

公司代码：603197

公司简称：保隆科技

**上海保隆汽车科技股份有限公司**  
**2019 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、公司负责人陈洪凌、主管会计工作负责人文剑峰及会计机构负责人（会计主管人员）夏玉茹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临风险的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	29
第七节	优先股相关情况 .....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第九节	公司债券相关情况 .....	34
第十节	财务报告 .....	35
第十一节	备查文件目录 .....	176

## 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、股份公司、保隆科技、母公司	指	上海保隆汽车科技股份有限公司
保隆工贸	指	上海保隆工贸有限公司
卡适堡	指	上海卡适堡汽车工程技术有限公司
香港威乐	指	香港威乐国际贸易有限公司
香港隆威	指	香港隆威国际贸易有限公司
DILL	指	Dill Air Controls Products, LLC
安徽拓扑思	指	安徽拓扑思汽车零部件有限公司
文襄传感器	指	上海文襄汽车传感器有限公司
BHE	指	Baolong Holdings Europe Kft.
欧洲威乐	指	VALOR Europe GmbH
波兰隆威	指	LONGWAYPOLAND Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
匈牙利 PEX	指	PEX Automotive systems Kft.
TESONA	指	TESONA GmbH & CO.KG
德国 PEX	指	PEX Automotive GmbH
PEX	指	PEX Automotive systems Kft.、TESONA GmbH & CO.KG、PEX Automotive GmbH 的合称
保富中国	指	保隆霍富（上海）电子有限公司
保富德国	指	Huf Baolong Electronics Bretten GmbH
保富美国	指	Huf Baolong Electronics North America Corp.
保富电子	指	保隆霍富（上海）电子有限公司、Huf Baolong Electronics Bretten GmbH、Huf Baolong Electronics North America Corp.合称
保富电子海外	指	Huf Baolong Electronics Bretten GmbH、Huf Baolong Electronics North America Corp.的合称
MMS	指	MMS Modular Molding Systems GmbH
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
Marklines	指	全球汽车产业平台，是一家会员制信息在线服务商，提供汽车行业相关企业共同需要的世界各国供应商资讯、汽车产销量、技术市场调研报告、含有预测的车型市场投放计划等
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海保隆汽车科技股份有限公司
公司的中文简称	保隆科技
公司的外文名称	Shanghai Baolong Automotive Corporation
公司的外文名称缩写	Baolong Automotive
公司的法定代表人	陈洪凌

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹术飞	张红梅
联系地址	上海市松江区沈砖公路5500号	上海市松江区沈砖公路5500号
电话	021-31273333	021-31273333
传真	021-31190319	021-31190319
电子信箱	sbac@baolong.biz	sbac@baolong.biz

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市松江区沈砖公路5500号
公司注册地址的邮政编码	201619
公司办公地址	上海市松江区沈砖公路5500号
公司办公地址的邮政编码	201619
公司网址	www.baolong.biz
电子信箱	sbac@baolong.biz
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 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	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
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	公司董秘办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

### 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	保隆科技	603197	无

### 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	1,520,944,921.95	1,138,079,022.33	33.64
归属于上市公司股东的净利润	56,462,444.68	85,609,300.33	-34.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	44,127,987.99	74,721,651.37	-40.94
经营活动产生的现金流量净额	70,384,374.66	108,148,092.09	-34.92
	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	985,991,841.04	965,814,917.16	2.09
总资产	3,643,408,163.22	3,110,315,275.28	17.14

## (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)	0.3411	0.5194	-34.33
稀释每股收益(元/股)	0.3394	0.5137	-33.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2659	0.4533	-41.34
加权平均净资产收益率(%)	5.62	6.34	减少0.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.38	5.54	减少1.16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	1,878,861.26	
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	13,521,045.69	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	47,061.75	
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	-53,819.76	
所得税影响额	-3,058,692.25	
合计	12,334,456.69	

## 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）主要业务

公司致力于汽车智能化和轻量化产品的研发、生产和销售，主要产品有排气系统管件、气门嘴、汽车轮胎压力监测系统（TPMS）、平衡块、传感器、汽车结构件和 ADAS（高级辅助驾驶系统）等。公司在上海、安徽宁国、湖北武汉和美国、德国、波兰和匈牙利等地有生产基地或研发、销售中心，主要客户包括全球主要的整车企业、一级供应商以及独立售后市场流通商。

##### （二）经营模式

公司通过多年经验积累，充分融合 IATF16949 质量体系、“两化融合”管理体系、知识产权管理体系、ISO14001 环境体系、OHSAS18001 等，并在学习丰田“精益生产”的基础上，建立并实施 BMS 保隆流程管理体系、BPS 保隆精益生产体系，确保了公司在产品开发、质量保证、成本控制、产品交付和客户响应等方面的能力处于各产品线细分行业的领先地位。

公司建立了完整的一系列采购方针政策、采购认证制度与流程以及供应商管理制度与流程。根据相关制度和流程，针对公司所需各类原材料、辅助性物资以及设备工装模具等，由相关技术人员、质量人员和采购人员组成采购专家组进行供应商甄选认证审核工作，通过审核的供应商成为合格供应商，公司或子公司与其签订采购框架合同、价格协议和质量保证协议等相关合同。根据销售订单与生产计划，公司计划部门制定采购计划，采购部门按照采购计划向供应商发出采购订单，实施采购。根据供应商管理流程，采购部门根据供应商的质量、成本和交付等情况对供应商进行评价并做分级管理。

公司排气系统管件主要按照 OEM 客户预测订单生产的模式；气门嘴、平衡块、TPMS 主要采取根据市场订单、客户采购计划、销售部门合理预测相结合进行生产的模式，公司的生产系统能够快速响应客户需求的不断变化，满足高效生产需求。

公司 OEM 销售收入占比较高，OEM 销售客户主要为整车制造商、一级零部件供应商，OEM 项目销售流程通常包括询价发包、客户评审、技术交流、竞价、定点（客户做出采购决定）、产品设计、产品设计验证、过程设计和开发、生产件批准和批量供货等环节。公司与客户签订的销售合同一般为开口合同，公司与 OEM 客户逐年签订价格协议，与 AM 客户的价格以订单确认为准。公司根据产品成本、直接费用、目标利润率测算预期销售价格及最低价格，综合考虑客户目标价、竞争对手出价、同类产品已成交价格、市场开拓等因素确定初始价格，并会根据 OEM 客户年降要求、原材料价格、外汇汇率波动情况调整后续销售价格。

### （三）行业情况

在全球经济增长减缓、中美贸易摩擦不断的背景下，2019 年上半年汽车行业整体都受到较大影响，全球范围内车市均处于下滑态势，据 Marklines 统计，2019 年上半年全球汽车产销分别为 4,571.92 万辆和 4,399.18 万辆，同比均为下降 6.8%，全球销量最大的 10 个单一市场中，除了日本、德国和巴西，其余市场销量均出现下滑，具体如下所示：

单位：万辆

国家	销量			产量		
	2019上半年	2018上半年	同比	2019上半年	2018上半年	同比
中国	1,231.84	1,406.30	-12.4%	1,212.78	1,405.37	-13.7%
美国	869.60	884.90	-1.7%	572.19	583.27	-1.9%
日本	275.16	272.79	+0.9%	490.94	478.62	+2.6%
印度	204.92	224.72	-8.8%	246.45	266.25	-7.4%
德国	202.81	199.69	+1.6%	271.26	290.14	-6.5%
英国	146.95	149.95	-2.0%	67.60	89.06	-24.1%
法国	144.92	145.27	-0.2%	122.25	119.45	+2.3%
巴西	130.81	116.67	+12.1%	140.28	136.90	+2.5%
意大利	117.48	120.60	-2.6%	48.70	53.92	-9.7%
加拿大	100.96	106.02	-4.8%	99.65	108.14	-7.9%
其他	973.72	1,094.63	-11.0%	1,299.83	1,374.29	-5.4%
<b>总体</b>	<b>4,399.18</b>	<b>4,721.54</b>	<b>-6.8%</b>	<b>4,571.92</b>	<b>4,905.42</b>	<b>-6.8%</b>

中国市场作为全球第一大新车市场，据 Marklines 统计，2019 年上半年中国汽车产销量分为完成 1,212.78 万辆和 1,231.84 万辆，同比分别下降 13.7%和 12.4%，具体如下所示：

