

(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
待安装设备	2,833,405.00		2,833,405.00	1,507,070.69		1,507,070.69
年产 360 万套汽车轮毂 轴承单元扩能项目	18,824,734.61		18,824,734.61	7,725,068.94		7,725,068.94
企业技术中心升级改造 项目	6,506,034.48		6,506,034.48	6,827,664.83		6,827,664.83
汽车轮毂轴承单元装备 自动化、管理智能化技术 改造项目	246,551.72		246,551.72	146,551.72		146,551.72
年产 3000 万只汽车轮毂 轴承单元精密锻件智 能化工厂建设项目	8,260,802.06		8,260,802.06			
合计	36,671,527.87		36,671,527.87	16,206,356.18		16,206,356.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备		1,507,070.69	1,916,462.69	590,128.38		2,833,405.00						其他
年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目	236,690,000.00	7,725,068.94	13,682,454.50	2,582,788.83		18,824,734.61	31.37%	32%				募股资金
企业技术中心升级改造项目	99,830,000.00	6,827,664.83		321,630.35		6,506,034.48	11.20%	12%				募股资金
汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目	82,390,000.00	146,551.72	891,536.92	791,536.92		246,551.72	16.10%	17%				募股资金
年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目	488,690,000.00		8,649,442.59	388,640.53		8,260,802.06	11.31%	12%				募股资金
合计	907,600,000.00	16,206,356.18	25,139,896.70	4,674,725.01		36,671,527.87	--	--				--

12、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	62,863,478.79			3,806,911.61	66,670,390.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	386,920.17				386,920.17
(1) 处置	386,920.17				386,920.17
4.期末余额	62,476,558.62			3,806,911.61	66,283,470.23
二、累计摊销					
1.期初余额	6,957,089.01			317,242.63	7,274,331.64
2.本期增加金额	624,339.19			190,345.56	814,684.75
(1) 计提	624,339.19			190,345.56	814,684.75
3.本期减少金额	203,943.16				203,943.16
(1) 处置	203,943.16				203,943.16
4.期末余额	7,377,485.04			507,588.19	7,885,073.23
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	55,099,073.58			3,299,323.42	58,398,397.00
2.期初账面价值	55,906,389.78			3,489,668.98	59,396,058.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、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	10,901,690.23	1,636,874.84	10,944,076.19	1,641,611.44
可抵扣亏损	165,080.19	41,270.05		

递延收益	8,956,243.35	1,343,436.50	9,889,968.32	1,483,495.25
未交割衍生品公允价值变动	6,912,073.85	1,036,811.08	9,175,008.83	1,376,251.32
合计	26,935,087.62	4,058,392.47	30,009,053.34	4,501,358.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
已税前扣除的资产加速折旧	33,982,611.56	5,097,391.73	30,728,189.14	4,609,228.37
合计	33,982,611.56	5,097,391.73	30,728,189.14	4,609,228.37

(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		458.33
合计		458.33

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		458.33	
合计		458.33	--

其他说明：

14、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、软件款	1,461,655.18	1,959,000.00
民办非企业单位出资款	100,000.00	100,000.00
合计	1,561,655.18	2,059,000.00

其他说明：

民办非企业单位出资款系公司出资开办浙江省智观信息技术咨询研究中心，占其开办资金37.04%。该中心为法人资格的非盈利性的科技类社会组织，根据章程，该中心的经费必须用于章程规定的业务范围和事业的发展，盈余不得分红。

15、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约公允价值变动	7,048,240.52	9,175,008.83
合计	7,048,240.52	9,175,008.83

其他说明：

本期公司为规避汇率波动风险，与中信银行杭州萧山支行签订远期售汇合约，截至2019年6月30日，公司签订的远期售汇交易中尚有20,000,000.00美元合约未交割，按约定汇率与报告期末银行远期汇率的差额确认负债，上年列报于“以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债”，2019年按新金融工具准则要求列报于本科目。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,664,585.42	66,687,809.05
合计	78,664,585.42	66,687,809.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料、加工费等采购款	131,345,892.03	124,020,232.23
应付设备采购款或工程款	11,378,005.06	9,467,314.29
合计	142,723,897.09	133,487,546.52

