

公司代码：600960

公司简称：渤海汽车

# 渤海汽车系统股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈宝、主管会计工作负责人王云刚及会计机构负责人（会计主管人员）赵金宝声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，详情查阅第四节经营情况的讨论与分析章节。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	136

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、渤海汽车	指	渤海汽车系统股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	渤海汽车系统股份有限公司	
公司的中文简称	渤海汽车	
公司的外文名称	Bohai Automotive Systems CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	BHAS	
公司的法定代表人	陈宝	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪波	顾欣岩
联系地址	山东省滨州市渤海二十一路569号	山东省滨州市渤海二十一路569号
电话	0543-8203960	0543-8203960
传真	0543-8203962	0543-8203962
电子信箱	dsh@bhpiston.com	dsh@bhpiston.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省滨州市
公司注册地址的邮政编码	256600
公司办公地址	山东省滨州市渤海二十一路569号
公司办公地址的邮政编码	256602
公司网址	www.bhpiston.com
电子信箱	dsh@bhpiston.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	渤海汽车系统股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	渤海活塞	600960	滨州活塞
A股	上海证券交易所	渤海汽车	600960	渤海活塞

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	1,458,539,827.48	1,178,175,177.25	23.8
归属于上市公司股东的净利润	77,120,807.35	120,341,302.89	-35.91
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	71,621,444.74	119,637,443.28	-40.13
经营活动产生的现金流量净额	-189,583,538.26	-92,006,877.75	-106.05
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,535,400,447.91	4,386,410,236.38	3.4
总资产	6,813,706,146.64	6,356,825,496.83	7.19

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0811	0.1266	-35.94
稀释每股收益(元/股)	0.0811	0.1266	-35.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0754	0.1259	-40.11
加权平均净资产收益率(%)	1.70	2.77	减少1.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.58	2.75	减少1.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,662.58	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,488,389.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	26,655.66	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变		

动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,777.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-26,556.72	
所得税影响额	-500,010.16	
合计	5,499,362.61	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主营业务

公司主要从事活塞及组件、专用数控机床、轻量化汽车零部件、汽车轮毂、汽车空调、减震器、排气系统、油箱、启停电池等多个产品的设计、开发、制造及销售，实现了汽车动力总成、底盘总成、热交换系统的产业布局，并试水新能源汽车零部件。

公司子公司滨州渤海活塞有限公司是国内最大的活塞生产企业，多年来一直保持国内活塞产品产销量第一的位置，是国内极少数具备大批量生产欧IV、欧V标准活塞产品能力的企业之一。作为全国内燃机标准化技术委员会活塞环分委员会的主持单位，公司负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准9项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。公司主导产品高性能活塞的直径横跨30mm至400mm，品种达1,000多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域，为潍柴动力、一汽集团、东风集团、上汽集团、广西玉柴、东风康明斯、中国重汽、福田汽车、江淮汽车、长安集团、广汽集团、奇瑞汽车、长城汽车、比亚迪汽车、华晨汽车、江铃汽车、吉利汽车等多家知名整车和发动机厂配套；建立了覆盖全国的社会配件经销商营销网络；为美国康明斯、大众、戴姆勒·奔驰、卡特匹勒、克莱斯勒、GE、纳威司达、道依茨、MAN、科勒、约翰迪尔、川崎重工、洋马等国际公司相继配套。

公司子公司泰安启程是国内主要的铝合金车轮出口生产企业之一，产品主要出口到国际AM市场，并在国际AM市场上享有较高的声誉，在国际汽车铝轮AM细分市场上，处于国内企业前列。

公司子公司海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司是轻量化汽车部件研发生产基地，聚焦中高端市场，核心产品及研发方向定位于铝合金车身结构件（减震塔、前后轮罩、前后纵梁、AB柱等）、底盘部件（副车架等）。目前处于初期投产阶段，生产线选型及产品开发以新能源车部件为定位，兼顾未来结构件业务拓展。

公司子公司博海精机专注于汽车零部件制造的专用设备研发和自动化、智能化工程，拥有50多年的专用设备研制经验以及国内领先的研发制造装备和检测能力，主要产品已出口到东南亚、

美洲、俄罗斯等市场。2016 年渤海精机与德国利勃海尔、金石机器人签署战略合作协议，积极拓展国内汽车零部件制造自动化市场。

此外，公司与韩国翰昂、美国江森自控、英瑞杰汽车系统股份有限公司、天纳克（中国）有限公司等国际知名汽车零部件制造商合资合作从事汽车空调、汽车启停电池、塑料油箱、机动车减振器、汽车排气系统等高端汽车零部件的生产、销售，实现了汽车动力总成、底盘总成、热交换系统的产业布局。

## （二）公司经营模式

公司坚持以客户为中心，强调围绕客户的需求进行开发、设计、营销和服务，实现了价值链的拓展。随着国内市场竞争更加激烈，出现了产品市场需求波动大、产品定制化程度高的特点，公司为了应对新的市场需求，增强对信息化数据的管理，采用以销定产、以产定购、订单拉动、管理联动的生产模式，实现了从顾客需求识别到交付和售后服务的整个价值链（CRM（Customer Resources Management 客户关系管理）→ERP（Enterprise Resources Planning 企业资源规划）→CRM）的快速反应管理和分析，保证了公司满足市场变化的要求。

## （三）行业情况

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）中的“汽车零部件及配件制造”（C3660）。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”（C36）。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）活塞业务板块

#### 1、庞大客户资源

公司子公司活塞有限主导产品高性能活塞的直径横跨 30mm 至 400mm，品种达 1,000 多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域，为潍柴动力、一汽集团、东风集团、上汽集团、广西玉柴、东风康明斯、中国重汽、福田汽车、江淮汽车、长安集团、广汽集团、奇瑞汽车、长城汽车、比亚迪汽车、华晨汽车、江铃汽车、吉利汽车等多家知名整车和发动机厂配套；建立了覆盖全国的社会配件经销商营销网络；为美国康明斯、大众、戴姆勒·奔驰、卡特匹勒、克莱斯勒、GE、纳威司达、道依茨、MAN、科勒、约翰迪尔、川崎重工、洋马等国际公司相继配套。

#### 2、活塞行业国家标准的主导者

活塞有限作为全国内燃机标准化技术委员会活塞活塞环分委员会的主持单位，负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准 9 项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。

#### 3、技术优势明显，自主研发能力突出

活塞有限始终致力于建设国际先进的软硬件技术开发平台，连续多年研发投入占产品营业收入的比例超过 3%，引进国际高端的设备和软件资源，不断加强国际技术交流合作，率先创建了国家级企业技术中心、国家工程和认可实验室、企业博士后科研工作站，在活塞设计开发技术、新材料开发应用等方面都居于国内领先地位和国际先进水平。

活塞有限建设了具备国际水准的活塞性能评价试验室和计量检测中心，生产装备全部实现数控化，在产品的设计开发、新材料研制应用、活塞生产工艺等核心技术领域，目前已开展几十项实验项目。活塞有限已成功研制生产陶瓷纤维活塞、钛合金活塞、碳素体活塞等高性能特种活塞，在燃烧室喉口激光重熔技术、材料疲劳试验数据库、军工高端活塞研制、新型活塞铝合金等方面的开发应用取得新突破。

#### 4、规模优势



活塞有限是国内最大的活塞生产企业，多年来一直稳坐国内活塞产品产销量第一的宝座，是国内极少数具备大批量生产欧IV、欧V标准活塞产品能力的企业之一。凭借自主研发到规模化工业生产的无缝连接，活塞有限的主导产品较其主要国际竞争对手获得较明显的成本竞争优势。

#### 5、品牌优势和市场知名度

活塞有限自1980年开始使用“渤海”牌商标，经过30多年的使用，已经在行业广大消费者中形成了良好的信誉和口碑。公司连续多年荣获潍柴动力、玉柴机器、上海柴油机厂、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、江淮动力、福田动力、雷沃动力、东风康明斯等国内知名发动机公司“优秀供应商”、“质量优胜奖”等荣誉称号以及历届山东省著名商标荣誉称号。

#### 6、质量管理优势

活塞有限不断深化先进管理理念，追求卓越经营，用国际标准衡量各项工作，先后通过ISO9001、QS9000、TS16949、VDA6.1等所有与汽车零部件生产相关的国际质量体系认证。活塞有限研发中心拥有国际先进的理化、计量检测仪器和软件，拥有完备的产品性能测试系统，能够系统实现产品质量检测和性能试验分析验证。

#### （二）轮毂业务板块

泰安启程具有多年的铝轮毂生产经验，于2013和2016年先后获日本轻合金汽车车轮试验委员会和德国莱茵TUV集团的技术认证，于2017年取得山东省省级技术中心认定，泰安启程每年开展的研究与开发项目均在20项以上，年均设计开发新轮型100余个，为泰安启程业绩的增长提供了强有力的技术支撑。

#### （三）轻量化业务板块

##### 1、团队优势

滨州轻量化拥有一支经验丰富且稳定的管理、技术及营销团队。同时，滨州轻量化也非常注重各类人才的选拔、培养和任用，注重维持团队合理的年龄梯队。通过建立针对不同岗位的完善、成熟的培训体系，并在各产品线内部开展具有针对性的专业产品及技术知识的培训，确保滨州轻量化整体研发能力处于较高水平。

滨州轻量化针对积极主动提高产品质量、工艺水平、服务质量、在节约资材和能源等方面有显著成效的员工实施奖励，激发年青骨干的创新活力。为加大团队优势，滨州轻量化一方面通过各部门相互间的沟通 and 理解，强化团队协作意识，促进合作和相互服务意识，努力打造稳定、高效的协作团队；另一方面通过倡导团队内的分享精神，营造积极向上的组织氛围，力求通过部门文化建设不断增强部门内部各成员的凝聚力及主人翁精神。

##### 2、质量控制优势

滨州轻量化从产品的策划、设计与开发、制造过程设计、生产过程的确认、不合格品的分析与控制、纠正措施、预防措施诸多过程进行控制。2017年12月，滨州轻量化成功通过了IATF16949的认证。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年，公司紧跟市场形势，围绕经营目标，合理安排计划，认真组织生产，公司各项经营指标呈现平稳态势。

报告期内，公司市场开发瞄准国内优质乘用车、商用车新客户，重点争夺高端、高附加值项目开发，广汽乘用车、华菱汽车三一动力等项目均已实现批量供货。商用车市场呈现持续上扬态势，潍柴版块供货份额继续提升；上柴、上菲红、云内等份额都有较大幅度增长，并获得潍柴、重汽、玉柴等多个重要客户新项目开发权。乘用车市场吉利、比亚迪同比增幅较大，新项目也在积极开发中。售后市场逆境求变，创新方式方法，开拓二级代理、发展二级经销商并授牌，推出六配套组件和针对出口的英文版组件，实行差异化地区销售等，取得良好的市场效应。国际市场方面，为瑞典斯堪尼亚公司供货，成功配套大众商用车体系。美国Waukesha公司大缸径活塞陆续实现批量供货。