单位：万辆

车型	销量			产量		
	2019上半年	2018上半年	同比	2019上半年	2018上半年	同比
<b>汽车</b>	<b>1,231.84</b>	<b>1,406.30</b>	<b>-12.4%</b>	<b>1,212.78</b>	<b>1,405.37</b>	<b>-13.7%</b>
<b>乘用车</b>	<b>1,012.40</b>	<b>1,177.82</b>	<b>-14.0%</b>	<b>997.54</b>	<b>1,185.37</b>	<b>-15.8%</b>
轿车	495.00	569.40	-13.1%	489.64	566.09	-13.5%
SUV	431.00	496.45	-13.2%	422.13	511.94	-17.5%
MPV	67.02	88.19	-24.0%	65.35	85.80	-23.8%
交叉型乘用车	19.37	23.77	-18.5%	20.41	21.54	-5.2%
<b>商用车</b>	<b>219.44</b>	<b>228.48</b>	<b>-4.0%</b>	<b>215.24</b>	<b>220.00</b>	<b>-2.2%</b>
客车	20.90	22.65	-7.7%	20.34	23.01	-11.6%
货车	198.54	205.83	-3.5%	194.90	196.99	-1.1%

新能源汽车方面，2019 年上半年中国新能源汽车产销分别完成 61.30 万辆和 61.60 万辆，同比分别增长 49.0%和 48.4%。日前，中国汽车工业协会调整新能源汽车 2019 年预期销量，从 160 万辆调整至 150 万辆左右，按照此次调整后的销量预期，新能源汽车在 2019 年的增长率为 19.4%（调整前为 27.4%）。

面对复杂的外部环境和挑战，公司始终以“掌握领先技术，提升汽车部件”为企业使命，紧抓汽车产业转型的重要机遇，致力于汽车智能化和轻量化产品的研发、生产和销售。

## 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

请详见第四节经营情况的讨论与分析之一、经营情况讨论与分析之（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 1,418,048,793.77（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 38.92%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司持续围绕“掌握领先技术，提升汽车部件”的企业使命，以实现各产品线成为并保持全球细分行业前三名为目标，巩固并提升自己的核心竞争力，具体表现为：

### （一）客户资源优势

公司的主要客户包括全球和国内主要的整车企业如大众、奥迪、保时捷、宝马、奔驰、丰田、通用、福特、日产、本田、现代起亚、菲亚特克莱斯勒、捷豹路虎、上汽、东风、长安、一汽、吉利、长城、奇瑞和比亚迪等；公司还在全球范围内与大型的一级供应商如佛吉亚、天纳克、博格华纳、康奈可、延锋、麦格纳、大陆、三五、布雷博，克诺尔，威伯科等建立了稳定、长期的供货关系；在售后市场，公司向北美和欧洲的知名独立售后市场流通商如 Discount Tire、Tire Kingdom, ASCOT 和伍尔特等供应产品。公司丰富的客户资源一方面体现了公司主要产品在行业的市场地位，另一方面有利于公司产品的市场开拓。

### （二）管理系统优势

公司立足于先进汽车零部件制造业，建立了 BMS 保隆流程管理体系，BPS 保隆精益生产体系，以制度和流程规范企业运作，并通过 ERP、EPROS、预算系统、OA、PLM、SCM 等信息系统固化，形成了有序、高效、精细化的企业运营与管理模式，从而促进了公司快速发展。公司先后通过了 IATF16949（ISO/TS16949）质量管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证。公司获得了福特汽车 Q1 认证，并且连续四年获得通用汽车全球供应商质量优秀奖。

### （三）研发技术优势

公司主要产品技术水平处于行业领先水平，公司是认定的高新技术企业、国家知识产权优势企业、上海市科技小巨人企业、上海市创新型企业，公司技术中心被上海市经济委员会等部门认定为“上海市认定企业技术中心”，是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局认定的“国家认定企业技术中心”，在上海松江和安徽宁国分别建有院士工作站，公司中心实验室（汽车电子实验室）通过了 CNAS 和通用 GP-10 体系认证。为保证技术先进性，公司研发投入

占营业收入达到 7.86%，截至 2019 年 6 月 30 日，公司及子公司共拥有专利达 180 多项。

#### **（四）国际化运营能力优势**

公司在中国、北美和欧洲拥有多个生产园区、研发和销售中心，产品销往 80 多个国家和地区，积累了丰富的国际化运营经验，具备了全球供应能力，为公司更多的产品线获得全球市场占有率领先地位打下了基础。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

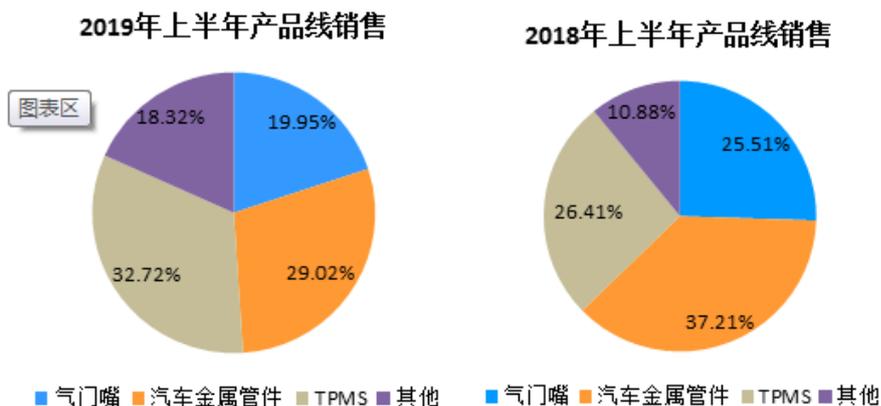
在全球经济增长减缓、中美贸易摩擦不断升级的背景下，2019 年上半年汽车行业整体都受到较大影响，全球范围内，车市处于下滑态势。面对复杂的外部环境和挑战，公司整合资源，加快国际化布局，继续投入智能化、轻量化的产品开发和产能准备，以提高企业的长期竞争能力。继 2018 年下半年公司收购 PEX、收购 DILL 少数股东股权后，2019 年 1 月，公司就 TPMS 业务和德国霍富集团成立的合资公司保富电子正式运营。2019 年 2 月，公司收购了奥地利的智能装备企业 MMS 的 70% 股权。

2019 年上半年，公司营业收入 1,520,944,921.95 元，同比增加了 33.64%，归属上市公司股东的净利润 56,462,444.68 元，同比减少了 34.05%。公司营业收入同比上升，净利润反而同比下降，主要影响因素包括：1) 国内市场需求大幅下滑，公司中国境内营业收入与上年同期相比下降 23.14%；2) 保富电子营业收入不及预期，整合效应 2019 年上半年未能体现，上半年保富电子海外亏损 31,941,033.72 元；3) 研发投入较大，2019 年上半年研发费用同比增加了 83.34%。

报告期内，公司主要产品的销售收入如下表（单位：人民币元）：

项目	2019 年上半年	2018 年上半年	同比增减额	增减幅度
气门嘴	297,926,893.63	283,429,794.95	14,497,098.68	5.11%
汽车金属管件	433,417,797.64	413,428,095.58	19,989,702.06	4.84%
TPMS	488,771,296.32	293,434,114.41	195,337,181.91	66.57%
其他	273,589,157.17	120,842,414.08	152,746,743.09	126.40%
合计	1,493,705,144.76	1,111,134,419.02	382,570,725.74	34.43%

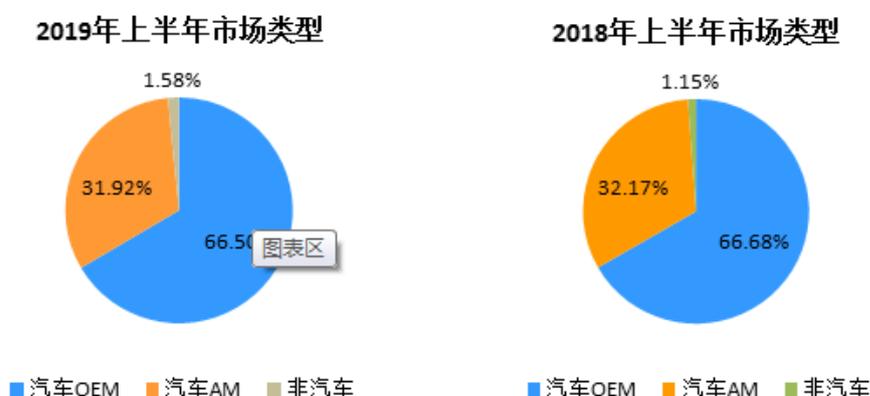
报告期内，公司主要产品销售收入在主营业务收入中的占比如下图：



报告期内，公司各类市场的销售收入如下表（单位：人民币元）：

项目	2019 年上半年	2018 年上半年	同比增减额	增减幅度
汽车 OEM	993,295,137.82	740,865,800.47	252,429,337.35	34.07%
汽车 AM	476,760,665.02	357,502,055.12	119,258,609.90	33.36%
非汽车	23,649,341.92	12,766,563.43	10,882,778.49	85.24%
合计	1,493,705,144.76	1,111,134,419.02	382,570,725.74	34.43%