18、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
货款	1,767,591.39	2,494,428.11
预收房租	25,000.00	25,000.00
合计	1,792,591.39	2,519,428.11

19、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	15,794,599.79	27,265,076.32	32,532,291.94	10,527,384.17
二、离职后福利-设定提存计划	653,440.07	2,052,033.00	2,705,213.40	259.67
合计	16,448,039.86	29,317,109.32	35,237,505.34	10,527,643.84

(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	10,639,547.80	23,289,912.09	28,121,009.01	5,808,436.18
2、职工福利费	4,568,347.45	1,306,162.22	1,306,162.22	4,568,347.45
3、社会保险费	412,934.15	1,173,020.14	1,585,893.19	61.10
其中：医疗保险费	393,634.10	1,058,040.25	1,451,613.25	61.10
工伤保险费	7,947.08	16,460.21	24,407.29	
生育保险费	11,352.97	98,519.68	109,872.65	
4、住房公积金	2,748.00	1,180,659.00	1,176,562.00	6,845.00
5、工会经费和职工教育经费	171,022.39	315,322.87	342,665.52	143,694.44
合计	15,794,599.79	27,265,076.32	32,532,291.94	10,527,384.17

(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	642,087.10	1,960,317.17	2,602,159.87	244.40
2、失业保险费	11,352.97	91,715.83	103,053.53	15.27
合计	653,440.07	2,052,033.00	2,705,213.40	259.67

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	550.49	9,858,590.28
企业所得税	8,839,859.81	19,644,015.67
个人所得税	45,755.75	272,901.68
城市维护建设税	143,237.16	773,944.85
房产税	596,911.75	577,756.74
教育费附加	61,387.35	331,690.65
地方教育附加	40,924.90	221,127.10
印花税	14,802.50	24,290.60
土地使用税	400,089.95	18,594.25
合计	10,143,519.66	31,722,911.82

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,841,316.80	4,476,408.69
合计	4,841,316.80	4,476,408.69

(1) 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
老厂房征迁补偿款		2,012,700.00
押金保证金	3,600,000.00	1,200,000.00
应付暂收款		200,000.00

千人计划省外补助款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	241,316.80	63,708.69
合计	4,841,316.80	4,476,408.69

22、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	14,936,193.21		933,724.97	14,002,468.24	
合计	14,936,193.21		933,724.97	14,002,468.24	--

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
重点产业发展项目资金	154,166.67			25,000.00			129,166.67	与资产相关
专项电力设施补贴款	662,500.00			75,000.00			587,500.00	与资产相关
浙江省战略性新兴产业补助资金	446,666.65			40,000.00			406,666.65	与资产相关
浙江省省级重点研究院补助款	4,383,724.89			258,859.97			4,124,864.92	与资产相关
产业发展重大科技项目补助	785,000.00			50,000.00			735,000.00	与资产相关
2016年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,516,666.67			100,000.00			1,416,666.67	与资产相关
2015年战略性新兴产业发展专项补助	1,836,666.66			116,000.00			1,720,666.66	与资产相关
兆丰机电汽车轮毂单元智能制造项目政府补助	956,250.00			57,375.00			898,875.00	与资产相关
2016-2017年度萧山区新能源汽车产业上级补助资金	4,194,551.67			211,490.00			3,983,061.67	与资产相关
合计	14,936,193.21			933,724.97			14,002,468.24	

其他说明：

23、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	66,677,700.00						66,677,700.00

其他说明：

24、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）	995,832,842.76			995,832,842.76
其他资本公积	820,466.56	2,862,798.35		3,683,264.91
合计	996,653,309.32	2,862,798.35		999,516,107.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司位于萧山区宁围镇通惠北路388号的老厂房（杭房权证萧字第292458-1号）被列入政府征迁范围，公司与杭州市萧山区人民政府宁围街道办事处签订拆迁补偿协议。截至2019年6月30日，已收到全部拆迁补偿款402.56万元，相关产证已经注销，厂房已经拆除，公司将拆迁补偿款扣除相关厂房和土地使用权的账面净值后的余额，计入其他资本公积。