研发先行，高端高附加值产品进展顺利。运用设计、分析、验证三大能力，在国内外市场积极争夺高端市场开发权，目前把握的国六开发项目已达到 30 余项。

公司成功申报 2017 年度山东省泰山产业领军人才工程传统产业创新类项目，与济南大学等联合申报山东省重大科技创新工程项目，成功申报滨州市高端铝产业公共服务平台。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,458,539,827.48	1,178,175,177.25	23.8
营业成本	1,190,066,289.80	929,587,338.00	28.02
销售费用	53,682,826.02	50,651,184.08	5.99
管理费用	91,039,106.96	80,679,523.95	12.84
财务费用	17,464,208.89	24,854,010.36	-29.73
经营活动产生的现金流量净额	-189,583,538.26	-92,006,877.75	-106.05
投资活动产生的现金流量净额	-167,698,105.46	-364,309,690.30	53.97
筹资活动产生的现金流量净额	-674,086.45	-206,806,722.57	99.67
研发支出	45,570,608.97	37,492,649.17	21.54

营业收入变动原因说明:上半年销售市场形势总体良好，销量增加。

营业成本变动原因说明:销量增加对应的销售成本增加以及材料、人工上涨，相应成本也增加。

财务费用变动原因说明:主要是受汇率变动影响，汇兑损益减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:(1) 由于活塞业务账期较长，随着活塞业务销售收入增长，应收账款回款相对延迟，经营流入减少，存货也相应增大，应付账款减少，因此现金流流出量加大;(2) 电子票据结算方式的使用导致票据结存量增大，减少现金流入。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要受去年支付重组对价及新增投资设立子公司所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期银行借款增加所致。

研发支出变动原因说明:公司研发投入增加。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司参股公司业绩下滑，导致公司投资收益同比减少 42,392,115.84 元。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期	情况说明

		(%)		(%)	期末变动比例 (%)	
货币资金	1,170,932,755.18	17.18	1,554,899,237.79	22.91	-24.69	募投项目 在实施中,专项 资金投入大
应收帐款	768,449,923.73	11.28	717,457,808.28	10.57	7.11	销量增加、新 业务开展资金 占用增长
在建工程	161,236,759.66	2.37	124,046,549.14	1.83	29.98	公司募投项目 持续投入
其他非流动资产	153,142,943.07	2.25	114,041,033.24	1.68	34.29	主要是处于 初建期的子 公司预付设备 款增加
短期借款	896,380,000.00	13.16	803,000,000.00	11.83	11.63	本期取得的 银行借款增加
应付股利	63,540,926.64	0.93	15,064,635.22	0.22	321.79	主要是宣告 分配 2017 年 度股利 4847.63 万元所致
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	0.1	60,000,000.00	0.88	-88.33	在一年内到 期的借款减少
预计负债	1,265,666.30	0.02	951,855.37	0.01	32.97	产品质量保 证金增加

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内,公司对外股权投资额未发生变化。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司主要控股参股公司分析详见本报告第十节财务报告中“九、在其他主体中的权益”的章节。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济周期波动的风险**

汽车与居民可支配收入的增长、通胀水平、资金供给、利率变动以及消费信贷政策等多种因素的相关性较强。因此，宏观经济的周期性波动，将对汽车消费产生较大的影响，进而对汽车零部件企业产生影响。当全球宏观经济处于上升阶段时，汽车市场发展迅速，汽车消费活跃；当宏观经济处于下降阶段时，汽车市场发展放缓，汽车消费受阻。因此，宏观经济的周期性波动也间接影响到了汽车零部件产业。

**2、政策风险**

公司所处汽车产业受产业发展政策影响较大，国家宏观政策将随经济实际需要做出适时调整。随着我国汽车工业国际化进程的加快，我国的汽车产业管理政策将逐步与国际接轨，安全、环保等强制性技术法规将向更加严格、更高标准的方向发展。同时，随着汽车保有量的快速增长，机动车尾气排放对城市环境污染影响加剧，交通出行状况不断恶化，能源消耗加大等问题逐步凸显，国家对于对于汽车消费的产业政策调整明显。受上述政策影响，我国汽车消费市场增速有所减缓。未来如果宏观经济过热导致汽车产业投资过度、汽车消费导致环境污染加剧和城市交通状况恶化等情况，政府可能对汽车产业政策进行调整，将对公司所处行业产生一定的影响。如果公司不能及时满足产业政策的要求，则有可能对公司的经营环境及市场需求造成不利影响。

**3、全球汽车零部件市场竞争加剧的风险**

随着汽车行业的发展，各大汽车零配件厂商都在加大研发投入和生产投入，该市场的竞争日益加剧。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 《渤海活塞 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-015）	2018 年 2 月 9 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 3 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 《渤海活塞 2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-022）	2018 年 3 月 6 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 《渤海活塞 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-051）	2018 年 5 月 22 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 6 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 《渤海汽车 2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-063）	2018 年 6 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								

与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北京海纳川汽车部件股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司股份锁定 36 个月	2016 年 12 月 14 日, 承诺期限 36 个月	是	是		
	股份限售	诺德科技股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司股份锁定 36 个月	2016 年 12 月 14 日, 承诺期限 36 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	北京汽车集团有限公司	非公开发行股票新增股份限售 36 个月	2016 年 12 月 29 日, 承诺期限 36 个月	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用  不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用  不适用

事项概述	查询索引
渤海活塞 2018 年度日常关联交易预计公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 《渤海活塞 2018 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2018-043）
渤海汽车关于 2018 年度新增日常关联交易预计	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 《渤海汽车关于 2018 年度新增日常关联交易预计》（公告编号：2018-059）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用  不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况**

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）



担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						30,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						30,000,000							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						30,000,000							
担保总额占公司净资产的比例(%)						0.66							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司及下属泰安启程车轮制造有限公司和天纳克(北京)汽车减振器有限公司等企业被列为环境保护部门重点排污单位。

### 1、公司环保情况

#### (1) 主要污染物：废水

特征污染物：化学需氧量、氨氮；

排放方式：经公司污水处理站处理达标后，通过市政管网进入滨州市第二污水处理站处理达标后排放；

排放口数量：1 个；

执行标准：GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》：化学需氧量 $\leq 500\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 40\text{mg/L}$ ；

检测值：化学需氧量  $120\text{mg/L}$ 、氨氮  $8.2\text{mg/L}$ ；

是否符合标准：符合。

#### (2) 主要污染物：废气

特征污染物：二氧化硫、氮氧化物；

排放方式：对环境有影响的外排口均配备废气回收装置；

排放口数量：大气排放口 12 个，分布于相关车间；

执行标准：GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》：二氧化硫  $0.5\text{mg/m}^3$ 、氮氧化物  $0.15\text{mg/m}^3$ ；

检测值：二氧化硫  $0.038\text{mg/m}^3$ 、氮氧化物  $0.057\text{mg/m}^3$ ；

是否符合标准：符合。

### 2、天纳克（北京）汽车减振器有限公司环保情况

#### (1) 主要污染物及特征污染物

主要污染物为废水，废气。

废水特征污染物为，氨氮，化学需氧量、石油类等。

废气特征污染物为，烟（粉）尘颗粒物，苯等

#### (2) 排放方式

废水经公司污水处理站处理达标后，排入通州开发区污水处理厂。

废气经公司除尘收集系统和有机气体吸附催化净化器后，经距地面 15 米高烟囱排放至大气。

#### (3) 排放口数量和分布情况

污水标准排放口 1 个，位于梧桐路

废气排放口 2 个，位于厂房上方南侧和西侧各一个

#### (4) 执行的污染物排放标准

污水排放执行《北京市水污染物排放标准》（试行）中市政管网 B 级排放标准。化学需氧量 $\leq 500\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 40\text{mg/L}$ 。

废气排放执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级标准，排放浓度：颗粒物 $\leq 30\text{mg/m}^3$ ，苯 $\leq 12\text{mg/m}^3$

#### (5) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量，以及核定排放总量（排环境）

2018 年上半年排放废水量为 9000 吨，无废气排放。

上述指标低于核定的排环境总量，符合相关排放标准。

### 3、泰安启程车轮制造有限公司环保情况

#### (1) 主要污染物：废水

特征污染物：化学需氧量、氨氮、石油类等。

排放方式：经公司污水处理站沉淀处理达标后，通过工业园区市政管网进入泰安嘉诚水质净化有限公司处理达标后排放；

排放口数量：1 个；

执行标准：《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）A 级标准及泰安嘉诚水质净化公司进水水质要求：化学需氧量 $\leq 350\text{mg/L}$ 、氨氮 $\leq 30\text{mg/L}$ ；

检测值：化学需氧量  $81\text{mg/L}$ 、氨氮  $1.62\text{mg/L}$ 、石油类  $0.07\text{mg/L}$ ；

是否符合标准：符合。

#### (2) 主要污染物：废气

特征污染物：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物，甲苯、二甲苯、VOCs 等；

排放方式：废气经公司喷淋净化除尘系统和生物净化有机气体处理装置处理后，经距地面 15

米高烟囱排放至大气；

排放口数量：大气排放口 10 个，分布于相关车间；

执行标准：《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准；《山东省工业窑炉大气污染物排放标准》（DB37/2375-2013）表 3 限值要求；《挥发性有机物排放标准第一部分：汽车制造业》（DB37/2801.1-2016）；《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）表 2 重点控制区及修改单要求：二氧化硫 50mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 100mg/m<sup>3</sup>、烟（粉）尘颗粒物 10mg/m<sup>3</sup>、甲苯 3mg/m<sup>3</sup>、二甲苯 12mg/m<sup>3</sup>、VOCs30mg/m<sup>3</sup>；

检测值：二氧化硫 30mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 60mg/m<sup>3</sup>、烟（粉）尘颗粒物 8.9mg/m<sup>3</sup>、甲苯 0.772mg/m<sup>3</sup>、二甲苯 1.68mg/m<sup>3</sup>、VOCs13.8mg/m<sup>3</sup>；

是否符合标准：符合。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司及子公司均配备污水处理站，废水经污水处理站处理达标后排放。公司及子公司均配备废气净化除尘回收装置，废气经除尘收集系统和有机气体吸附催化净化器后排放至大气。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司认真贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，遵守国家和属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定，在日常运营各环节做好环保管理工作。公司积极开展源头治理，淘汰落后生产工艺，降低污染物的产生量和排放量。公司积极落实日常环保管理工作，在废水、废气排放点安装实时监控装置，与环保部门进行联网，及时发现和解决环保风险；努力做好固废日常管理工作，落实固废分类管理要求，委托有相应危废经营许可证的单位处理危废，采取有效措施避免危废混入非危废中并防止危废造成的二次污染，保证固废合理合规处置，废水、废气均能稳定达标排放。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及所属重点排污单位均已建立突发环境事件应急预案并在区环保部门进行备案，根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，做到防范未然。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司重视环境保护工作，持续推进 ISO14001 环境管理体系的贯标工作，公司制定环境管理目标、指标，建立环境管理手册、程序文件，结合生产经营实际，逐步完善符合 ISO14001 环境管理体系标准的体系文件。通过改进工艺方法，优化能源结构；健全废物处置、废料利用以及能源管理制度，减少能源消耗，提升企业能源利用效率；持续完善体系运行模式，加强管理、考核流程，切实发挥体系管理的作用；通过内部审核，优化体系运行效果，以满足管理标准和法规要求，不断改进和完善环境管理体系。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司其他所属企业积极承担企业环保主体责任,严格遵守各项环保政策,有效落实环保措施,加强管理监测,采用先进、经济、可靠的“三废”治理措施,确保污染物达标排放。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