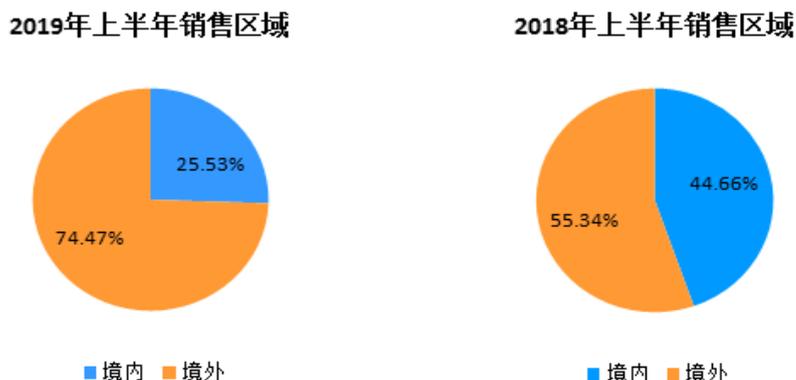
报告期内，公司各类市场的销售收入在主营业务收入中的占比如下图：



报告期内，公司各市场区域的销售收入如下表（单位：人民币元）：

项目	2019 年上半年	2018 年上半年	同比增减额	增减幅度
境内	381,408,880.58	496,222,657.15	-114,813,776.57	-23.14%
境外	1,112,296,264.18	614,911,761.87	497,384,502.31	80.89%
合计	1,493,705,144.76	1,111,134,419.02	382,570,725.74	34.43%

报告期内，公司各市场区域的销售收入在主营业务收入中的占比如下图：



**(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	1,520,944,921.95	1,138,079,022.33	33.64
营业成本	1,061,471,764.14	765,220,734.60	38.71
销售费用	131,858,817.75	81,964,071.12	60.87
管理费用	97,844,926.92	53,794,266.07	81.89
财务费用	28,510,149.11	12,848,432.22	121.90
研发费用	119,485,721.08	65,172,735.76	83.34
经营活动产生的现金流量净额	70,384,374.66	108,148,092.09	-34.92
投资活动产生的现金流量净额	-263,267,303.12	-203,897,682.74	29.12
筹资活动产生的现金流量净额	77,678,984.11	139,125,824.25	-44.17

**营业收入变动原因说明:**主要系新增海外并表公司 PEX、保富电子海外、MMS,影响金额为:403,182,269.43 元。

**营业成本变动原因说明:**随营业收入增加而增加

**销售费用变动原因说明:**主要系新增海外并表公司 PEX、保富电子海外、MMS,影响金额为:36,631,660.96 元。

**管理费用变动原因说明:**主要系新增海外并表公司 PEX、保富电子海外、MMS、BHE,影响金额为:40,219,663.87 元。

**财务费用变动原因说明:**主要系收购 DILL 少数股东股权分期付款带来未确认融资费用 7,012,937.57 元,而上年同期不涉及。

**研发费用变动原因说明:**主要系新增海外并表公司 PEX、保富电子海外、MMS;原并表公司研发投入增加,二者的影响金额分别为:29,151,311.21 元、25,161,674.11 元。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系净利润减少。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系报告期取得保富电子海外和 MMS 支付的现金净额 114,117,906.78 元。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系支付购买少数股东股权 58,192,992 元、分红 39,346,779.78 元、回购限制性股票 17,437,908.5 元,而上年同期不涉及。

**无变动原因说明:**无

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	624,571,501.09	17.14	499,986,984.42	16.08	24.92	主要系增加并表公司保富电子海外、MMS
存货	585,689,264.65	16.08	479,617,257.07	15.42	22.12	主要系增加并表公司保富电子海外、MMS
固定资产	770,018,927.10	21.13	647,515,980.77	20.82	18.92	主要系增加并表公司保富电子海外、MMS
应付账款	457,859,840.56	12.57	382,249,719.54	12.29	19.78	主要系增加并表公司保富电子海外、MMS
一年内到期的非流动负债	268,933,217.32	7.38	309,169,435.01	9.94	-13.01	主要系到期长期借款还款
长期借款	493,045,417.15	13.53	295,361,097.60	9.50	66.93	主要系新增长期贷款所致
长期应付款	412,227,940.76	11.31	334,946,940.88	10.77	23.07	主要系新增了一年期以上的应付款

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之 79、所有权或使用权受到限制的资产

**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

**(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

a). 本期末公司持有基金投资、对被投资方无重大影响的非交易性股权投资，划分至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公允价值计量的金融资产金额及变动情况详见第十节财务报告之十一：公允价值的披露。

b). 本期末公司对被投资方无重大影响的非交易性股权投资，指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，划分为其他权益工具投资。

**(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

金额单位：万元

子公司名称	子公司类型	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	主营业务利润	净利润
保隆(安徽)汽车配件有限公司	全资子公司	排气系统管 件、轿车副 车架等汽车 零部件的生 产、销售	23,200	110,828.68	56,515.61	32,065.57	6,767.68	2,524.43
上海保隆工贸有限公司	全资子公司	汽配销售	30,100	148,158.29	39,499.32	80,911.97	4,821.85	448.84

Dill Air Controls Products, LLC	控股子公司	气门嘴的生产、销售；TPMS 等汽车零部件产品的销售	美元 250 万元	56,969.61	48,340.11	30,891.48	11,313.93	7,619.70
香港威乐国际贸易有限公司	全资子公司	汽配销售	美元 3000 万元	86,597.93	24,996.49	47,590.16	4,481.95	785.60
Huf Baolong Electronics Bretten GmbH	控股子公司	TPM 的生产、销售	欧元 307.58 万元	42,082.05	19,198.63	31,288.52	2,406.00	-4,099.93

**(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

**(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
2019 年第一次临时股东大会	2019-01-04	www. sse. com. cn	2019-01-05
2018 年度股东大会	2019-05-06	www. sse. com. cn	2019-05-08

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)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人陈洪凌、张祖秋、宋瑾	1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；2、若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（若公司股票在此期间发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同），或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期自动延长6个月；陈洪凌、张祖秋同时承诺：在前述锁定期满后，在其担任保隆科技董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让持有的股份；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺	自公司股票上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人之一陈洪凌的亲属，陈艳、刘仕模、陈旭琳、宋吉春、	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的前述股份。担任董事、高级管理人员的股东陈旭琳、陈洪泉、文剑峰还承诺：1、若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行	自公司股票上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用

		陈洪泉及文剑峰	价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长6个月；2、在前述锁定期满后，在其担任保隆科技董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让持有的股份；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。					
与股权激励相关的承诺	股份限售	所有的激励对象	（一）激励对象应当按公司所聘岗位的要求，勤勉尽责、恪守职业道德，为公司的发展做出应有贡献。（二）激励对象应当按照本激励计划规定锁定其获授的股票期权和限制性股票。（三）激励对象的资金来源为激励对象自筹资金。（四）激励对象获授的限制性股票在解除限售前不得转让、担保或用于偿还债务。（五）公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解除限售时返还激励对象；若该部分限制性股票未能解除限售，公司在按照本计划的规定回购该部分限制性股票时应扣除代为收取的该部分现金分红，并做相应会计处理。（六）激励对象因激励计划获得的收益，应按国家税收法规缴纳个人所得税及其它税费。（七）激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。（八）激励对象承诺，若在《激励计划》实施过程中，出现《激励计划》所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本激励计划的权利，并不向公司主张任何补偿；但激励对象可申请行权/解除限售的股票期权/限制性股票继续有效，尚未确认为可申请行权/解除限售的股票期权/限制性股票将由公司注销/回购注销。担任公司董事和高管的王胜全、陈旭琳、冯美来、陈洪泉、文剑峰和尹术飞承诺：（1）激励对象为公司董事和高级管理人员的，	股权激励实施期间适用	是	是	不适用	不适用