25、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	106,465,307.70			106,465,307.70
合计	106,465,307.70			106,465,307.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、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	554,128,594.57	477,860,274.45
调整后期初未分配利润	554,128,594.57	477,860,274.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,255,471.19	195,940,956.94
减：提取法定盈余公积		19,656,086.82
应付普通股股利	66,677,700.00	100,016,550.00
期末未分配利润	567,706,365.76	554,128,594.57

调整期初未分配利润明细:

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

27、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	207,808,481.41	115,110,325.31	231,667,632.60	127,489,441.32
其他业务	7,150,858.03	5,654,452.18	1,607,002.49	525,525.38
合计	214,959,339.44	120,764,777.49	233,274,635.09	128,014,966.70

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

28、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	560,590.42	1,471,797.62
教育费附加	240,253.05	630,770.41
房产税	596,911.74	595,653.28
土地使用税	400,089.95	94,323.59
车船使用税	8,215.68	14,273.25
印花税	57,099.00	63,567.40
地方教育费附加	160,168.69	420,513.61
合计	2,023,328.53	3,290,899.16

其他说明:

29、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
佣金		135,288.04

运输费	1,117,057.03	1,780,613.19
出口信用保险费	231,211.20	789,422.07
工资及附加费用	856,005.81	949,504.83
差旅费	307,226.29	464,707.64
市场推广费	1,112,719.77	471,214.46
办公费	29,863.77	2,708.00
其它	19,869.36	4,119.79
合计	3,673,953.23	4,597,578.02

其他说明：

本期继续受中美贸易战和美国反倾销政策影响，出口销售有所下降，导致相关的出口运费、出口信用保险费等费用明显减少；公司开拓国内市场和非美地区市场，导致市场推广费等销售费用有所增加。

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	8,262,603.72	8,405,222.80
咨询服务费	941,122.41	927,238.78
折旧与摊销	2,281,208.02	2,006,932.88
办公费	922,987.16	1,477,434.59
业务招待费	1,396,649.26	1,488,330.77
差旅费	192,363.37	266,079.10
其它	900,460.06	1,033,000.31
合计	14,897,394.00	15,604,239.23

其他说明：

31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	6,380,046.77	7,462,387.09
直接人工	5,795,666.14	4,646,313.38
折旧与摊销	1,583,447.40	1,643,574.69
设备调试费	62,779.90	
其他	468,476.74	261,221.25
合计	14,290,416.95	14,013,496.41

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-26,449,017.98	-5,454,658.70
汇兑净损益	-2,047,720.37	-2,847,696.11
其他	63,862.54	78,487.54
合计	-28,432,875.81	-8,223,867.27

其他说明：

本期购买结构性存款增加导致利息收入同比增加明显。

33、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
与资产相关的政府补助	2,096,493.62	1,304,127.90
与收益相关的政府补助	2,082,970.24	742,234.97
合计	4,179,463.86	2,046,362.87

其他说明：

公司位于萧山区宁围镇通惠北路 388 号的老厂房（杭房权证萧字第 292458-1 号）拆迁，共收到拆迁补偿款 4,025,567.00 元，根据政府补助准则规定，其中 1,162,768.65 元计入递延收益后摊销至本科目，余 2,862,798.35 元计入资本公积。

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	340,178.25	20,831,953.42
合计	340,178.25	20,831,953.42

其他说明：

本期公司购买银行理财产品减少导致投资收益同比减少明显。

35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	136,166.67	
其中：衍生金融工具产生的公允价	136,166.67	

值变动收益		
衍生金融负债	2,126,768.31	-1,604,685.94
合计	2,262,934.98	-1,604,685.94

其他说明：

本期公司为规避汇率波动风险，与中信银行杭州萧山支行签订远期售汇合约，截至2019年6月30日，公司签订的远期售汇交易中尚有20,000,000.00美元合约未交割，按约定汇率与报告期末银行远期汇率的差额确认公允价值变动损益。根据新金融工具准则规定，本期公司将购入银行保本浮动收益型理财产品期末公允价值变动损益计入本科目。

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,985.40	
应收账款坏账损失	44,371.36	
合计	42,385.96	

其他说明：

根据新金融工具准则规定，2019年1月1日起公司将应收账款、其他应收款等债权类资产计提的坏账准备由原资产减值损失科目转列至本科目。

37、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		2,946,108.16
合计		2,946,108.16