#### 1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日,财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年5月28日起实施。2017年5月10日,财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》,自2017年6月12日起实施。经本公司第六届董事会第24次会议于2018年3月28日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之前,本公司将取得的政府补助计入营业外收入;与资产相关的政府补助确认为递延收益,在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之后,对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

2、按照财政部在2017年12月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30号),利润表新增的“资产处置收益”项目用于核算原列报于“营业外收入”、“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失。该项会计政策变更采用追溯调整法,调减2016年度营业外收入22,703,433.34元,营业外支出96,076.57元,调增2016年度资产处置收益22,607,356.77元。

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

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	40262
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
北京海纳川汽车部件股份有限公司		219,038,871	23.04	219,038,871	无		国有法人
北京汽车集团有限公司		206,390,009	21.71	33,482,144	无		国有法人
广东温氏投资有限公司		21,128,241	2.22		未知		未知
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金		19,084,821	2.01		未知		未知
广西铁投创新资本投资有限公司		18,973,214	2.00		未知		未知
北京旗鱼资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金		18,973,214	2.00		未知		未知
招商银行股份有限公司—九泰久利灵活配置混合型证券投资基金		18,861,607	1.98		未知		未知
吴卫林		17,865,941	1.88	17,865,941	冻结	17,865,941	未知
滨州市国有资产经营有限公司		11,906,976	1.25		无		国有法人

华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·昊睿78号证券投资集合资金信托计划		6,300,000	0.66		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京汽车集团有限公司	172,907,865	人民币普通股	172,907,865				
广东温氏投资有限公司	21,128,241	人民币普通股	21,128,241				
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金	19,084,821	人民币普通股	19,084,821				
广西铁投创新资本投资有限公司	18,973,214	人民币普通股	18,973,214				
北京旗鱼资本管理有限公司—旗鱼资本专项1期私募基金	18,973,214	人民币普通股	18,973,214				
招商银行股份有限公司—九泰久利灵活配置混合型证券投资基金	18,861,607	人民币普通股	18,861,607				
滨州市国有资产经营有限公司	11,906,976	人民币普通股	11,906,976				
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·昊睿78号证券投资集合资金信托计划	6,300,000	人民币普通股	6,300,000				
深圳天风天成资产管理有限公司—天富13号资产管理计划	6,149,114	人民币普通股	6,149,114				
李忠于	4,983,700	人民币普通股	4,983,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	北京海纳川汽车部件股份有限公司	219,038,871	2019-12-14		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月
2	北京汽车集团有限公司	33,482,144	2019-12-29		非公开发行股票股份限售期 36 个月
3	吴卫林	17,865,941	2019-12-14		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈宝	董事长	选举
林风华	副董事长、总经理	选举
陈更	董事	选举
韩永贵	董事	离任
陈更	监事、监事会主席	离任
杜斌	监事、监事会主席	选举
方玮	监事	选举
魏世晋	监事	离任
季军	副总经理	选举

朱昱	副总经理	选举
张国华	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会、监事会进行了换届选举。

### 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,170,932,755.18	1,554,899,237.79
结算备付金			
拆出资金			
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	2	571,019,095.29	427,951,250.61
应收账款	3	768,449,923.73	717,457,808.28
预付款项	4	49,830,768.12	53,406,897.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	567,506.81	320,665.00
应收股利	6	43,616,757.96	36,816,757.96
其他应收款	7	1,214,427.31	8,143,045.41
买入返售金融资产			
存货	8	623,986,888.83	555,363,155.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	211,893,958.57	176,780,476.57
流动资产合计		3,441,512,081.80	3,531,139,294.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10	533,980,000.00	533,980,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	617,437,902.63	534,577,516.17
投资性房地产			
固定资产	12	1,574,837,250.68	1,611,685,922.43
在建工程	13	161,236,759.66	124,046,549.14
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14	229,812,009.79	232,018,331.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	15,783,168.56	16,275,490.97
递延所得税资产	16	85,964,030.45	83,574,239.89
其他非流动资产	17	153,142,943.07	114,041,033.24
非流动资产合计		3,372,194,064.84	3,250,199,083.63
资产总计		6,813,706,146.64	6,781,338,378.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18	896,380,000.00	803,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19	104,192,585.78	107,946,458.28
应付账款	20	405,668,306.82	393,739,636.77
预收款项	21	36,477,696.50	24,665,851.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	11,852,410.28	32,493,155.16
应交税费	23	26,685,806.99	83,612,305.43
应付利息			
应付股利	24	63,540,926.64	15,064,635.22
其他应付款	25	104,846,568.47	105,615,330.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26	7,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,656,644,301.48	1,626,137,372.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	27	144,804,963.08	204,238,861.30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	28	5,131,200.00	
长期应付职工薪酬	29	9,536,379.16	9,774,379.30
专项应付款			
预计负债	30	1,265,666.30	951,855.37
递延收益	31	226,476,791.10	230,621,742.71
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		387,214,999.64	445,586,838.68
负债合计		2,043,859,301.12	2,071,724,210.96
<b>所有者权益</b>			
股本	32	950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	33	2,654,288,162.18	2,654,288,162.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	34	3,992,528.02	708,551.34
盈余公积	35	84,635,858.64	84,635,858.64
一般风险准备			
未分配利润	36	841,968,381.07	813,323,865.14
归属于母公司所有者权益合计		4,535,400,447.91	4,503,471,955.30
少数股东权益		234,446,397.61	206,142,211.78
所有者权益合计		4,769,846,845.52	4,709,614,167.08
负债和所有者权益总计		6,813,706,146.64	6,781,338,378.04

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		737,289,566.12	961,947,977.54
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			92,502,980.03
应收账款	1	4,451,738.10	310,664.25
预付款项			
应收利息		272,034.00	
应收股利			
其他应收款	2	722,816,338.67	521,644,266.95
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,790,190.85	2,672,212.00
流动资产合计		1,468,619,867.74	1,579,078,100.77
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		533,980,000.00	533,980,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	3	3,372,461,921.54	3,329,313,375.69
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,470.75	4,087.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,906,472,392.29	3,863,297,463.38
资产总计		5,375,092,260.03	5,442,375,564.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款		772,000,000.00	718,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,000,000.00	96,140,000.00
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		123,040.41	
应交税费		243,513.03	3,403,128.68
应付利息			
应付股利		63,540,926.64	15,064,635.22
其他应付款		2,949,000.00	816,626.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		895,856,480.08	893,424,390.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		144,804,963.08	204,238,861.30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,804,963.08	204,238,861.30
负债合计		1,040,661,443.16	1,097,663,251.53
<b>所有者权益：</b>			

股本		950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,826,313,426.46	2,826,313,426.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,000,554.57	83,000,554.57
未分配利润		474,601,317.84	484,882,813.59
所有者权益合计		4,334,430,816.87	4,344,712,312.62
负债和所有者权益总计		5,375,092,260.03	5,442,375,564.15

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,458,539,827.48	1,178,175,177.25
其中：营业收入	37	1,458,539,827.48	
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,380,800,055.88	1,117,747,807.22
其中：营业成本	37	1,190,066,289.80	929,587,338.00
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	38	16,077,699.98	16,256,196.31
销售费用	39	53,682,826.02	50,651,184.08
管理费用	40	91,039,106.96	80,679,523.95
财务费用	41	17,464,208.89	24,854,010.36
资产减值损失	42	12,469,924.23	15,719,554.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	43	14,136,196.36	56,528,312.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,109,540.70	54,677,248.32
资产处置收益（损失以“－”号填列）	44	1,662.58	13,059.45

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	45	6,388,389.21	1,892,722.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,266,019.75	118,861,464.54
加：营业外收入	46	297,791.10	637,435.37
减：营业外支出	47	688,569.06	2,817,920.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,875,241.79	116,680,979.28
减：所得税费用	48	28,777,120.65	223,362.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,098,121.14	116,457,616.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,098,121.14	116,457,616.72
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		77,120,807.35	120,341,302.89
2. 少数股东损益		-8,022,686.21	-3,883,686.17
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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		69,098,121.14	116,457,616.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,120,807.35	120,341,302.89
归属于少数股东的综合收益总额		-8,022,686.21	-3,883,686.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0811	0.1266
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0811	0.1266

定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	4,570,880.47	817,785,979.38
减:营业成本			648,975,441.97
税金及附加		37,120.00	9,768,648.86
销售费用			38,006,725.73
管理费用		6,613,336.17	48,314,946.86
财务费用		20,055,925.29	18,186,859.68
资产减值损失		105,532.24	8,130,758.17
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	5	60,409,445.84	14,529,655.93
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		8,121,726.64	12,936,226.03
资产处置收益(损失以“—”号填列)			160,226.95
其他收益			1,361,250.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		38,168,412.61	62,453,730.99
加:营业外收入			125,386.46
减:营业外支出			505,000.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,168,412.61	62,074,117.45
减:所得税费用		-26,383.06	-4,814,546.82
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		38,194,795.67	66,888,664.27
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		38,194,795.67	66,888,664.27
2.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)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		38,194,795.67	66,888,664.27
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,517,962,105.67	1,166,672,462.72
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		10,825,028.03	5,148,177.69
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		39,630,869.77	42,209,716.56
收到其他与经营活动有关的现金	49	12,094,941.69	14,363,848.62
经营活动现金流入小计		1,580,512,945.16	1,228,394,205.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,292,871,974.98	965,265,958.03
客户贷款及垫款净增加额		38,078,362.00	15,285,407.31
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			
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		258,575,597.00	209,388,986.31
支付的各项税费		149,793,381.47	97,447,177.55
支付其他与经营活动有关的现金		30,777,167.97	33,013,554.14
经营活动现金流出小计		1,770,096,483.42	1,320,401,083.34
经营活动产生的现金流量净额		-189,583,538.26	-92,006,877.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,400,000.00	330,800,000.00
取得投资收益收到的现金		26,655.66	8,225,012.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,000.00	468,900.00
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		3,237,963.50	4,229,087.87
投资活动现金流入小计		25,685,619.16	343,723,000.50



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,032,878.86	180,028,090.80
投资支付的现金		85,350,845.76	528,004,600.00
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			
投资活动现金流出小计		193,383,724.62	708,032,690.80
投资活动产生的现金流量净额		-167,698,105.46	-364,309,690.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		36,466,157.10	91,932,350.15
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		36,466,157.10	
取得借款收到的现金		689,380,000.00	536,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,131,200.00	
筹资活动现金流入小计		730,977,357.10	627,932,350.15
偿还债务支付的现金		708,433,898.22	770,445,020.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,217,545.33	20,294,051.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		250,379.85	
支付其他与筹资活动有关的现金			44,000,000.00
筹资活动现金流出小计		731,651,443.55	834,739,072.72
筹资活动产生的现金流量净额		-674,086.45	-206,806,722.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,169,724.15	-2,207,675.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-356,786,006.02	-665,330,966.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,460,074,288.33	2,225,322,718.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,103,288,282.31	1,559,991,752.90