			其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。（2）激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。					
其他对公司中小股东所作承诺	其他	公司	<p>1、公司董事会应在启动条件触发之日起的10个交易日内做出回购股份决议。公司董事会应当在做出决议后的2个交易日内公告董事会决议、回购股份预案（应包括拟回购的数量范围、价格区间、完成时间等信息），并发布召开股东大会的通知。经股东大会决议决定实施回购股份的，公司应在履行完毕法律法规规定的程序后90个自然日内实施完毕。公司全体董事承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司实际控制人均承诺，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>2、公司回购股份的资金应为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>3、若某一会计年度内多次触发启动条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于最近一年经审计的每股净资产的情形），公司应继续按照本预案规定进行股份回购，但应遵循以下原则：①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额，且②单次稳定股价方案拟用于回购的资金不低于500万元，连续十二个月用于回购的资金不超过上一年度公司净利润的50%，但不低于2,000万元。如超过上述标准的，公司当年度不再继续进行股份回购。但如下一年度继续出现需启动稳定股</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

			价措施的情形时，公司仍应按预案规定进行股份回购。					
其他	实际控制人陈洪凌、张祖秋、宋瑾	1、实际控制人在启动条件触发之日起5个交易日内，应就其增持公司A股股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。自公司股价稳定方案公告之日起90个自然日内，实际控制人应通过证券交易所以集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式增持公司股份。实际控制人采取稳定股价措施时，可以由其直接执行有关增持事宜，也可以通过其一致行动人执行有关增持事宜。2、若某一会计年度内多次触发启动条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于最近一年经审计的每股净资产的情形），实际控制人应继续按照本预案规定进行股份增持，但应遵循以下原则：①实际控制人合计单次用于增持的资金额不低于100万元，且②实际控制人各自单一会计年度用于增持的资金额不超过其上一会计年度从公司所获得现金分红金额的50%，但不低于300万元。如超过上述标准的，实际控制人当年度不再继续进行股份增持。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，实际控制人仍应按预案规定进行股份增持。	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	董事（不包含独立董事及外部董事）、高级管理人员	1、公司董事、高级管理人员在启动条件触发之日起5个交易日内，应就其增持公司A股股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。自公司股价稳定方案公告之日起90个自然日内，公司董事、高级管理人员应通过证券交易所以集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式增持公司股份。2、若某一会计年度内多次触发启动条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于最近一年经审计的每股净资产的情形），公司董事、高级管理人员应继	长期有效	是	是	不适用	不适用	

		<p>续按照本预案规定进行股份增持，但若单一会计年度用于股份增持的资金额超过增持主体上一会计年度从公司处领取的税后薪酬总额及其上一会计年度从公司所获得现金分红金额之和的 50%，则公司董事、高级管理人员当年度不再继续进行股份增持。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司董事、高级管理人员仍应按预案规定进行股份增持。3、公司在首次公开发行 A 股股票上市后三年内新聘任的董事和高级管理人员应当遵守预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。</p>					
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

**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。

**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

事项概述	查询索引
2019年4月11日，召开第五届董事会第二十三会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》、《关于调整股票期权注销数量及调整限制性股票回购价格和数量的议案》，根据《2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，公司注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票，并调整股票期权注销数量、调整限制性股票回购价格和数量。	详见公司2019年4月12日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）上的公告及相关附件（公告编号2019-011、2019-012、2019-013）。

2019年7月19日,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将已授予但尚未解锁的限制性股票共计946,610股进行回购注销,后续公司将依法办理相关工商变更手续。	详见公司2019年7月17日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )上的公告及相关附件(公告编号2019-026)。
----------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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：万元 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）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
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														36,919.81
报告期末对子公司担保余额合计（B）														133,088.59
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														

担保总额 (A+B)	133,088.59
担保总额占公司净资产的比例 (%)	134.98
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	49,299.59
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	83,789.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	133,088.59
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

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (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

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则

第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下简称“新金融工具准则”), 通知要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。

2019 年 4 月 30 日, 财政部颁布了财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》, 通知要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

**(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	68,622,879	41.09						68,622,879	41.09
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	65,822,879	39.41						65,822,879	39.41
其中：境内非国有法人持股	-	0.00						-	0.00
境内自然人持股	65,822,879	39.41						65,822,879	39.41
4、外资持股	2,800,000	1.68						2,800,000	1.68
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	2,800,000	1.68						2,800,000	1.68
二、无限售条件流通股份	98,401,678	58.91						98,401,678	58.91
1、人民币普通股	98,401,678	58.91						98,401,678	58.91
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	167,024,557	100.00						167,024,557	100.00

注：1、上述股份变动情况表根据中登公司 2019 年 6 月 28 日提供的在册股东持有数量情况进行的变动统计；

2、上表中股份总数 167,024,557 股对应公司股本 167,024,557 元，和公司财务报表中股本 166,077,947 元存在 946,610 元的差异；

3、以上差异系中登公司和财务的口径不同导致。2019 年 6 月 28 公司支付限制性股票回购款，公司账面股本做相应调整。中登公司于 2019 年 7 月 19 日对限制性股票 946,610 股进行了注销（详见上交所披露的相关公告），公司将于后期办理相应股本的工商变更手续；

4、本节中有关限售股的数量及第八节中关于董事、监事及高级管理人员所持的限售股数量均按照中登公司的口径为准。

## 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)	9,496
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质押或冻结情况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
陈洪凌	0	36,802,672	22.03	36,802,672	质押	9,002,000	境内自然人
张祖秋	0	18,963,676	11.35	18,963,676	质押	2,559,000	境内自然人
上汽杰思(山南)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	8,785,504	5.26	0	无		其他
海通开元投资有限公司	0	7,000,000	4.19	0	无		境内非国有法人
中国银行股份有限公司—景顺长城优选混合型证券投资基金	0	5,553,328	3.32	0	无		其他
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金(LOF)	0	3,671,738	2.20	0	无		其他
冯美来	0	3,592,662	2.15	0	无		境内自然人
上海欧肯投资管理有限公司	0	3,460,200	2.07	0	无		境内非国有法人
上海速必达电子电器制造有限公司	0	3,078,500	1.84	0	质押	3,070,000	境内非国有法人

陈洪泉	0	3,005,813	1.80	3,005,813	无		境内自然人
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>							
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				
上汽杰思（山南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,785,504	人民币普通股	8,785,504				
海通开元投资有限公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				
中国银行股份有限公司一景顺长城优选混合型证券投资基金	5,553,328	人民币普通股	5,553,328				
中国农业银行股份有限公司一景顺长城资源垄断混合型证券投资基金（LOF）	3,671,738	人民币普通股	3,671,738				
冯美来	3,592,662	人民币普通股	3,592,662				
上海欧肯投资管理有限公司	3,460,200	人民币普通股	3,460,200				
上海速必达电子电器制造有限公司	3,078,500	人民币普通股	3,078,500				
周微娜	2,291,009	人民币普通股	2,291,009				
中信信托有限责任公司一中信信托锐进58期源乐晟投资集合资金信托计划	2,090,000	人民币普通股	2,090,000				
胡峻峰	1,700,950	人民币普通股	1,700,950				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，陈洪凌、张祖秋为公司实际控制人并且是一致行动人；2、上述股东中，陈洪泉系陈洪凌之弟；3、除上述关联关系外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈洪凌	36,802,672	2020年5月19日		首次公开发行
2	张祖秋	18,963,676	2020年5月19日		首次公开发行
3	陈洪泉	3,005,813	2020年5月19日		首次公开发行
4	宋瑾	2,800,000	2020年5月19日		首次公开发行
5	陈旭琳	2,128,206	2020年5月19日		首次公开发行
6	文剑峰	851,701	2020年5月19日		首次公开发行+限制性股票
7	刘仕模	705,536	2020年5月19日		首次公开发行+限制性股票
8	陈艳	243,015	2020年5月19日		首次公开发行+限制性股票
9	尹术飞	210,000			限制性股票
10	李威	210,000			限制性股票

11	李发彬	210,000		限制性股票
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、上述股东中，陈洪凌、张祖秋和宋瑾为公司实际控制人并且是一致行动人；2、上述股东中，宋瑾系陈洪凌之妻，陈旭琳系陈洪凌之兄，陈洪泉系陈洪凌之弟，陈艳系陈洪凌之姐，刘仕模系陈洪凌之姐夫，文剑峰系陈洪凌之表弟；3、除上述关联关系外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		