其他说明：

根据新金融工具准则规定，2019年1月1日起公司将应收账款、其他应收款等债权类资产计提的坏账准备转列至信用减值损失。

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,213,631.74	-40,075.38

其他说明：

公司位于萧山区宁围镇通惠北路 388 号的老厂房(杭房权证萧字第 292458-1 号)拆迁,发生房屋和土地损失 1,162,768.65 元计入本科目。

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		6,703,300.00	0.00
合计		6,703,300.00	

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
上市政策性 补助	萧山区政府	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否		6,703,300.00	与收益相关

其他说明:

40、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	50,000.00	500,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失		59,245.51	
其他	2.92	273.66	2.92
合计	50,002.92	559,519.17	50,002.92

其他说明:

41、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	12,171,922.71	12,594,516.19
递延所得税费用	931,128.90	2,514,680.65
合计	13,103,051.61	15,109,196.84

(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	93,303,673.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,995,551.01
子公司适用不同税率的影响	-49,542.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	690,979.28
研发费加计扣除对所得税的影响	-1,533,936.66
所得税费用	13,103,051.61

其他说明

42、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
收到的利息收入	3,080,796.89	5,125,230.62
收到的政府补助款	4,094,829.59	8,007,427.90
收到退回保证金	4,800,000.04	1,000,000.02
收到的其他及往来款净额	162,299.14	1,942,291.02
合计	12,137,925.66	16,074,949.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付运输、佣金及保险费等	1,960,779.86	9,940,730.98
支付办公、会议、展览费等	744,887.48	722,339.87
支付技术开发服务、咨询费等	1,066,439.56	145,739.41
支付中介机构服务费等	1,011,137.10	613,993.72
支付业务招待费、差旅费等	2,132,101.44	2,608,879.67
支付保证金	2,416,677.70	1,000,000.02
其他	374,047.68	1,589,919.69
合计	9,706,070.82	16,621,603.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

上期支付前期佣金，本期无此情况。

(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
赎回理财产品	50,000,000.00	1,617,000,000.00
结构性存款到期	1,550,000,000.00	
结构性存款利息收入	23,368,221.09	
收回远期售汇保证金	308,191.50	12,162,540.00
合计	1,623,676,412.59	1,629,162,540.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	65,000,000.00	1,727,000,000.00
交存结构性存款	1,435,000,000.00	
远期结售汇保证金	3,392,434.00	16,603,693.40
合计	1,503,392,434.00	1,743,603,693.40

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	80,200,621.83	91,191,569.96
加：资产减值准备	42,385.96	-2,946,108.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,811,499.91	9,859,625.91
无形资产摊销	814,684.75	402,533.05
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）	-2,811,935.26	40,075.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		59,245.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,262,934.98	1,604,685.94
财务费用（收益以“-”号填列）	-23,314,409.58	-8,223,867.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,178.25	-20,831,953.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	442,965.54	1,046,024.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	488,163.36	1,468,655.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,655,521.82	-19,838,597.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	556,055.77	54,158,642.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,725,234.31	-42,091,449.03
其他	1,974,828.48	2,472,526.46
经营活动产生的现金流量净额	40,220,991.40	68,371,610.78
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	261,717,662.71	360,169,670.48
减：现金的期初余额	227,146,897.22	498,757,578.51
现金及现金等价物净增加额	34,570,765.49	-138,587,908.03

(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	261,717,662.71	227,146,897.22
其中：库存现金	3,095.04	4,898.94

可随时用于支付的银行存款	261,714,567.67	227,141,998.28
三、期末现金及现金等价物余额	261,717,662.71	227,146,897.22

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2019年6月30日货币资金期末余额为1,359,792,071.09元，其中因开具银行承兑汇票交存的保证金39,318,717.88元不属于现金及现金等价物；因购买远期售汇合约交存的保证金23,755,690.50元不属于现金及现金等价物，期末交存的结构性存款1,035,000,000.00元不属于现金及现金等价物。