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

#### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			827,553,794.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,000,000.00	12,132,337.33
经营活动现金流入小计		2,000,000.00	839,686,131.78
购买商品、接受劳务支付的现金			656,767,329.66
支付给职工以及为职工支付的现金		1,938,436.26	146,011,844.78
支付的各项税费		5,229,891.08	62,028,370.19
支付其他与经营活动有关的现金		156,811,821.33	30,253,538.71
经营活动现金流出小计		163,980,148.67	895,061,083.34

经营活动产生的现金流量净额		-161,980,148.67	-55,374,951.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			286,300,000.00
取得投资收益收到的现金		56,092,256.57	1,593,429.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,326,485.23	2,742,305.37
投资活动现金流入小计		58,418,741.80	290,635,735.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			54,793,177.04
投资支付的现金		38,831,356.58	542,107,876.20
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			
投资活动现金流出小计		38,831,356.58	596,901,053.24
投资活动产生的现金流量净额		19,587,385.22	-306,265,317.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		620,000,000.00	526,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		620,000,000.00	526,000,000.00
偿还债务支付的现金		678,433,898.22	515,445,020.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,565,298.89	18,480,826.80
支付其他与筹资活动有关的现金			44,000,000.00
筹资活动现金流出小计		699,999,197.11	577,925,847.73
筹资活动产生的现金流量净额		-79,999,197.11	-51,925,847.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-76,590.88	-957,671.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-222,468,551.44	-414,523,789.01
加：期初现金及现金等价物余额		954,758,117.56	1,594,450,467.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		732,289,566.12	1,179,926,678.14

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,654,288,162.18			708,551.34	84,635,858.64		813,323,865.14	206,142,211.78	4,709,614,167.08
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	950,515,518.00				2,654,288,162.18			708,551.34	84,635,858.64		813,323,865.14	206,142,211.78	4,709,614,167.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								3,283,976.68			28,644,515.93	28,304,185.83	60,232,678.44
(一) 综合收益总额											77,120,807.35	-8,022,686.21	69,098,121.14
(二)所有者投入和减少资本												36,466,157.10	36,466,157.10
1. 股东投入的普通股												36,466,157.10	36,466,157.10
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										-48,476,291.42	-250,379.85	-48,726,671.27
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										-48,476,291.42	-250,379.85	-48,726,671.27
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							3,283,976.68					3,283,976.68
1. 本期提取							3,876,024.03					3,876,024.03
2. 本期使用							592,047.35					592,047.35
(六) 其他											111,094.79	111,094.79
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,654,288.16		3,992,528.02	84,635,858.64		841,968,381.07	234,446,397.61	4,769,846,845.52

项目	上期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,654,288,162.18				81,016,341.08		603,322,315.70	59,161,459.27	4,348,303,796.23
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	950,515,518.00				2,654,288,162.18				81,016,341.08		603,322,315.70	59,161,459.27	4,348,303,796.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,640,000.00			95,627,899.42	88,084,198.78	185,352,098.20
（一）综合收益总额											120,341,302.89	-3,883,686.17	116,457,616.72
（二）所有者投入和减少资本												91,967,884.95	91,967,884.95
1. 股东投入的普通股												91,967,884.95	91,967,884.95
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											-24,713,403.47		-24,713,403.47

											47		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,713,403.47		-24,713,403.47
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							1,640,000.00						1,640,000.00
1. 本期提取							1,640,000.00						1,640,000.00
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,654,288,162.18		1,640,000.00	81,016,341.08		698,950,215.12	147,245,658.05		4,533,655,894.43

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

## 母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-10,281,495.75	-10,281,495.75
(一)综合收益总额										38,194,795.67	38,194,795.67
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
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										-48,476,291.42	-48,476,291.42
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											

3. 其他										-48,476,291.42	-48,476,291.42
(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. 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	950,515,518.00				2,826,313,426.46				83,000,554.57	474,601,317.84	4,334,430,816.87

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				79,381,037.01	477,020,558.98	4,333,230,540.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46				79,381,037.01	477,020,558.98	4,333,230,540.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,640,000.00		42,175,260.80	43,815,260.80
(一) 综合收益总额										66,888,664.27	66,888,664.27



(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									-24,713,403.47	-24,713,403.47	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,713,403.47	-24,713,403.47	
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. 其他											
(五) 专项储备								1,640,000.00			1,640,000.00
1. 本期提取								1,640,000.00			1,640,000.00
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	950,515,518.00				2,826,313,426.46			1,640,000.00	79,381,037.01	519,195,819.78	4,377,045,801.25

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”、“渤海汽车”）（原名山东滨州渤海活塞股份有限公司）是由山东活塞厂作为主要发起人，联合河南省中原内燃机配件总厂、信阳内燃机配件总厂、济南汽车配件厂、山东大学计算机科学技术研究所及杨本贞先生个人为发起人共同发起设立。经山东省人民政府鲁政股字[1999]58号批准证书批准，于1999年12月31日成立，并取得山东省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为3700001804923。2004年3月12日，经中国证监会证监发行字[2004]29号通知批准，公司于2004年3月23日公开发行人民币普通股股票4000万股，并于2004年4月7日在上海证券交易所上市，注册资本为人民币108,549,000.00元。

根据2008年5月股东大会决议，公司按每10股送5股的比例，以未分配利润向全体股东派送54,274,500股，每股面值1元，合计增加股本54,274,500.00元。变更后的注册资本为162,823,500.00元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本，公司申请增加注册资本人民币48,847,050.00元，转增基准日期为2013年8月7日，变更后的注册资本总额为人民币211,670,550.00元。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议、2013年第三次临时股东大会决议以及2014年1月7日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1669号文《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司非公开发行股票的批复》，截至2014年4月23日，公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式，实际发行人民币普通股116,279,069股。变更后的注册资本为人民币327,949,619.00元，股本为人民币327,949,619.00元。

根据2015年3月6日召开的公司2014年年度股东大会审议通过的利润分配方案，本公司以当年4月13日股本327,949,619股为基数，按每10股派发现金红利0.3元（含税），由资本公积金转增6股，共计转增196,769,771股。转增后，股本增至524,719,390股。

根据公司2016年第六届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会决议以及2016年12月1日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951号）的核准文件，公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行219,038,871股股份并支付现金322,760,200.00元购买其持有的海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司100%的股权；向诺德科技股份有限公司发行17,865,941股股份并支付现金26,326,000.00元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司49%的股权；同时向北京汽车集团有限公司等9名投资者非公开发行188,891,316股股份，发行后注册资本为人民币950,515,518.00元，股本为人民币950,515,518.00元。

根据公司 2017 年 5 月 26 日召开的 2016 年度股东大会审议通过的《公司拟更名为渤海汽车系统股份有限公司的议案》，公司于 2017 年 10 月 26 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>并授权董事会办理工商登记备案的议案》，同意公司名称由“山东滨州渤海活塞股份有限公司”变更为“渤海汽车系统股份有限公司”。

公司注册地址：山东滨州市渤海二十一路 569 号，总部地址：山东滨州市渤海二十一路 569 号。

统一社会信用代码：913700007207576938。

## (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司属汽车零部件制造行业，经营范围：活塞的生产销售；机械零部件的生产销售；汽车、内燃机、压缩机及摩托车零部件的生产销售；汽车（不含小轿车）销售；铝及铝制品的生产销售；机床设备及配件的生产销售；备案范围内的进出口业务；润滑油、齿轮油的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司及各子公司的主要产品包括：活塞，发动机部件，轮毂，汽车电池等。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序 号	子公司名称
1	淄博渤海活塞有限责任公司
2	滨州博海精工机械有限公司
3	滨州博海联合动力部件有限公司
4	滨州经济开发区博海小额贷款有限公司
5	海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司
6	泰安启程车轮制造有限公司
7	滨州渤海活塞有限公司
8	渤海江森自控电池有限公司
9	北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司
10	滨州特迈汽车部件有限公司
11	渤海汽车国际有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧以及无形资产摊销等交易和事项制定了若干项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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易

视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生当月的月初中间汇率作为折算汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确



认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值

已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

#### ②其他金融负债

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

#### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额 1000 万元以上(含)的款项；其他应收款账面余额 100 万元以上（含）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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备；合并报表范围内公司间应收款项不计提坏账准备

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
采用账龄的组合	账龄分析法
合并报表范围内公司	不计提坏账准备
采用个别认定的组合	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项； 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、周转材料、委托加工材料、库存商品等，其中周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

①各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法和个别计价法计价。

②库存商品的核算采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法与个别计价法相结合方法进行核算。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同



控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	5	3.80-2.11
通用设备	年限平均法	4-15	5	23.75-6.33
专用设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	6	5	15.83

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 17. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**19. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

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

## 23. 股份支付

适用 不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具

的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 24. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 25. 收入

适用 不适用

### (1) 商品销售收入

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

对于产品销售收入的确认,公司具体执行的确认条件为:公司依据订单发出产品经客户签收或取得客户提供的结算清单后,确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。



提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 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。

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用  不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 30. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年5月10日,财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》(财会[2017]15号),要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求,公司对原会计政策进行相应变更。	公司第六届董事会第24次会议于2018年3月28日决议通过	
2017年4月28日,财政部印发了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知(财会[2017]13号),要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求,公司对原会计政策进行相应变更。	公司第六届董事会第24次会议于2018年3月28日决议通过	
2017年12月25日,财政部修订并发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于2017年度及以后期间的财务报表,按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求,公司对原会计政策进行相应变更。	公司第六届董事会第24次会议于2018年3月28日决议通过	该项会计政策变更采用追溯调整法,调减2016年度营业外收入22,703,433.34元,营业外支出96,076.57元,调增2016年度资产处置收益22,607,356.77元。

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**31. 其他**

□适用 √不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	7%；5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。	25%；
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
房产税	从税收规定，按 12%、1.2% 税率计缴	12%；1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,734.90	5,924.90
银行存款	1,103,286,547.41	1,460,068,363.43
其他货币资金	67,644,472.87	94,824,949.46
合计	1,170,932,755.18	1,554,899,237.79
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金主要为承兑保证金、信用证保证金等

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	571,019,095.29	427,951,250.61
商业承兑票据		
合计	571,019,095.29	427,951,250.61

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	138,284,147.87
商业承兑票据	
合计	138,284,147.87

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	155,753,136.59	
商业承兑票据		
合计	155,753,136.59	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	820,009,547.55	100.00	51,559,623.82	6.29	768,449,923.73	764,773,122.41	100.00	47,315,314.13	6.19	717,457,808.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	820,009,547.55	/	51,559,623.82	/	768,449,923.73	764,773,122.41	/	47,315,314.13	/	717,457,808.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	796,732,025.72	39,836,601.28	5.00
1 年以内小计	796,732,025.72	39,836,601.28	5.00
1 至 2 年	14,346,972.21	4,304,091.66	30.00
2 至 3 年	3,023,237.49	1,511,618.75	50.00
3 年以上	5,907,312.13	5,907,312.13	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	820,009,547.55	51,559,623.82	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,244,309.69 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末数前五名应收账款汇总金额为 365,145,284.40 元, 占应收账款期末数合计数的比例为 44.52%, 相应计提的坏账准备期末数汇总金额为 18,257,264.21 元。

债务人名称	应收账款期末数	占应收账款期末数合计数的比例(%)	坏账准备期末数
第一名	104,122,035.49	12.70	5,206,101.77
第二名	88,986,073.06	10.85	4,449,303.65
第三名	63,750,687.25	7.77	3,187,534.36
第四名	56,357,381.23	6.87	2,817,869.06
第五名	51,929,107.37	6.33	2,596,455.37
合计	365,145,284.40	44.52	18,257,264.21