注：1、限售条件具体参考第五节三、承诺事项履行情况。

2、上述文剑峰所持限售股份中有 7 万股为限制性股票，刘仕模所持限售股份中有 5.6 万股限制性股票，陈艳所持限制性股份中有 0.7 万股限制性股票。

3、以上限制性股票的可交易时间按照股权激励方案中的解除限售安排。

### (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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海保隆汽车科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		838,260,720.99	930,517,733.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,104,000.00
衍生金融资产			
应收票据		127,977,937.99	125,811,521.51
应收账款		624,571,501.09	499,986,984.42
应收款项融资			
预付款项		19,706,093.76	12,497,825.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		26,853,091.31	13,304,125.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		585,689,264.65	479,617,257.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		57,392,132.14	58,697,237.36
流动资产合计		2,280,450,741.93	2,125,536,684.51
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			80,294,800.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		18,187,637.07	12,760,000.00
其他权益工具投资		50,000,000.00	
其他非流动金融资产		30,312,050	
投资性房地产		34,880,117.82	35,943,360.88
固定资产		770,018,927.10	647,515,980.77
在建工程		104,891,737.79	27,466,000.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		66,141,303.54	42,112,679.32
开发支出			
商誉		179,860,979.95	41,751,367.21
长期待摊费用		2,045,736.07	2,404,796.99
递延所得税资产		41,339,073.82	41,133,611.27
其他非流动资产		65,279,858.13	53,395,993.37
非流动资产合计		1,362,957,421.29	984,778,590.77
资产总计		3,643,408,163.22	3,110,315,275.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		406,458,883.06	388,415,374.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		95,736,715.38	78,245,114.24
应付账款		457,859,840.56	382,249,719.54
预收款项		21,831,503.88	7,981,450.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		81,117,052.65	68,150,283.52
应交税费		19,966,579.23	20,270,460.11
其他应付款		75,582,811.68	139,975,363.27
其中：应付利息		3,345,050.72	1,533,020.32
应付股利		1,297,397.50	1,101,250.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		268,933,217.32	309,169,435.01
其他流动负债			
流动负债合计		1,427,486,603.76	1,394,457,201.07
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		493,045,417.15	295,361,097.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		412,227,940.76	334,946,940.88
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		62,184,971.60	65,003,143.91
递延所得税负债		797,749.49	1,026,516.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		968,256,079.00	696,337,698.60
负债合计		2,395,742,682.76	2,090,794,899.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		166,077,947.00	167,024,557
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		227,504,429.56	239,205,153.76
减：库存股		37,532,946.50	55,701,225.00
其他综合收益		15,186,311.11	16,048,016.96
专项储备			
盈余公积		39,620,103.64	39,620,103.64
一般风险准备			
未分配利润		575,135,996.23	559,618,310.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		985,991,841.04	965,814,917.16
少数股东权益		261,673,639.42	53,705,458.45
所有者权益（或股东权益）合计		1,247,665,480.46	1,019,520,375.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,643,408,163.22	3,110,315,275.28

法定代表人：陈洪凌      主管会计工作负责人：文剑峰      会计机构负责人：夏玉茹

## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:上海保隆汽车科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		131,149,695.32	122,351,114.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,104,000.00
衍生金融资产			
应收票据		22,090,000.00	63,561,455.76
应收账款		29,330,271.60	139,329,297.51
应收款项融资			
预付款项		69,199,230.83	5,690,042.84
其他应收款		215,984,995.65	130,193,603.69
其中: 应收利息		246,348.71	
应收股利			6,397,174.14
存货		17,495,308.44	58,055,321.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,718,549.56	25,304,626.14
流动资产合计		494,968,051.40	549,589,461.02
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			70,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		863,767,582.06	703,098,857.35
其他权益工具投资		50,000,000.00	
其他非流动金融资产		20,000,000.00	
投资性房地产		28,910,342.97	16,914,594.55
固定资产		89,950,970.71	173,936,297.67
在建工程		29,264,869.41	17,284,018.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,975,153.73	21,906,884.29

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		307,516.05	295,415.56
递延所得税资产		10,945,477.06	10,945,477.06
其他非流动资产		27,340,416.60	16,854,435.53
非流动资产合计		1,143,462,328.59	1,031,235,980.72
资产总计		1,638,430,379.99	1,580,825,441.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		39,900,000.00	75,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		23,976,352.64	38,115,114.24
应付账款		20,774,219.79	90,257,701.02
预收款项		321,644,090.08	1,170,269.59
应付职工薪酬		11,120,635.61	20,138,209.70
应交税费		2,001,428.94	3,804,034.56
其他应付款		166,476,621.61	174,569,962.09
其中：应付利息		1,554,751.25	
应付股利		1,297,397.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		54,000,000.00	141,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		639,893,348.67	544,055,291.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	54,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,087,945.39	21,199,208.94
递延所得税负债		765,600.00	765,600.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,853,545.39	75,964,808.94
负债合计		760,746,894.06	620,020,100.14
<b>所有者权益（或股东权</b>			

益)：			
实收资本(或股本)		166,077,947.00	167,024,557.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		709,693,067.85	721,037,804.55
减：库存股		37,532,946.50	55,701,225.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,620,103.64	39,620,103.64
未分配利润		-174,686.06	88,824,101.41
所有者权益(或股东权益)合计		877,683,485.93	960,805,341.60
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,638,430,379.99	1,580,825,441.74

法定代表人：陈洪凌 主管会计工作负责人：文剑峰 会计机构负责人：夏玉茹

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,520,944,921.95	1,138,079,022.33
其中：营业收入		1,520,944,921.95	1,138,079,022.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,444,786,097.26	986,442,934.72
其中：营业成本		1,061,471,764.14	765,220,734.60
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		5,614,718.26	7,442,694.95
销售费用		131,858,817.75	81,964,071.12
管理费用		97,844,926.92	53,794,266.07
研发费用		119,485,721.08	65,172,735.76
财务费用		28,510,149.11	12,848,432.22

其中：利息费用		24,176,445.24	9,652,947.67
利息收入		-3,654,431.83	-1,960,836.63
加：其他收益		13,521,045.69	11,241,293.42
投资收益（损失以“-”号填列）		323,637.07	711,266.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		323,636.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-732,542.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,289,947.79	-2,749,521.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,929,483.17	-28,755.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		88,910,500.01	160,810,371.45
加：营业外收入		93,057.75	523,734.95
减：营业外支出		96,617.91	193,458.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,906,939.85	161,140,648.12
减：所得税费用		40,485,217.45	48,010,718.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,421,722.40	113,129,929.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,421,722.40	113,129,929.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		56,462,444.68	85,609,300.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,040,722.28	27,520,629.12
六、其他综合收益的税后净额		-1,364,800.21	5,979,029.22
归属母公司所有者的其他综合		-861,705.87	3,639,556.72

收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-861,705.87	3,639,556.72
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-861,705.87	3,639,556.72
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-503,094.34	2,339,472.50
七、综合收益总额		47,056,922.19	119,108,958.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,600,738.81	89,248,857.05
归属于少数股东的综合收益总额		-8,543,816.62	29,860,101.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3411	0.5194
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3394	0.5137

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈洪凌    主管会计工作负责人：文剑峰    会计机构负责人：夏玉茹

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		81,363,449.39	500,406,492.92
减: 营业成本		63,722,431.37	388,935,561.03
税金及附加		807,353.19	3,151,485.93
销售费用		3,659,080.15	5,660,402.32
管理费用		32,351,061.16	32,393,596.52
研发费用		27,260,751.50	34,306,734.29
财务费用		6,399,382.44	3,701,186.63
其中: 利息费用		7,044,073.89	4,984,744.64
利息收入		-877,207.66	-1,358,422.61
加: 其他收益		3,264,452.98	5,565,104.72
投资收益(损失以“-”号填列)		2,242,665.07	1,361,377.32
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		323,636.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-60,295.98	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-321,444.94	-1,141,457.30
资产处置收益(损失以“-”号填列)		945,279.21	107,247.07
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-46,765,954.08	38,149,798.01
加: 营业外收入		760.00	280,826.60
减: 营业外支出		782,690.50	69,747.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-47,547,884.58	38,360,877.53
减: 所得税费用		506,143.64	3,840,930.17
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-48,054,028.22	34,519,947.36
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-48,054,028.22	34,519,947.36
(二)终止经营净利润(净亏			