44、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	1,098,074,408.38	银行承兑汇票保证金 39,318,717.88 元、衍生品保证金 23,755,690.50 元、期末交存的结构性存款 1,035,000,000.00 元
固定资产	9,262,476.71	为应付票据提供抵押
无形资产	5,376,066.59	为应付票据提供抵押
合计	1,112,712,951.68	--

其他说明：

45、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	18,754,232.46	6.8747	128,929,721.90
欧元			
港币			
瑞士法郎	5,058,001.92	7.0388	35,602,263.91
应收账款	--	--	
其中：美元	9,493,613.40	6.8747	65,265,744.04
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：	203,056.82	6.8747	1,395,954.74
应付账款			
其中：	1,455.00	6.8747	10,002.69
其他应付款			
其中：	4,823.06	6.8747	33,157.09

其他说明：

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

适用 不适用

46、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
2017 年度杭州市萧山区外贸扶持资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
区级企业研发费资助资金	553,800.00	其他收益	553,800.00
萧山区 2017 年度总部高管资助资金	189,500.00	其他收益	189,500.00
2018 年开发区十强科技创新企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年度发明专利资助资金（区级资助）	60,000.00	其他收益	60,000.00
2017 年度发明专利资助资金（市级资助）	30,000.00	其他收益	30,000.00
萧山区博士后科研工作站建设经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年开发区十强财政贡献企业补助	520,400.00	其他收益	520,400.00
拆迁补偿款	2,012,867.00	其他收益\资本公积	1,162,768.65
递延收益摊销	933,724.97	其他收益	933,724.97
其他	9,270.24	其他收益	9,270.24
合计	5,029,562.21		4,179,463.86

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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	
天溢实业公司	浙江杭州	浙江杭州	汽车零部件及配件制造业	100.00%		设立
益丰汽车公司	浙江杭州	浙江杭州	汽车零部件及配件制造业	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的88.65%(2018年12月31日：88.54%)源于余额前五名客户。本公司已就主要外销客户应收账款向中国信用出口保险公司投保，保险限额为1,984.00万美元，除此外对应收账款余额未持有其他担保物或其他信用增级。

3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系押金保证金及备用金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类（单元：元）

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	78,664,585.42	78,664,585.42	78,664,585.42		
应付账款	142,723,897.09	142,723,897.09	142,723,897.09		
其他应付款	4,841,316.80	4,841,316.80	4,841,316.80		
小 计	226,229,799.31	226,229,799.31	226,229,799.31		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	66,687,809.05	66,687,809.05	66,687,809.05		
应付账款	133,487,546.52	133,487,546.52	133,487,546.52		
其他应付款	4,476,408.69	4,476,408.69	4,476,408.69		
小 计	204,651,764.26	204,651,764.26	204,651,764.26		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。同时，公司还积极采用远期结售汇等衍生金融工具，锁定远期交割货款的汇率，以进一步减少汇率风险。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（1）衍生金融资产	136,166.67			136,166.67
持续以公允价值计量的资产总额	136,166.67			136,166.67
（2）衍生金融负债	7,048,240.52			7,048,240.52
持续以公允价值计量的负债总额	7,048,240.52			7,048,240.52
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司在中信银行办理远期结售汇等外汇期权交易和“共赢保本步步高B”理财产品，根据中信银行提供的2019年6月30日的远期外汇牌价和理财产品预期收益作为外汇期权和理财产品的公允价值确定依据。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州大兆丰实业集团有限公司	浙江杭州	有限责任公司	50,000,000.00	54.90%	54.90%

本企业的母公司情况的说明

杭州大兆丰实业集团有限公司于2009年8月10日在杭州注册成立，孔爱祥和孔辰寰父子分别持有其90%和10%的股权。目前，该公司从事实业投资活动，与兆丰股份主营业务无关。

本企业最终控制方是孔爱祥、孔辰寰父子。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

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
孔爱祥、孔辰寰父子	实际控制人
香港弘泰控股有限公司	持有 18.77% 股权的股东
杭州寰宇投资有限公司	持有 20.09% 股权的股东
杭州正一金属热处理有限公司（以下简称正一热处理公司）	本公司董事康乃正配偶章赓雄持股 51% 的公司