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6. 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,219,612.09	78.70	52,590,160.02	98.47
1 至 2 年	10,350,468.05	20.77	383,811.85	0.72
2 至 3 年	32,560.94	0.07	372,829.10	0.70
3 年以上	228,127.04	0.46	60,096.04	0.11
合计	49,830,768.12	100.00	53,406,897.01	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末数前五名预付账款汇总金额为 25,666,027.06 元, 占预付账款期末数合计数的比例为 51.50%。

单位名称	期末数	占预付账款期末数合计数的比例 (%)
第一名	12,915,191.90	25.92
第二名	4,047,000.00	8.12
第三名	3,400,000.00	6.82
第四名	3,340,208.87	6.70
第五名	1,963,626.29	3.94
合计	25,666,027.06	51.50

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收贷款利息	567,506.81	320,665.00
合计	567,506.81	320,665.00

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	43,616,757.96	36,816,757.96
合计	43,616,757.96	36,816,757.96

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,751,578.66	100.00	1,537,151.35	55.86	1,214,427.31	9,782,642.19	100.00	1,639,596.78	16.76	8,143,045.41

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,751,578.66	/	1,537,151.35	/	1,214,427.31	9,782,642.19	/	1,639,596.78	/	8,143,045.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	932,409.81	46,620.49	5.00
1 年以内小计	932,409.81	46,620.49	5.00
1 至 2 年	284,482.84	85,344.85	30.00
2 至 3 年	259,000.00	129,500.00	50.00
3 年以上	1,275,686.01	1,275,686.01	100.00
合计	2,751,578.66	1,537,151.35	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 102,445.43 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	786,660.19	879,395.01
保险公积金	162,795.87	147,366.88
保证金押金	1,099,063.59	8,221,664.81
往来款	39,617.00	4,212.48
三年以上预付款转入	663,442.01	530,003.01
合计	2,751,578.66	9,782,642.19

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	三年以上预付款转入	530,000.00	3年以上	19.26	530,000.00
第二名	保证金押金	500,000.00	3年以上	18.17	500,000.00
第三名	保证金押金	250,000.00	2-3年	9.09	125,000.00
第四名	保证金押金	160,000.00	1-2年	5.81	48,000.00
第五名	保证金押金	100,000.00	3年以上	3.63	100,000.00
合计	/	1,540,000.00	/	55.96	1,303,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,392,844.52	7,398,898.86	69,993,945.66	60,083,950.09	6,067,309.02	54,016,641.07

在产品	80,925,714.70		80,925,714.70	72,746,074.37		72,746,074.37
库存商品	484,276,104.23	31,505,078.20	452,771,026.03	437,666,454.12	24,929,590.56	412,736,863.56
周转材料	6,064,252.95	1,801,125.86	4,263,127.09	5,339,037.47	1,472,359.75	3,866,677.72
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	15,582,445.58		15,582,445.58	10,197,328.27		10,197,328.27
委托加工材料	450,629.77		450,629.77	2,085,266.57	285,695.78	1,799,570.79
合计	664,691,991.75	40,705,102.92	623,986,888.83	588,118,110.89	32,754,955.11	555,363,155.78

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,067,309.02	1,674,126.85		342,537.01		7,398,898.86
在产品						
库存商品	24,929,590.56	12,238,155.34		5,662,667.70		31,505,078.20
周转材料	1,472,359.75	648,110.83		319,344.72		1,801,125.86
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品						
委托加工材料	285,695.78			285,695.78		
合计	32,754,955.11	14,560,393.02		6,610,245.21		40,705,102.92

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	115,120,696.55	77,404,345.21
预缴税款及增值税留抵	95,278,469.18	84,105,968.19
预付利息	488,456.25	1,465,368.75
国债逆回购		12,600,000.00
待摊费用	1,006,336.59	1,204,794.42
合计	211,893,958.57	176,780,476.57

其他说明

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	533,980,000.00		533,980,000.00	533,980,000.00		533,980,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	533,980,000.00		533,980,000.00	533,980,000.00		533,980,000.00

合计	533,980,000.00		533,980,000.00	533,980,000.00		533,980,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
信阳银光机械有限责任公司	500,000.00			500,000.00					2.54	
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.19	
北京新能源汽车股份有限公司	532,480,000.00			532,480,000.00					3.95	
合计	533,980,000.00			533,980,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	176,951,881.49			19,841,478.63						196,793,360.12	
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	103,642,153.11			4,300,167.46						107,942,320.57	



北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	119,705,596.82			-1,472,664.22			-6,800,000.00			111,432,932.60
天纳克(北京)排气系统有限公司	8,730,942.37			2,034,875.04						10,765,817.41
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	125,546,942.38	75,550,845.76		-10,594,316.21						190,503,471.93
小计	534,577,516.17	75,550,845.76		14,109,540.70			-6,800,000.00			617,437,902.63
合计	534,577,516.17	75,550,845.76		14,109,540.70			-6,800,000.00			617,437,902.63

## 17、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	854,853,792.84	699,793,545.45	943,883,951.41	15,254,841.60	2,513,786,131.30
2. 本期增加金额		19,567,706.33	41,446,447.53	862,568.54	61,876,722.40
(1) 购置		10,314,150.74	161,818.83	70,689.66	10,546,659.23
(2) 在建工		9,253,555.59	41,284,628.70	791,878.88	51,330,063.17

程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额		184,282.05	3,391,905.03		3,576,187.08
(1)处置或报废		51,282.05			51,282.05
(2)大修转在建		133,000.00	3,391,905.03		3,524,905.03
4. 期末余额	854,853,792.84	719,176,969.73	981,938,493.91	16,117,410.14	2,572,086,666.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	150,913,894.05	229,287,165.09	512,821,167.61	9,077,982.12	902,100,208.87
2. 本期增加金额	19,835,828.66	30,603,254.64	44,469,700.56	1,031,618.33	95,940,402.19
(1) 计提	19,835,828.66	30,603,254.64	44,469,700.56	1,031,618.33	95,940,402.19
3. 本期减少金额		161,191.16	630,003.96		791,195.12
(1)处置或报废		34,841.18			34,841.18
(2)大修转在建		126,349.98	630,003.96		756,353.94
4. 期末余额	170,749,722.71	259,729,228.57	556,660,864.21	10,109,600.45	997,249,415.94
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	684,104,070.13	459,447,741.16	425,277,629.70	6,007,809.69	1,574,837,250.68
2. 期初账面价值	703,939,898.79	470,506,380.36	431,062,783.80	6,176,859.48	1,611,685,922.43

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	27,971,121.20	7,339,602.72		20,631,518.48	备用
专用设备	2,154,830.44	1,143,050.38		1,011,780.06	备用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合金铸造车间西接	2,803,641.81	房产证正在办理中
合金深加工车间（新）	5,214,235.84	房产证正在办理中
特种合金南车间（三期）	2,006,547.90	房产证正在办理中
特种合金北车间（三期）	2,006,547.90	房产证正在办理中
熔铸车间东接	881,701.88	房产证正在办理中
博海精机南扩	7,404,104.03	房产证正在办理中
北沿街房三期	274,961.36	房产证正在办理中
盐芯车间	1,055,019.55	房产证正在办理中
博海精机北扩	5,129,353.86	房产证正在办理中
工模车间扩建	1,677,533.00	房产证正在办理中
铸造车间扩建	7,070,281.53	房产证正在办理中
技术研发中心办公楼	25,280,191.25	房产证正在办理中
轿车活塞车间	26,022,528.95	房产证正在办理中
实验室扩建	456,434.46	房产证正在办理中
机床二期扩建	6,928,575.91	房产证正在办理中
变速器车间	41,348,446.61	房产证正在办理中
食堂	4,547,255.47	房产证正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 800 万只高档轿车用活塞建设项目						
年产 40 万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造项目	59,547,879.37		59,547,879.37	29,834,437.79		29,834,437.79
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	74,708,460.77		74,708,460.77	72,147,791.15		72,147,791.15
年产 200 万只大功率柴油机铝合金活塞建设项目				2,572,675.43		2,572,675.43
在安装设备	26,980,419.52		26,980,419.52	19,491,644.77		19,491,644.77
合计	161,236,759.66		161,236,759.66	124,046,549.14		124,046,549.14

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产 800 万只高档轿车用活塞建设项目	392,410,000.00		1,491,206.25	1,491,206.25			100.00	100.00				募集资金

年产 40 万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造项目	273,660,000.00	29,834,437.79	61,207,310.72	31,493,869.14		59,547,879.37	72.17	72.17				募集资金/自筹资金
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	1,379,410,000.00	72,147,791.15	4,276,567.64	1,715,898.02		74,708,460.77	57.58	57.58	8,970,851.47			募集资金/自筹资金
年产 200 万只大功率柴油机铝合金活塞建设项目	298,390,000.00	2,572,675.43	13,550,208.49	16,122,883.92			100.00	100.00				募集资金
在安装设备		19,491,644.77	7,994,980.59	506,205.84		26,980,419.52						
合计	2,343,870,000	124,046,549.14	88,520,273.69	51,330,063.17		161,236,759.66	/	/	8,970,851.47		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、工程物资

适用 不适用

## 20、固定资产清理

适用 不适用

## 21、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**22、油气资产**

□适用 √不适用

**23、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	253,664,210.70		486,155.41	3,414,562.42	257,564,928.53
2. 本期增加金额	550.00			829,914.53	830,464.53
(1) 购置	550.00			829,914.53	830,464.53
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	253,664,760.70		486,155.41	4,244,476.95	258,395,393.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	25,061,068.79		289,944.47	195,583.48	25,546,596.74
2. 本期增加金额	2,748,280.85		76,086.66	212,419.02	3,036,786.53
(1) 计提	2,748,280.85		76,086.66	212,419.02	3,036,786.53
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	27,809,349.64		366,031.13	408,002.50	28,583,383.27
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	225,855,411.06		120,124.28	3,836,474.45	229,812,009.79

2. 期初账面价值	228,603,141.91		196,210.94	3,218,978.94	232,018,331.79
-----------	----------------	--	------------	--------------	----------------

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 24、开发支出

适用 不适用

## 25、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 26、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,474,099.27	39,316.24	265,336.68		2,248,078.83
模具	13,801,391.70	1,094,017.07	1,360,319.04		13,535,089.73
合计	16,275,490.97	1,133,333.31	1,625,655.72		15,783,168.56

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	129,504,908.71	32,376,227.20	117,431,669.60	29,357,917.43
内部交易未实现利润	11,948,598.76	2,987,149.69	11,918,461.01	2,979,615.25
可抵扣亏损				
递延收益	202,402,614.24	50,600,653.56	204,946,828.87	51,236,707.21

合计	343,856,121.71	85,964,030.45	334,296,959.48	83,574,239.89

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 28、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	152,378,222.07	113,276,312.24
其他	764,721.00	764,721.00
合计	153,142,943.07	114,041,033.24

## 29、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	69,380,000.00	50,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	176,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	607,000,000.00	477,000,000.00
合计	896,380,000.00	803,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用