损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-48,054,028.22	34,519,947.36
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：陈洪凌    主管会计工作负责人：文剑峰    会计机构负责人：夏玉茹

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元    币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		1,615,440,214.11	970,288,478.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		51,351,661.58	66,608,277.87
收到其他与经营活动有关的现金		24,281,136.18	24,685,517.09
经营活动现金流入小计		1,691,073,011.87	1,061,582,273.87
购买商品、接受劳务支付的现金		993,005,882.33	543,996,663.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		336,384,582.71	216,279,552.77
支付的各项税费		72,397,727.60	103,446,748.25
支付其他与经营活动有关的现金		218,900,444.57	89,711,217.66

经营活动现金流出小计		1,620,688,637.21	953,434,181.78
经营活动产生的现金流量净额		70,384,374.66	108,148,092.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			98,000,000.00
取得投资收益收到的现金			534,797.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,190,575.76	1,222,500.64
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			
投资活动现金流入小计		6,190,575.76	99,757,298.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,339,972.10	91,404,980.98
投资支付的现金			212,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		114,117,906.78	
支付其他与投资活动有关的现金			250,000.00
投资活动现金流出小计		269,457,878.88	303,654,980.98
投资活动产生的现金流量净额		-263,267,303.12	-203,897,682.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			56,802,475.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		584,864,902.20	394,458,377.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,696,061.12	
筹资活动现金流入小计		608,560,963.32	451,260,852.66
偿还债务支付的现金		343,700,931.81	211,732,688.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,076,781.28	78,443,043.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,998,118.48	13,130,297.45
支付其他与筹资活动有关的现金		124,104,266.12	21,959,296.34

筹资活动现金流出小计		530,881,979.21	312,135,028.41
筹资活动产生的现金流量净额		77,678,984.11	139,125,824.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-673,406.70	1,971,584.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-115,877,351.05	45,347,818.42
加：期初现金及现金等价物余额		726,704,433.48	565,421,536.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		610,827,082.43	610,769,355.12

法定代表人：陈洪凌 主管会计工作负责人：文剑峰 会计机构负责人：夏玉茹

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		433,461,337.54	457,257,763.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		162,260,497.18	43,873,461.90
经营活动现金流入小计		595,721,834.72	501,131,225.87
购买商品、接受劳务支付的现金		131,258,026.05	246,079,216.48
支付给职工以及为职工支付的现金		51,067,833.54	90,195,883.52
支付的各项税费		6,320,739.98	22,082,011.59
支付其他与经营活动有关的现金		163,881,998.13	59,384,555.82
经营活动现金流出小计		352,528,597.70	417,741,667.41
经营活动产生的现金流量净额		243,193,237.02	83,389,558.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			98,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,316,202.14	22,293,921.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,579,950.46	292,720.00
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			
投资活动现金流入小计		95,896,152.60	120,586,641.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,792,142.98	42,456,277.07
投资支付的现金		152,800,000.00	247,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		191,592,142.98	289,456,277.07
投资活动产生的现金流量净额		-95,695,990.38	-168,869,635.93
<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		139,900,000.00	56,802,475.00
发行债券收到的现金			129,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		23,695,426.09	
筹资活动现金流入小计		163,595,426.09	185,802,475.00
偿还债务支付的现金		216,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,193,872.84	61,080,119.80
支付其他与筹资活动有关的现金		30,637,908.50	7,146,788.00
筹资活动现金流出小计		291,831,781.34	123,226,907.80
筹资活动产生的现金流量净额		-128,236,355.25	62,575,567.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		30,525.41	-6,360.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,291,416.80	-22,910,870.57
加：期初现金及现金等价物余额		102,851,114.00	207,138,292.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		122,142,530.80	184,227,421.69

法定代表人：陈洪凌 主管会计工作负责人：文剑峰 会计机构负责人：夏玉茹

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	167,024,557.00				239,205,153.76	55,701,225.00	16,048,016.96		39,620,103.64		559,618,310.80		965,814,917.16	53,705,458.45	1,019,520,375.61
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	167,024,557.00				239,205,153.76	55,701,225.00	16,048,016.96		39,620,103.64		559,618,310.80		965,814,917.16	53,705,458.45	1,019,520,375.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-946,610.00				-11,700,724.20	-18,168,278.50	-861,705.85				15,517,685.43		20,176,923.88	207,968,180.97	228,145,104.85
(一)综合收益总额							-861,705.85				56,462,444.68		55,600,738.83	-8,543,816.58	47,056,922.25
(二)所有者投入和减少资本	-946,610.00				-11,700,724.20	-18,168,278.50							5,520,944.30	218,393,083.05	223,914,027.35
1.所有者投入的普通股	-946,610.00				-11,700,724.20								-12,647,334.20		-12,647,334.20
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						-18,168,278.50							18,168,278.50	355,987.50	18,524,266.00
4.其他														218,037,095.55	218,037,095.55
(三)利润分配											-40,944,759.25		-40,944,759.25	-1,881,085.50	-42,825,844.75
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											-40,944,759.25		-40,944,759.25	-1,881,085.50	-42,825,844.75
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	166,077,947.00				227,504,429.56	37,532,946.50	15,186,311.11	39,620,103.64		575,135,996.23		985,991,841.04	261,673,639.42	1,247,665,480.46

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	117,100,755.00				688,671,740.96		-5,149,251.53	32,712,022.55		471,182,485.97		1,304,517,752.95	149,296,813.01	1,453,814,565.96	
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	117,100,755.00				688,671,740.96		-5,149,251.53	32,712,022.55		471,182,485.97		1,304,517,752.95	149,296,813.01	1,453,814,565.96	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	49,923,802.00				6,937,955.55	55,701,225.00	3,639,556.72			25,957,672.83		30,757,762.10	25,467,702.66	56,225,464.76	
(一) 综合收益总额							3,639,556.72			85,609,300.33		89,248,857.05	29,860,101.62	119,108,958.67	
(二) 所有者投入和减少资本	2,202,500.00				66,701,382.13	55,701,225.00						13,202,657.13	57,978.91	13,260,636.04	

1. 所有者投入的普通股	2,202,500.00			54,599,975.00	55,701,225.00						1,101,250.00		1,101,250.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				12,101,407.13							12,101,407.13	57,978.91	12,159,386.04
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	47,721,302.00			-59,763,426.58									
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,721,302.00			-47,721,302.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他				-12,042,124.58							-12,042,124.58	12,042,124.58	
(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	167,024,557.00			695,609,696.51	55,701,225.00	-1,509,694.81		32,712,022.55		497,140,158.80	1,335,275,515.05	174,764,515.67	1,510,040,030.72

法定代表人：陈洪凌      主管会计工作负责人：文剑峰      会计机构负责人：夏玉茹

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	167,024,557.00				721,037,804.55	55,701,225.00			39,620,103.64	88,824,101.41	960,805,341.60
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	167,024,557.00				721,037,804.55	55,701,225.00			39,620,103.64	88,824,101.41	960,805,341.60
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-946,610.00				-11,344,736.70	-18,168,278.50				-88,998,787.47	-83,121,855.67
(一) 综合收益总额										-48,054,028.22	-48,054,028.22
(二) 所有者投入和减少资本	-946,610.00				-11,344,736.70	-18,168,278.50					5,876,931.80
1. 所有者投入的普通股	-946,610.00				-11,344,736.70						-12,291,346.70
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						-18,168,278.50					18,168,278.50
4. 其他											
(三) 利润分配										-40,944,759.25	-40,944,759.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-40,944,759.25	-40,944,759.25
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	166,077,947.00				709,693,067.85	37,532,946.50			39,620,103.64	-174,686.06	877,683,485.93

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	117,100,755.00				703,866,007.79				32,712,022.55	86,302,999.12	939,981,784.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,100,755.00				703,866,007.79				32,712,022.55	86,302,999.12	939,981,784.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	49,923,802.00				19,038,059.04	55,701,225.00				-25,131,680.14	-11,871,044.10
(一)综合收益总额										34,519,947.36	34,519,947.36
(二)所有者投入和减少资本	2,202,500.00				66,759,361.04	55,701,225.00					13,260,636.04
1.所有者投入的普通股	2,202,500.00				54,599,975.00	55,701,225.00					1,101,250.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					12,159,386.04						12,159,386.04
4.其他											
(三)利润分配										-59,651,627.50	-59,651,627.50
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-59,651,627.50	-59,651,627.50
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	47,721,302.00				-47,721,302.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	47,721,302.00				-47,721,302.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	167,024,557.00				722,904,066.83	55,701,225.00			32,712,022.55	61,171,318.98	928,110,740.36