其他说明

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
正一热处理公司	加工费	1,995,068.67	6,000,000.00	否	2,408,979.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
正一热处理公司	房屋建筑物	9,523.81	9,523.81
杭州大兆丰实业集团有限公司	房屋建筑物	19,047.62	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	2,294,646.31	2,771,465.26
----------	--------------	--------------

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	正一热处理公司	1,073,629.16	860,471.00
小 计		1,073,629.16	860,471.00
其他应付款	香港弘泰控股有限公司	6,538.53	6,527.59
小 计		6,538.53	6,527.59

十二、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

1. 公司提供的各种债务担保

(1) 截至2019年6月30日，本公司以财产质押、财产抵押开立银行承兑汇票情况如下：

被担保单位	担保人	担保物	保证金/质押物/抵押物 账面价值（元）	担保银行承兑汇票 金额（元）	票据
					最后到期日
本公司	宁波银行杭州 萧山支行	保证金	39,318,717.88	78,664,585.42	2019-12-27
		房屋建筑物	9,262,476.71		
		土地使用权	5,376,066.59		
小 计			53,957,261.18	78,664,585.42	

(2) 截至2019年6月30日，本公司以财产质押为远期结售汇等外汇产品提供担保情况如下：

被担保单位	担保人	担保物	保证金账面价值（元）
本公司	中国银行杭州萧山支行	保证金	687,470.00
	中信银行杭州萧山支行		23,068,220.50
小 计			23,755,690.50

2. 远期结售汇合同

根据公司与中信银行杭州萧山支行签订的相关协议，截至2019年6月30日，公司尚未执行的远期结售汇等外汇期权合约情况如下：

交易银行	交易类型	交易方向	币种	金额	约定执行 汇率	交割日
中信银行 杭州分行	远期结售汇	卖	美元	500,000.00	6.4730	2019-8-26
		卖	美元	500,000.00	6.4875	2020-3-26
		卖	美元	500,000.00	6.4890	2020-4-23

		卖	美元	500,000.00	6.4845	2020-3-26
		卖	美元	500,000.00	6.4845	2020-5-27
		卖	美元	500,000.00	6.4830	2019-7-24
		卖	美元	500,000.00	6.4880	2019-8-26
		卖	美元	500,000.00	6.4950	2020-3-26
			小计	\$4,000,000.00		
	外币看跌风险 逆转期权组合	买	美元	1,000,000.00	6.5000	2020-4-2
		买	美元	1,000,000.00	6.5500	2020-4-2
		买	美元	1,000,000.00	6.4860	2019-9-4
		买	美元	1,000,000.00	6.5360	2019-9-4
		买	美元	1,000,000.00	6.5000	2020-5-6
		买	美元	1,000,000.00	6.5500	2020-5-6
		买	美元	10,000,000.00	6.5085	2020-4-23
				小计	\$16,000,000.00	

3. 出资义务

公司于2018年11月12日与自然人周军、胡国林共同出资设立益丰汽车公司，其中公司认缴注册资本1,000万元，公司认缴出资600万元，占其注册资本的60%，截至2019年6月30日，公司已出资120万元。

2018年8月28日经公司第三届董事会第十七次会议决议，同意公司作为有限合伙人投资杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“云栖基金”），以自有资金认缴出资7,000万元，认缴出资比例为8.046%。截至2019年6月30日，公司已实际出资7,000万元。

2018年10月24日经公司第三届董事会第十九次会议决议，同意公司作为有限合伙人投资苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“耀途基金”），以自有资金认缴出资3,000万元，认缴出资比例为9.2308%（2019年7月31日公司公告，由于合伙人发生变更，按最新合伙协议，公司出资3000万元，认缴出资比例变为7.50%）。截至2019年6月30日，公司已实际出资1,200万元。

（二）或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报

告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	118,613,529.61	89,194,951.80		207,808,481.41
主营业务成本	63,341,088.41	51,769,236.90		115,110,325.31