**31、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**32、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	104,192,585.78	107,946,458.28
合计	104,192,585.78	107,946,458.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**33、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	357,157,465.76	336,440,259.83
工程、设备款	48,510,841.06	57,299,376.94
合计	405,668,306.82	393,739,636.77

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**34、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	36,477,696.50	24,665,851.42
合计	36,477,696.50	24,665,851.42

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 35、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,454,340.92	209,247,222.66	229,974,490.21	11,727,073.37
二、离职后福利-设定提存计划	38,814.24	28,687,629.46	28,601,106.79	125,336.91
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,493,155.16	237,934,852.12	258,575,597.00	11,852,410.28

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,813,757.47	172,744,572.10	195,797,106.43	6,761,223.14
二、职工福利费	3,600.00	13,333,735.53	13,330,945.53	6,390.00
三、社会保险费	38,775.36	11,970,747.35	11,916,635.85	92,886.86
其中: 医疗保险费	34,231.60	9,743,769.30	9,697,309.89	80,691.01
工伤保险费	1,805.24	1,099,151.34	1,095,141.30	5,815.28
生育保险费	2,738.52	1,127,826.71	1,124,184.66	6,380.57
四、住房公积金		7,782,503.67	7,768,391.67	14,112.00
五、工会经费和职工教育经费	2,598,208.09	3,415,664.01	1,161,410.73	4,852,461.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,454,340.92	209,247,222.66	229,974,490.21	11,727,073.37

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,087.20	24,580,157.79	24,497,362.55	118,882.44
2、失业保险费	2,727.04	4,107,471.67	4,103,744.24	6,454.47
3、企业年金缴费				
合计	38,814.24	28,687,629.46	28,601,106.79	125,336.91

其他说明：

□适用 √不适用

**36、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,686,688.04	7,370,360.12
消费税		
营业税		
企业所得税	10,127,897.48	68,386,399.11
个人所得税	769,140.16	1,625,987.03
城市维护建设税	302,230.66	100,311.75
教育费附加	233,295.72	79,206.80
印花税	241,178.99	373,608.79
水利建设基金	23,329.59	7,912.01
房产税	4,336,486.73	3,737,473.80
土地使用税	1,933,386.00	1,931,046.02
环保税	32,173.62	
合计	26,685,806.99	83,612,305.43

**37、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	63,540,926.64	15,064,635.22
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	63,540,926.64	15,064,635.22

### 39、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金/押金	30,246,826.09	25,075,154.30
待结算费用	9,165,891.71	9,321,127.33
往来款	11,367,500.27	18,617,743.05
预提费用	43,496,637.84	48,953,725.62
应付海运费	2,833,884.09	2,122,394.02
应付财政局	5,800,000.00	
其他	1,935,828.47	1,525,185.68
合计	104,846,568.47	105,615,330.00

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 40、持有待售负债

适用 不适用

### 41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	7,000,000.00	60,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	7,000,000.00	60,000,000.00

### 42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	70,000,000.00	252,000,000.00
保证借款		
信用借款	81,804,963.08	12,238,861.30
减: 一年内到期的长期借款	-7,000,000.00	-60,000,000.00
合计	144,804,963.08	204,238,861.30

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
财政专项扶贫资金	5,131,200.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**46、长期应付职工薪酬**

□适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	9,536,379.16	9,774,379.30
三、其他长期福利		
合计	9,536,379.16	9,774,379.30

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、专项应付款**

□适用 √不适用

**48、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	951,855.37	1,265,666.30	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	951,855.37	1,265,666.30	/

**49、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	230,621,742.71	1,488,937.60	5,633,889.21	226,476,791.10	
合计	230,621,742.71	1,488,937.60	5,633,889.21	226,476,791.10	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝熔渣、灰及废料资源综合利用项目	556,250.01			556,250.01	0.00	与资产相关
成套精密高速数控装备项目	1,800,000.00			450,000.00	1,350,000.00	与资产相关
2009年提高自主创新能力和高新技术项目	375,000.00			187,500.00	187,500.00	与资产相关
压力铸造用陶瓷盐芯及其活	1,250,000.01			125,000.01	1,125,000.00	与资产相关

塞项目						
桁架式自动活塞加工装备的研制	200,000.00			200,000.00	0.00	与资产相关
汽车发动机活塞绿色制造产业应用示范课题	425,000.01			42,500.01	382,500.00	与资产相关
汽车用高强高效低碳锻钢活塞制造项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
发动机核心组件国家地方联合工程实验室项目	700,000.00			43,750.00	656,250.00	与资产相关
高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发产业化	3,400,000.00			212,500.00	3,187,500.00	与资产相关
发动机活塞摩擦副工程实验室创新能力建设	1,100,000.00			68,750.00	1,031,250.00	与资产相关
发动机摩擦副工程重点实验室项目	1,000,000.00			62,500.00	937,500.00	与资产相关
活塞高档数控装备智能制造技术研发与应用	555,173.82				555,173.82	与资产相关
基础设施建设和节能减排配套项目	5,064,861.24			55,052.82	5,009,808.42	与资产相关
技术改造	441,666.67			49,999.98	391,666.69	与资产相关



专项资金						
基础设施 建设资金	4,718,333.33	1,488,937.60		178,393.00	6,028,877.93	与资产相关
非圆高速 精密车削 加工关键 技术及应用 研究	2,000,000.00			125,000.00	1,875,000.00	与资产相关
轿车活塞 高端自动 化柔性生 产线	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
活塞工程 技术研究 中心	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
活塞专用 高档数控 装备智能 制造项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
2016 年市 级新兴产 业和重点 行业专项 资金	163,333.33			19,999.98	143,333.35	与资产相关
新建涂装 废气治理 升级改造 项目	264,740.00			13,237.00	251,503.00	与资产相关
年产 25 万 套发动机 缸体缸盖 曲轴建设 项目	194,607,384.29			3,243,456.40	191,363,927.89	与资产相关
合计	230,621,742.71	1,488,937.60		5,633,889.21	226,476,791.10	

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	950,515,518.00						950,515,518.00

**52、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,623,071,586.19			2,623,071,586.19
其他资本公积	31,216,575.99			31,216,575.99
合计	2,654,288,162.18			2,654,288,162.18

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	708,551.34	3,876,024.03	592,047.35	3,992,528.02
合计	708,551.34	3,876,024.03	592,047.35	3,992,528.02

**57、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,635,858.64			84,635,858.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	84,635,858.64			84,635,858.64

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	813,323,865.14	603,322,315.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	813,323,865.14	603,322,315.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,120,807.35	120,341,302.89
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,476,291.42	24,713,403.47
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	841,968,381.07	698,950,215.12

**59、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,413,895,154.75	1,150,449,576.94	1,120,746,395.07	871,819,597.06
其他业务	44,644,672.73	39,616,712.86	57,428,782.18	57,767,740.94
合计	1,458,539,827.48	1,190,066,289.80	1,178,175,177.25	929,587,338.00

**60、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,861,565.50	4,763,740.60
教育费附加	2,859,522.63	3,495,654.47
资源税		
房产税	4,285,873.04	3,037,867.16
土地使用税	3,893,482.93	3,640,091.73
车船使用税	7,608.72	11,652.72
印花税	839,280.70	670,910.19
地方水利建设基金	285,960.96	636,279.44
环保税	44,405.50	
合计	16,077,699.98	16,256,196.31

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,623,443.00	7,004,979.71
广告费	1,433,716.14	721,539.52
差旅费	2,087,278.03	2,526,017.95
会议费	500,383.05	147,867.99
通讯费	96,370.22	122,329.08
出口产品费用	5,376,727.42	5,101,995.20
退货损失	1,189,622.88	1,161,436.80
工资类费用	8,740,699.96	5,740,619.08
仓储费	4,185,713.67	3,482,662.41
业务开发费用	6,311,275.19	6,421,649.99
保修费用	10,639,596.37	12,411,297.84
代理费	3,427,505.62	5,377,004.16
其他	70,494.47	431,784.35
合计	53,682,826.02	50,651,184.08

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	45,570,608.97	37,492,649.17
工资类费用	25,184,412.95	21,162,387.37
折旧	3,934,693.67	3,348,905.59
低值易耗品摊销	949,020.36	603,113.28

修理费	326,340.69	258,557.22
办公费	1,300,617.67	1,474,597.10
业务招待费	403,624.77	1,250,115.63
咨询费	6,136,888.13	6,615,979.06
交通费	461,225.73	581,011.02
环保、排污费	1,059,728.91	1,451,947.28
差旅费	705,242.27	1,454,635.92
会议费	107,590.81	151,135.91
无形资产摊销	2,414,196.07	2,829,568.94
绿化费	73,329.71	66,616.00
水电费	465,945.56	341,088.82
董事会费	308,000.00	308,000.00
老干部专用金等费用	1,154.00	2,160.00
租赁费	1,148,161.98	
其他费用	488,324.71	1,287,055.64
合计	91,039,106.96	80,679,523.95

### 63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,940,431.92	23,348,686.10
减：利息资本化		-1,120,729.16
减：利息收入	-3,237,963.50	-4,227,570.89
汇兑损益	-3,491,602.87	6,538,288.65
手续费	253,343.34	315,335.66
合计	17,464,208.89	24,854,010.36

### 64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,141,864.27	10,159,851.75
二、存货跌价损失	7,966,049.30	5,433,795.05
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	362,010.66	125,907.72
合计	12,469,924.23	15,719,554.52

**65、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,109,540.70	54,677,248.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品取得的投资收益	26,655.66	1,851,063.88
合计	14,136,196.36	56,528,312.20

**67、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计	1,662.58	13,059.45
合计	1,662.58	13,059.45

其他说明：

□适用 √不适用

**68、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	6,388,389.21	1,892,722.86
合计	6,388,389.21	1,892,722.86

其他说明：

□适用 √不适用

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	100,000.00	548,321.46	100,000.00
罚款收入		9,766.75	
其他	197,791.10	79,347.16	197,791.10
合计	297,791.10	637,435.37	297,791.10

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
滨州经济技术开发区财政局代扣代收税款手续费		92,321.46	与收益相关

高青县工业 30 条奖励		456,000.00	与收益相关
泰人社函[2017]144 号收技师培训扶持	100,000.00		与收益相关
合计	100,000.00	548,321.46	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计			
其中：固定资产处置 损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	505,000.00	505,000.00	505,000.00
滞纳金及罚没支出	14,499.90	2,224,363.14	14,499.90
其他	169,069.16	88,557.49	169,069.16
合计	688,569.06	2,817,920.63	688,569.06

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,166,911.21	18,589,731.00
递延所得税费用	-2,389,790.56	-18,366,368.44
合计	28,777,120.65	223,362.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	97,875,241.79



按法定/适用税率计算的所得税费用	24,468,810.44
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,527,385.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,223,012.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,075,255.27
未实现内部交易损益影响额	-7,534.44
税法规定的额外可扣除费用	-5,455,038.18
所得税费用	28,777,120.65

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	7,277,437.60	3,638,841.46
收到的其他款项	4,817,504.09	10,725,007.16
合计	12,094,941.69	14,363,848.62

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用款项	29,978,212.15	11,664,403.38
支付的往来款、保证金等其他款项	798,955.82	21,349,150.76
合计	30,777,167.97	33,013,554.14