法定代表人：陈洪凌

主管会计工作负责人：文剑峰 会计机构负责人：夏玉茹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司前身是成立于 1997 年的上海保隆实业有限公司。2005 年 9 月 8 日，经上海市人民政府沪府发改审(2005)第 006 号文批准，公司整体变更设立股份有限公司，设立时股本总数为 4,843.15 万股。2007 年 4 月 16 日，公司更名为“上海保隆汽车科技股份有限公司”。2017 年 4 月 21 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]584 号文《关于核准上海保隆汽车科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)2,928 万股，并于 2017 年 5 月 19 日在上海证券交易所上市挂牌交易。

经过 2018 年资本公积转增、限制性股票发行等，2019 年 6 月限制性股票回购，截止 2019 年 6 月 30 日，公司累计发行股本 16,607.7947 万股，注册资本 16,702.4557 万元(注：截止 2019 年 6 月 30 日注册资本还是 16,702.4557 万元，限制性股票回购注销手续尚未完成，工商变更流程尚未完成)。

公司统一社会信用代码：91310000630974416T；公司注册地及总部地址：上海市松江区沈砖公路 5500 号。

公司是由自然人控股的股份有限公司（上市、自然人投资或控股），股东陈洪凌、张祖秋、宋瑾共同作为公司的实际控制人，截至 2019 年 6 月 30 日止，持有公司 35.06%的股份。主要股东陈洪凌、张祖秋、宋瑾组成一致行动方。

##### (2) 经营范围

汽车配件的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务、生产。销售汽车配件、机电产品、电子元件、化工原料及产品(除危险品)、机械设备及配件、五金交电、网络设备、金属材料，自动化生产线及其设备的研发、设计、组装与销售，从事各类货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

##### (3) 公司业务性质和主要经营活动

公司系汽车零部件的生产制造企业，主要从事包括排气系统管件、气门嘴、平衡块、汽车胎压监测系统（TPMS）在内的汽车零部件的生产及销售。

##### (4) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第五届董事会第二十六次会议于 2019 年 8 月 29 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 21 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
保隆（安徽）汽车配件有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海文襄汽车传感器有限公司	控股子公司	二级	88.57	88.57
上海保隆工贸有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海卡适堡汽车工程技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
香港隆威国际贸易有限公司	全资子公司	二级	100	100
VALOR Europe GmbH	控股子公司	二级	51	51
上海保隆汽车科技（安徽）有限公司	全资子公司	二级	100	100
保隆霍富（上海）电子有限公司	控股子公司	二级	55	55
安徽拓扑思汽车零部件有限公司	全资子公司	三级	100	100
香港威乐国际贸易有限公司	全资子公司	三级	100	100
上海保隆汽车悬架有限公司	控股子公司	二级	92	92
Dill Air Controls Products, LLC	控股子公司	三级	85	85
Longway Poland Sp. zo. o	全资子公司	三级	100	100
Baolong Holdings Europe Kft.	全资子公司	三级	100	100
Shanghai Baolong Automotive Corporation	全资子公司	四级	100	100
PEX Automotive GmbH	全资子公司	四级	100	100
PEX Automotive systems Kft.	全资子公司	五级	100	100
TESONA GmbH & CO. KG	控股子公司	五级	51	51
Huf Baolong Electronics Bretten GmbH	控股子公司	四级	55	55
Huf Baolong Electronics North America Corp.	控股子公司	五级	55	55
MMS Modular Molding Systems GmbH	控股子公司	四级	70	70

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，减少 1 户，其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
----	------

Huf Baolong Electronics Bretten GmbH	非同一控制下企业合并
Huf Baolong Electronics North America Corp.	非同一控制下企业合并
MMS Modular Molding Systems GmbH	非同一控制下企业合并

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
上海保隆汽车悬架有限公司	已注销

合并范围变更主体的具体信息详见第十节财务报告之八、合并范围的变更之 5、其他原因的合并范围变动。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 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

本公司根据公司实际生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备、存货的计价方法及存货跌价准备的计提、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点。

##### 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

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### (3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策

的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

#### (4) 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量

和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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，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：

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

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

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

### (2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时

具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生当月月初汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 分类和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### A：以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### B：以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### C：以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### ②权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### 2) 减值

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

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期 2019 年半年度报告。

用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：应收票据组、应收账款组合、其他应收款组合

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且公司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；该金融资

产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

## **(2) 金融负债**

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## **(3) 金融工具的公允价值确定**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### **11. 应收票据**

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本节之五、重要会计政策及会计估计之 10、金融工具

### **12. 应收账款**

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本节之五、重要会计政策及会计估计之 10、金融工具

### **13. 应收款项融资**

适用 不适用

### **14. 其他应收款**

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本节之五、重要会计政策及会计估计之 10、金融工具

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、产成品（或库存商品）、在产品、低值易耗品、发出商品、委托加工物资、委托代销商品等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**20. 长期股权投资**适用 不适用**(1) 初始投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

**2) 其他方式取得的长期股权投资**

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(2) 后续计量及损益确认****1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

**2) 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投

资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准

则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## (4) 长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中, 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, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易;
- 4) 向被投资单位派出管理人员;

5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20-30	5	4.750-3.167
土地使用权	按照土地权证上规定的可使用年限平均摊销		

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	20-30	5	4.750-3.167
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.000-9.500
运输设备	年限平均法	5	5	19.000
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.670-19.000
固定资产装修	年限平均法	5		20.000

### (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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 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。

**1) 无形资产的初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**2) 无形资产的后续计量**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

**①使用寿命有限的无形资产**

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	出让合同约定	土地权证规定的可使用年限
软件	3-10 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限
专利权	10 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限
商标权	10 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限
非专利技术	10 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限
其他	10 年	不超过合同性权利或其他法定权利的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### 29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组

或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

### 32. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 33. 租赁负债

□适用 √不适用

### 34. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司的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。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和

非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。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。

若在等待期内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。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

#### 1) 国外销售的收入确认时点

- ①直接出口销售。在货物报关出口确认货物已装船并开出提单时作为确认收入的时点。
- ②境外第三方仓储销。客户自第三方仓库提货时作为确认收入的时点。
- ③通过境外子公司直接销售给当地客户。对于客户至公司提货的，以货物出库并经客户验收

作为收入确认的时点；对于发货至客户的，在货物运达对方，对方验收确认时作为确认收入的时点。

## 2) 国内销售的收入确认时点

①直接销售给国内客户。对于客户至公司提货的，以货物出库并经客户验收作为收入确认的时点；对于发货至客户的，在货物运达对方验收确认时作为确认收入的时点。

②国内第三方仓储销售。第三方仓库发出货物、公司取得客户结算单时作为确认收入的时点。

③国内客户仓储销售。待客户验收并领用货物、公司取得客户结算单时作为确认收入的时点。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (3) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，

本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**38. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

**(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:1)该交易不是企业合并;2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**39. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

**1) 经营租入资产**

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

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

**2) 经营租出资产**

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

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

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**41. 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

其他说明：

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)，通知要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。

2019 年 4 月 30 日，财政部颁布了财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，通知要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**合并资产负债表**

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	930,517,733.18	930,517,733.18	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,104,000.00	5,104,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,104,000.00		-5,104,000.00
衍生金融资产			
应收票据	125,811,521.51	125,811,521.51	
应收账款	499,986,984.42	499,986,984.42	
应收款项融资			
预付款项	12,497,825.30	12,497,825.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,304,125.67	13,304,125.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	479,617,257.07	479,617,257.07	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	58,697,237.36	58,697,237.36	
流动资产合计	2,125,536,684.51	2,125,536,684.51	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	80,294,800.00		-80,294,800.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,760,000.00	12,760,000.00	
其他权益工具投资		50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产		30,294,800.00	30,294,800.00
投资性房地产	35,943,360.88	35,943,360.88	
固定资产	647,515,980.77	647,515,980.77	
在建工程	27,466,000.96	27,466,000.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,112,679.32	42,112,679.32	
开发支出			
商誉	41,751,367.21	41,751,367.21	
长期待摊费用	2,404,796.99	2,404,796.99	
递延所得税资产	41,133,611.27	41,133,611.27	
其他非流动资产	53,395,993.37	53,395,993.37	