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	136,930,393.47	67.26%	6,846,519.67	5.00%	130,083,873.80	160,485,458.29	78.47%	8,024,272.91	5.00%	152,461,185.38
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	136,930,393.47	67.26%	6,846,519.67	5.00%	130,083,873.80	160,485,458.29	78.47%	8,024,272.91	5.00%	152,461,185.38
按组合计提坏账准备的应收账款	66,665,320.33	32.74%	3,333,266.02	5.00%	63,332,054.31	44,045,531.59	21.53%	2,216,071.80	5.03%	41,829,459.79
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,665,320.33	32.74%	3,333,266.02	5.00%	63,332,054.31	44,045,531.59	21.53%	2,216,071.80	5.03%	41,829,459.79
合计	203,595,713.80	100.00%	10,179,785.69	5.00%	193,415,928.11	204,530,989.88	100.00%	10,240,344.71	5.01%	194,290,645.17

按单项计提坏账准备：6,846,519.67

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

客户一	103,464,562.82	5,173,228.14	5.00%	单项金额重大，单独进行减值测试后未见重大风险，仍参照按账龄比例计提
客户二	33,465,830.65	1,673,291.53	5.00%	单项金额重大，单独进行减值测试后未见重大风险，仍参照按账龄比例计提
合计	136,930,393.47	6,846,519.67	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：3,333,266.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	66,665,320.33	3,333,266.02	5.00%
合计	66,665,320.33	3,333,266.02	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	203,595,713.80
合计	203,595,713.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,024,272.91	-1,177,753.24			6,846,519.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,216,071.80	1,117,194.22			3,333,266.02
合计	10,240,344.71	-60,559.02			10,179,785.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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	账面余额 (元)	占应收账款余额的 比例 (%)	坏账准备
客户一	103,464,562.82	50.82	5,173,228.14
客户二	33,465,830.65	16.44	1,673,291.53
客户三	17,199,459.19	8.45	859,972.96
客户四	16,836,582.48	8.27	841,829.12
客户五	9,800,763.44	4.81	490,038.17
小计	180,767,198.58	88.79	9,038,359.93

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,994,939.86	3,980,898.10
合计	3,994,939.86	3,980,898.10

(1) 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
押金、保证金	4,508,060.00	4,508,060.00
应收代垫款	170,613.54	176,569.58
员工借款	22,000.00	
合计	4,700,673.54	4,684,629.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,202,673.54
2 至 3 年	4,000.00
5 年以上	494,000.00
合计	4,700,673.54

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	703,731.48	2,002.20		705,733.68
合计	703,731.48	2,002.20		705,733.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州市国土资源局萧山分局	押金、保证金	4,010,060.00	1 年以内	85.31%	200,503.00
电力保证金	押金、保证金	490,000.00	5 年以上	10.42%	490,000.00
萧山劳动和社会保障局	应收代垫款	170,613.54	1 年以内	3.63%	8,530.68
员工暂借款	员工借款	22,000.00	1 年以内	0.47%	1,100.00
杭州经济技术开发区中荣办公设备经营部	押金、保证金	4,000.00	2-3 年	0.09%	1,600.00
杭州经济技术开发区中荣办公设备经营部	押金、保证金	4,000.00	5 年以上	0.09%	4,000.00
合计	--	4,700,673.54	--	100.00%	705,733.68

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,118,177.01		60,118,177.01	60,118,177.01		60,118,177.01
合计	60,118,177.01		60,118,177.01	60,118,177.01		60,118,177.01

(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		
天溢实业公司	58,918,177.01					58,918,177.01	
益丰汽车公司	1,200,000.00					1,200,000.00	
合计	60,118,177.01					60,118,177.01	

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	207,363,637.35	114,612,909.24	231,667,632.60	127,489,441.32
其他业务	7,011,833.08	5,608,460.85	1,487,954.87	468,036.21
合计	214,375,470.43	120,221,370.09	233,155,587.47	127,957,477.53

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	340,178.25	20,831,953.42
合计	340,178.25	20,831,953.42

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,213,631.74	厂房拆迁损失、设备处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,007.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,178,456.21	包括厂房拆迁补偿款
委托他人投资或管理资产的损益	340,178.25	银行理财产品投资收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	2,262,934.98	外汇期权合约和自有资金理财产品期末公允价值变动损益

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,002.92	
减：所得税影响额	347,852.05	
合计	5,171,090.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.55%	1.20	1.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26%	1.13	1.13

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、载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

浙江兆丰机电股份有限公司

法定代表人：孔爱祥

2019年8月29日