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的利息收入	3,237,963.50	4,229,087.87
合计	3,237,963.50	4,229,087.87

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政专项扶贫资金	5,131,200.00	
合计	5,131,200.00	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代偿款项		44,000,000.00
合计		44,000,000.00

## 74. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	69,098,121.14	116,457,616.72
加：资产减值准备	12,469,924.23	15,719,554.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,940,402.19	81,311,958.21
无形资产摊销	3,036,786.53	2,826,084.89
长期待摊费用摊销	1,625,655.72	2,837,666.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,662.58	-13,059.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,659,605.59	20,419,274.85

投资损失（收益以“-”号填列）	-14,136,196.36	-56,528,312.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,389,790.56	-18,366,368.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,507,940.88	-61,357,195.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,287,908.64	-214,884,165.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-117,090,534.64	19,570,068.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-189,583,538.26	-92,006,877.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,103,288,282.31	1,559,991,752.90
减：现金的期初余额	1,460,074,288.33	2,225,322,718.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-356,786,006.02	-665,330,966.07

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,103,288,282.31	1,460,074,288.33
其中：库存现金	1,734.90	5,924.90
可随时用于支付的银行存款	1,103,286,547.41	1,460,068,363.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,103,288,282.31	1,460,074,288.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	67,644,472.87	承兑、信用证保证金
应收票据	138,284,147.87	质押取得银行授信额度
存货		
固定资产	375,280,114.74	抵押取得银行授信额度
无形资产	89,852,747.59	抵押取得银行授信额度
应收账款	9,380,000.00	质押取得银行授信额度
合计	680,441,483.07	/

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,089,409.34	6.6166	20,441,385.84
欧元	310,000.75	7.6515	2,371,970.13
日元	9,740,016.00	0.0599	583,563.32
应收账款			
其中：美元	31,003,169.16	6.6166	205,135,569.06
欧元	183,266.41	7.6515	1,402,262.94

(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

**78、套期**

适用 不适用

**79、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

子公司名称	注册资本	变动方式
渤海汽车国际有限公司	10 万欧元	新设

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
滨州博海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	滨州市黄河五路315号	滨州市黄河五路315号	财务咨询与贷款	51.00		设立
滨州博海联合动力部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	51.00		设立
淄博渤海活塞有限责任公司	山东省淄博市高青县常家镇田横路9号	山东省淄博市高青县常家镇田横路9号	制造业	84.71		同一控制下企业合并
海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司	滨州市渤海二十四路219号	滨州市渤海二十四路219号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
泰安启程车轮制造有限公司	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	制造业	49.00	51.00	同一控制下企业合并
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	制造业	51.00		设立
渤海江森自控电池有限公司	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路279号	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路279号	销售	51.00		设立
滨州渤海活塞有限公司	山东省滨州市渤海二十一路569号	山东省滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州特迈汽车部件有限公司	山东省滨州市开发区渤海二十一路569号	山东省滨州市开发区渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
渤海汽车国际有限公司	德国法兰克福市	德国法兰克福市	制造业		100.00	设立

## (2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	49.00	2,995,304.52		51,677,002.80
滨州博海联合动力部件有限公司	49.00	127,978.40		4,833,264.72
淄博渤海活塞	15.29	649,598.97	250,379.85	10,593,543.27

有限责任公司				
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	49.00	-1,974,876.37		10,429,562.91
渤海江森自控电池有限公司	49.00	-9,820,691.73		156,913,023.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	115,904,806.95	8,926,526.85	124,831,333.80	19,368,062.77	0.00	19,368,062.77	91,423,613.01	8,930,502.95	100,354,115.96	1,003,711.29		1,003,711.29
滨州博海联合动力部件有限公司	22,473,692.88	203,271.32	22,676,964.20	12,812,846.41	0.00	12,812,846.41	18,431,506.09	138,151.29	18,569,657.38	8,966,719.99		8,966,719.99
淄博渤海活塞有限责任公司	72,978,565.97	166,112,131.76	239,090,697.73	152,352,492.43	11,430,353.04	163,782,845.47	99,114,299.68	170,122,090.23	269,236,389.91	188,193,051.16	10,224,861.24	198,417,912.40
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	27,180,829.55	12,231,559.63	39,412,389.18	18,127,566.92	0.00	18,127,566.92	24,726,847.06	12,374,365.74	37,101,212.80	11,786,030.61		11,786,030.61
渤海江森自控电池有限公司	197,354,073.25	340,147,686.27	537,501,759.52	216,128,646.97	1,265,666.30	217,394,313.27	224,204,867.82	218,980,431.08	443,185,298.90	176,381,282.94	951,855.37	177,333,138.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	9,379,470.75	6,112,866.36	6,112,866.36	-30,523,480.73	4,581,520.24	778,914.33	778,914.33	-20,640,434.82
滨州博海联合动力部件有限公司	20,123,950.89	261,180.40	261,180.40	-799,550.92	19,349,280.45	421,317.67	421,317.67	-2,070,872.43
淄博渤海活塞有限责任公司	165,869,149.29	5,400,329.99	5,400,329.99	-19,481,062.36	127,133,711.47	1,499,986.30	1,499,986.30	3,468,112.32
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	2,130.00	-4,030,359.93	-4,030,359.93	4,297,284.44		-1,844,775.36	-1,844,775.36	-1,802,447.38
渤海江森自控电池有限公司	241,186,315.72	-20,042,228.02	-20,042,228.02	10,133,720.16	62,060,010.06	-7,494,202.10	-7,494,202.10	-13,218,006.56

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	制造业		35.00	权益法
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	制造业		40.00	权益法
天纳克(北京)排气系统有限公司	北京市通州区工业开发区梧桐路	北京市通州区工业开发区梧桐路	制造业		49.00	权益法
江森自控渤海电池(滨州)有限公司	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧桐五路以北	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧桐五路以北	制造业		49.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	翰昂汽车零部件 (北京)有限公司	天纳克(北京) 汽车减振器有限 公司	北京彼欧英瑞杰 汽车系统有限公 司	天纳克(北京) 排气系统有限 公司	江森自控渤海电 池(滨州)有限 公司	翰昂汽车零部件 (北京)有限公司	天纳克(北京)汽 车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰 汽车系统有限公 司	天纳克(北京) 排气系统有限公 司	江森自控渤海电 池(滨州)有限 公司
流动资产	1,202,800,717.22	699,078,437.19	467,223,579.25	57,964,002.44	74,313,328.30	1,326,698,697.68	713,809,123.80	440,262,029.30	57,188,251.66	47,909,354.11
非流动资产	389,599,560.30	146,083,381.97	270,322,056.56	29,949,683.59	831,289,013.50	389,988,437.71	156,411,006.13	249,060,150.62	28,536,365.05	482,703,005.52
资产合计	1,592,400,277.52	845,161,819.16	737,545,635.81	87,913,686.03	905,602,341.80	1,716,687,135.39	870,220,129.93	689,322,179.92	85,724,616.71	530,612,359.63
流动负债	590,427,350.19	472,894,337.30	444,492,120.60	61,865,091.53	516,498,309.08	805,901,650.21	551,160,492.28	375,415,536.87	66,884,991.52	274,394,110.53
非流动负债	7,327,720.20	63,860,851.65	14,471,183.70	4,077,538.57	321,436.95	9,214,014.84	37,904,074.61	14,642,651.01	4,077,538.57	
负债合计	597,755,070.39	536,755,188.95	458,963,304.30	65,942,630.10	516,819,746.03	815,115,665.05	589,064,566.89	390,058,187.88	70,962,530.09	274,394,110.53
少数股东权益	10,678,406.54					13,352,734.83				
归属于母公司股东权益	983,966,800.59	308,406,630.21	278,582,331.50	21,971,055.93	388,782,595.77	888,218,735.51	281,155,563.04	299,263,992.04	14,762,086.62	256,218,249.10
按持股比例计算的净资产份额	196,793,360.12	107,942,320.57	111,432,932.60	10,765,817.41	190,503,471.93	177,643,747.10	98,404,447.06	119,705,596.82	7,233,422.44	125,546,942.38
调整事项										

--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	196,793,360.12	107,942,320.57	111,432,932.60	10,765,817.41	190,503,471.93	176,951,881.49	103,642,153.11	119,705,596.82	8,730,942.37	125,546,942.38
营业收入	1,066,436,601.28	577,709,398.02	300,068,302.53	75,541,757.37		954,302,818.71	573,754,185.25	286,815,406.02	47,554,030.94	
净利润	93,073,736.80	21,764,196.04	-3,681,660.54	6,343,423.95	-21,621,053.49	82,172,375.83	95,575,326.81	15,179,966.38	-395,029.10	-2,218,394.93
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	93,073,736.80	21,764,196.04	-3,681,660.54	6,343,423.95	-21,621,053.49	82,172,375.83	95,575,326.81	15,179,966.38	-395,029.10	-2,218,394.93
本年度收到的来自联营企业的股利										

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元/欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元/欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元/欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数			
	美元	欧元	其他外币	合计
货币资金	20,441,385.84	2,371,970.13	583,563.32	23,396,919.29
应收账款	205,135,569.06	1,402,262.94		206,537,832.00
合计	225,576,954.90	3,774,233.07	583,563.32	229,934,751.29

截至 2018 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3.00%，则公司将减少或增加净利润 6,767,308.65 元（2017 年 12 月 31 日减少或增加净利润 6,768,594.66 元）；如果人民币对欧元升值或贬值 3.00%，则公司将减少或增加净利润 113,227.62 元（2017 年 12 月 31 日减少或增加净利润 665,786.11 元）。

### (2) 利率风险

本公司期末银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司主要金融负债预计 1 年内到期。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
北京海纳川汽车部件股份有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区育隆大街6号	制造业	246,808.50	23.04	23.04

#### 本企业的母公司情况的说明

北京海纳川汽车部件股份有限公司为本公司为第一大股东同时作为实际主管上级公司；北京汽车集团有限公司为北京海纳川汽车部件股份有限公司控股股东，北京汽车集团有限公司持有本公司 21.71%股份，为本公司第二大股东，北京汽车集团有限公司直接和间接持有本公司 44.75%，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会



**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京汽车集团有限公司	参股股东
北京汽车股份有限公司	其他
北京奔驰汽车有限公司	其他
北京现代汽车有限公司	其他
北京汽车销售有限公司	其他
江西昌河汽车有限责任公司	其他
北京汽车集团财务有限公司	其他
北京汽车动力总成有限公司	其他
北京汽车工业进出口有限公司	其他
北汽福田汽车股份有限公司	其他
海纳川广州汽车部件有限公司	其他
北汽泰普越野车科技有限公司	其他
北京亚太汽车底盘系统有限公司	其他
北京海纳川汽车部件股份有限公司	其他
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	其他
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	其他
北京宝沃汽车有限公司	其他
株洲北汽汽车销售有限公司	其他
北京北内发动机零部件有限公司	其他
北京新能源汽车股份有限公司	其他
北汽新能源汽车常州有限公司	其他
江西志骋汽车有限责任公司	其他
北京新能源汽车营销有限公司	其他
北京福田康明斯发动机有限公司	其他
北京鹏盛物业管理有限公司	其他
北京北内发动机零部件有限公司	其他
福建奔驰汽车有限公司	其他
北汽（广州）汽车有限公司	其他
北京汽车国际贸易有限公司	其他
上海江森自控国际蓄电池有限公司	其他

浙江江森自控电池有限公司	其他
--------------	----

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海江森自控国际蓄电池有限公司	汽车蓄电池	251,702,191.24	348,619,727.02
浙江江森自控电池有限公司	汽车蓄电池	3,616,171.20	6,318,950.40
北京汽车工业进出口有限公司	空调自动装配线		7,676,955.20
北京汽车工业进出口有限公司	模具、检具		8,108,324.94
北京汽车工业进出口有限公司	原材料	20,400.00	
江西志骋汽车有限责任公司	维修费		72,991.45

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京宝沃汽车有限公司	销售活塞		13,054,922.19
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	销售活塞	6,170,635.75	12,176,624.95
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	销售活塞	505,506.30	1,415,833.72
北京福田康明斯发动机有限公司	销售活塞	267,880.79	148,743.54
北汽福田汽车股份有限公司	销售活塞	6,792.45	59,434.66
北京汽车动力总成有限公司	销售活塞		67,998.41
北京汽车股份有限公司	销售轮毂	701,823.04	3,771,447.39
北京亚太汽车底盘系统有限公司	销售轮毂		1,641,692.00
北汽泰普越野车科技有限公司	销售轮毂		1,071,630.00
北京汽车销售有限公司	销售轮毂		117,634.09
株洲北汽汽车销售有限公司	销售轮毂		71,912.62
北京新能源汽车营销有限公司	销售轮毂		11,080.62
北京汽车动力总成有限公司	销售发动机部件	54,610,730.39	75,563,039.02

北京新能源汽车股份有限公司	销售发动机部件		1,751,726.05
北汽新能源汽车常州有限公司	销售发动机部件	510,019.21	573,883.00
北京汽车股份有限公司	销售汽车蓄电池	1,433,583.78	
北京奔驰汽车有限公司	销售汽车蓄电池	122,969,079.33	190,487,988.75
北京现代汽车有限公司	销售汽车蓄电池	89,436,098.00	88,935,689.68
北京汽车集团有限公司	销售汽车蓄电池	4,227,201.61	4,488,808.90
北京汽车销售有限公司	销售汽车蓄电池	875,161.75	650,628.80
福建奔驰汽车有限公司	销售汽车蓄电池	12,510,243.08	
北汽(广州)汽车有限公司	销售汽车蓄电池	37,128.00	
江西昌河汽车有限责任公司	销售汽车蓄电池	2,957.40	12,322.50
株洲北汽汽车销售有限公司	销售汽车蓄电池	46,143.71	5,923.24
北京汽车动力总成有限公司	销售模具、材料	160,575.20	1,065,826.32
北京北内发动机零部件有限公司	销售材料	169,760.00	106,100.00
北京汽车工业进出口有限公司	原材料样件	2,130.00	
浙江江森自控电池有限公司	销售模具	56,923.08	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
北京鹏盛物业管理 有限公司	房产	189,017.64	356,825.80

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汽车集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-07-18	2018-07-18	
北京汽车集团财务有限公司	150,000,000.00	2017-12-12	2018-12-12	
北京汽车集团财务有限公司	10,000,000.00	2018-02-12	2019-02-11	
北京汽车集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-05-04	2019-05-03	
北京汽车集团财务有限公司	30,000,000.00	2018-06-25	2019-06-24	
拆出				

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	82.91	624.00

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	162,987.20	48,896.16	162,987.20	8,149.36
应收账款	江西昌河汽车有限责任公司	18,818.41	940.92	14,417.33	720.87
应收账款	江西志骋汽车有限责任公司	8,632.96	2,589.89	8,632.96	431.65
应收账款	北京汽车集团有限公司	3,952,678.73	197,633.94	5,251,906.41	262,595.33
应收账款	北京汽车股份有限公司	2,647,416.63	132,370.83	1,371,634.23	68,581.71
应收账款	北汽泰普越野车科技有限公司	14,742.00	4,422.60	309,213.45	15,460.67
应收账款	北京汽车动力总成有限公司	20,031,132.92	1,001,556.65	35,677,844.43	1,783,892.23
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	3,596,423.35	179,821.17	3,834,079.92	191,704.00
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	348,918.50	17,445.93	728,598.60	36,429.93
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司	76,511.82	21,153.55	76,511.82	3,825.59
应收账款	北京宝沃汽车有限公司	638,229.90	191,468.97	3,128,905.70	156,445.29
应收账款	北京福田康明斯发动机有限公司	312,817.64	15,640.88	15,000.00	750.00
应收账款	北京新能源汽车股份有限公司			52,519.50	2,625.98
应收账款	北汽新能源汽车常州有限公司	1,229,969.57	61,498.48	633,247.10	31,662.36
应收账款	北京汽车销售有限公司	1,144,648.62	57,232.43	790,602.70	39,530.14
应收账款	北京新能源汽车营销有限公司			12,964.32	648.22
应收账款	北京奔驰汽车有限公司	56,357,381.23	2,817,869.06	81,581,424.68	4,079,071.23
应收账款	北京现代汽车有限公司	39,779,752.66	1,988,987.63	52,648,871.36	2,632,443.57
应收账款	福建奔驰汽车有限公司	9,860,550.01	493,027.50		
应收账款	北汽(广州)汽车有限公司	45,726.06	2,286.30		

应收账款	浙江江森自控 电池有限公司	66,030.00	3,301.50		
应收账款	北京北内发动 机零部件有限 公司	198,619.20	9,930.96		
应收账款	株洲北汽汽车 销售有限公司	49,326.59	2,466.33	6,930.23	346.51

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海江森自控国际蓄 电池有限公司	162,442,161.15	125,027,503.54
应付账款	浙江江森自控电池有 限公司	1,871,880.85	40,998,530.33
应付账款	江西志骋汽车有限责 任公司		85,400.00
预收款项	北京奔驰汽车有限公 司	13,940,514.54	8,155,201.04
预收款项	江森自控渤海电池 (滨州)有限公司	2,212,615.38	
其他应付款	北京海纳川汽车部件 股份有限公司	4,079,100.00	6,455,000.00
其他应付款	北京汽车国际贸易有 限公司	53,083.42	
其他应付款	浙江江森自控电池有 限公司	2,880,000.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

##### 5、 终止经营

适用 不适用

##### 6、 分部信息

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

###### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1、本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7000 万元，截至 2018 年 6 月 30 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 66,474,147.16 元，公司于 2014 年 9 月向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，现在山东恒达精密模板科技有限公司正在破产重整中，执行措施暂时中止，待重整程序结束后依据分配方案确定应分得金额，公司基于谨慎性原则已对该笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 33,237,073.58 元，贷款损失一般准备 664,741.47 元。

2、公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司已累计代偿本息 108,402,689.88 元，公司在完成第一笔代偿后即向法院提起诉讼并启动追偿程序，截至报告报出日，诉讼正在进行中。

3、根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准成都前锋电子股份有限公司向北京汽车集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]899 号），2018 年 7 月 26 日，渤海汽车将持有的北京新能源汽车股份有限公司（以下简称“北汽新能源”）20,800 万股股份全部交割至北京前锋电子股份有限公司（以下简称“前锋股份”）名下，获得前锋股份 30,076,870 股股份。

4、2017 年 12 月 13 日，渤海汽车与 TRIMET Aluminium SE、TRIMET Automotive Holding GmbH 签署了《股份购买协议》及相关附属文件，拟以现金方式向 TRIMET 购买其所持有的 TAH75% 股份。渤海汽车根据《股份购买协议》约定，于 2018 年 8 月 2 日（欧洲中部时间）支付了基础交易对价、相应的利息费用及用于偿还集团内负债的资金等，合计支付金额为 88,841,167.57 欧元，至此《股份购买协议》约定的交割条件及交割行为已全部达成；渤海汽车在《股份购买协议》项下的交割付款义务已全部履行完毕；TAH75% 股份的所有权人已变更为渤海汽车国际有限公司，并由渤海汽车间接持有，标的公司完成股权变更；渤海汽车已与交易对方签署《股东协议》及标的公司新的公司章程。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,570,880.47	100.00	119,142.37	2.61	4,451,738.10	327,015.00	100.00	16,350.75	5.00	310,664.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,570,880.47	/	119,142.37	/	4,451,738.10	327,015.00	/	16,350.75	/	310,664.25

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,382,847.47	119,142.37	5.00
其中：1 年以内分项			
	2,382,847.47	119,142.37	5.00
1 年以内小计	2,382,847.47	119,142.37	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合计	2,382,847.47	119,142.37	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 102,791.62 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末数前五名应收账款汇总金额为 3,626,357.17 元, 占应收账款期末数合计数的比例为 79.34%, 相应计提的坏账准备期末数汇总金额为 119,142.37 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	722,819,079.29	100.00	2,740.62		722,816,338.67	521,644,266.95	100.00			521,644,266.95

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	722,819,079.29	/	2,740.62	/	722,816,338.67	521,644,266.95	/	/	521,644,266.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	54,812.34	2,740.62	5.00
其中：1 年以内分项	54,812.34	2,740.62	5.00
1 年以内小计	54,812.34	2,740.62	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	54,812.34	2,740.62	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,740.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方暂付款	722,764,266.95	521,644,266.95
员工借款及备用金	54,812.34	

合计	722,819,079.29	521,644,266.95
----	----------------	----------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方暂付款	600,000,000.00	1年以内 /2-3年	83.02	
第二名	关联方暂付款	102,014,266.95	1年以内	14.11	
第三名	关联方暂付款	17,750,000.00	1年以内	2.46	
第四名	关联方暂付款	3,000,000.00	1年以内	0.41	
合计	/	722,764,266.95	/	100	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,372,461,921.54		3,372,461,921.54	3,329,313,375.69		3,329,313,375.69
对联营、合营企业投资						
合计	3,372,461,921.54		3,372,461,921.54	3,329,313,375.69		3,329,313,375.69

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备

					减值准备	期末余额
淄博渤海活塞有限责任公司	8,884,295.23			8,884,295.23		
滨州博海精工机械有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
滨州博海联合动力部件有限公司	3,218,100.00			3,218,100.00		
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	840,181,634.42			840,181,634.42		
泰安启程车轮制造有限公司	193,530,090.86	8,121,726.64	3,804,537.37	197,847,280.13		
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	16,830,000.00			16,830,000.00		
渤海江森自控电池有限公司	141,533,999.88	37,831,356.58		179,365,356.46		
滨州渤海活塞有限公司	2,054,135,255.30			2,054,135,255.30		
滨州特迈汽车部件有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	3,329,313,375.69	46,953,083.22	3,804,537.37	3,372,461,921.54		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			706,410,034.88	536,736,415.46
其他业务	4,570,880.47		111,375,944.50	112,239,026.51
合计	4,570,880.47		817,785,979.38	648,975,441.97

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,287,719.20	
权益法核算的长期股权投资收益	8,121,726.64	12,936,226.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益		1,593,429.90
合计	60,409,445.84	14,529,655.93

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,662.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,488,389.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	26,655.66	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,777.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-500,010.16	
少数股东权益影响额	-26,556.72	
合计	5,499,362.61	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.70	0.0811	0.0811
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.58	0.0754	0.0754

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告全文及摘要文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

董事长：陈宝

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 31 日