非流动资产合计	984,778,590.77	984,778,590.77	
资产总计	3,110,315,275.28	3,110,315,275.28	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	388,415,374.44	388,415,374.44	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	78,245,114.24	78,245,114.24	
应付账款	382,249,719.54	382,249,719.54	
预收款项	7,981,450.94	7,981,450.94	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	68,150,283.52	68,150,283.52	
应交税费	20,270,460.11	20,270,460.11	
其他应付款	139,975,363.27	139,975,363.27	
其中：应付利息	1,533,020.32	1,533,020.32	
应付股利	1,101,250.00	1,101,250.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	309,169,435.01	309,169,435.01	
其他流动负债			
流动负债合计	1,394,457,201.07	1,394,457,201.07	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	295,361,097.60	295,361,097.60	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	334,946,940.88	334,946,940.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	65,003,143.91	65,003,143.91	
递延所得税负债	1,026,516.21	1,026,516.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	696,337,698.60	696,337,698.60	
负债合计	2,090,794,899.67	2,090,794,899.67	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	167,024,557.00	167,024,557.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	239,205,153.76	239,205,153.76	
减：库存股	55,701,225.00	55,701,225.00	
其他综合收益	16,048,016.96	16,048,016.96	
专项储备			
盈余公积	39,620,103.64	39,620,103.64	
一般风险准备			
未分配利润	559,618,310.80	559,618,310.80	
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计	965,814,917.16	965,814,917.16	
少数股东权益	53,705,458.45	53,705,458.45	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,019,520,375.61	1,019,520,375.61	
负债和所有者权益（或 股东权益）总计	3,110,315,275.28	3,110,315,275.28	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	122,351,114.00	122,351,114.00	
交易性金融资产		5,104,000.00	5,104,000.00
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	5,104,000.00		-5,104,000.00
衍生金融资产			
应收票据	63,561,455.76	63,561,455.76	
应收账款	139,329,297.51	139,329,297.51	
应收款项融资			
预付款项	5,690,042.84	5,690,042.84	
其他应收款	130,193,603.69	130,193,603.69	
其中：应收利息			
应收股利	6,397,174.14	6,397,174.14	
存货	58,055,321.08	58,055,321.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,304,626.14	25,304,626.14	
流动资产合计	549,589,461.02	549,589,461.02	
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
可供出售金融资产	70,000,000.00		-70,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	703,098,857.35	703,098,857.35	
其他权益工具投资		50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	16,914,594.55	16,914,594.55	
固定资产	173,936,297.67	173,936,297.67	
在建工程	17,284,018.71	17,284,018.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,906,884.29	21,906,884.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	295,415.56	295,415.56	
递延所得税资产	10,945,477.06	10,945,477.06	
其他非流动资产	16,854,435.53	16,854,435.53	
非流动资产合计	1,031,235,980.72	1,031,235,980.72	
资产总计	1,580,825,441.74	1,580,825,441.74	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	38,115,114.24	38,115,114.24	
应付账款	90,257,701.02	90,257,701.02	
预收款项	1,170,269.59	1,170,269.59	
应付职工薪酬	20,138,209.70	20,138,209.70	
应交税费	3,804,034.56	3,804,034.56	
其他应付款	174,569,962.09	174,569,962.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	141,000,000.00	141,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	544,055,291.20	544,055,291.20	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	54,000,000.00	54,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,199,208.94	21,199,208.94	
递延所得税负债	765,600.00	765,600.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	75,964,808.94	75,964,808.94	
负债合计	620,020,100.14	620,020,100.14	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	167,024,557.00	167,024,557.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	721,037,804.55	721,037,804.55	
减：库存股	55,701,225.00	55,701,225.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,620,103.64	39,620,103.64	
未分配利润	88,824,101.41	88,824,101.41	
所有者权益（或股东权益）合计	960,805,341.60	960,805,341.60	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,580,825,441.74	1,580,825,441.74	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，调整 2019 年年初的财务报表项目，其他财务报表相关项目不受影响。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

**42. 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	5%、13%、16%、17%、19%、20%、

		23%、27% (注 1)
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7% (注 2)
企业所得税	应税所得额	9%、15%、19%、21%、25% (注 3)

**注 1:** (1) 母公司及国内子公司销售产品增值税税率 2019 年 1 月至 3 月为 16%、2019 年 4 月至 6 月为 13%；房屋租赁增值税税率为 5%；VALOR Europe GmbH、PEX Automotive GmbH、TESONA GmbH & CO. KG 的增值税税率为 19%，MMS Modular Molding Systems GmbH 的增值税税率为 20%，Longway Poland SP. ZO. O. 的增值税税率为 23%，Baolong Holdings Europe Kft.、PEX Automotive systems Kft. 增值税税率为 27%。

(2) 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

**注 2:** 母公司及国内子公司除子公司保隆(安徽)汽车配件有限公司、子公司安徽拓扑思汽车零部件有限公司、子公司上海保隆汽车科技(安徽)有限公司、分公司上海保隆汽车科技股份有限公司宁国分公司报告期内城市维护建设税税率为 7%，其他均为 5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海保隆汽车科技股份有限公司(母公司)	15
保隆(安徽)汽车配件有限公司	15
上海文襄汽车传感器有限公司	15
上海保隆工贸有限公司	25
上海卡适堡汽车工程技术有限公司	25
VALOR Europe GmbH	15
上海保隆汽车悬架有限公司	25
上海保隆汽车科技(安徽)有限公司	25
保隆霍富(上海)电子有限公司	25
安徽拓扑思汽车零部件有限公司	25
Dill Air Controls Products, LLC	21
Longway Poland Sp. zo. o	19
Baolong Holdings Europe Kft.	9
PEX Automotive GmbH	15
PEX Automotive systems Kft.	9
TESONA GmbH&CO. KG	15
Huf Baolong Electronics Bretten GmbH	15
Huf Baolong Electronics North America Corp.	21

**VALOR Europe GmbH 注：**子公司 VALOR Europe GmbH 系依据德国当地法律注册成立的公司，报告期内实际执行的企业所得税税率为 15%。另外，公司依据当地规定按照应纳税所得额的 5.5% 缴纳团结税（所得税的附加税）；以及依据当地规定按照所得税应纳税所得额缴纳工商税，报告期内实际执行的工商税税率为 17.15%。

**Dill Air controls Products, LLC 注：**Dill Air controls Products, LLC 系依据美国当地法律注册成立的公司，公司按当期应纳税所得额代缴股东所得税（联邦税），报告期内子公司香港隆威国际贸易有限公司、Baolong Holdings Europe Kft.执行的税率为 21%（香港隆威国际贸易有限公司及 Baolong Holdings Europe Kft.为 Dill Air Controls Products, LLC 的直接股东）。另外，公司依据当地规定应代缴北卡罗来纳州税和威斯康星州税，报告期内实际执行的州税税率分别为 5.499% 和 7.90%。

**PEX Automotive GmbH 注：**子公司 PEX Automotive GmbH 系依据德国当地法律注册成立的公司，报告期内实际执行的企业所得税税率为 15%。另外，公司依据当地规定按照应纳税所得额的 5.5% 缴纳团结税（所得税的附加税）；以及依据当地规定按照所得税应纳税所得额缴纳工商税，报告期内实际执行的工商税税率为 12.60%。

**TESONA GmbH&CO. KG 注：**子公司 TESONA GmbH&CO. KG 系依据德国当地法律注册成立的公司，报告期内实际执行的企业所得税税率为 15%。另外，公司依据当地规定按照应纳税所得额的 5.5% 缴纳团结税（所得税的附加税）；以及依据当地规定按照所得税应纳税所得额缴纳工商税，报告期内实际执行的工商税税率为 12.60%。

**Huf Baolong Electronics Bretten GmbH 注：**子公司 Huf Baolong Electronics Bretten GmbH 系依据德国当地法律注册成立的公司，报告期内实际执行的企业所得税税率为 15%。另外，公司依据当地规定按照应纳税所得额的 5.5% 缴纳团结税（所得税的附加税）。

**Huf Baolong Electronics North America Corp.注：**子公司 Huf Baolong Electronics North America Corp.系依据美国当地法律注册成立的公司，报告期内实际执行的企业所得税税率为 21%。另外，公司依据当地规定应缴州税，根据公司开展业务的地点，税率会有差异，在 0%-12% 之间。

**MMS Modular Molding Systems GmbH 注：**子公司 MMS Modular Molding Systems GmbH 系依据奥地利当地法律注册成立的公司，报告期内实际执行的企业所得税税率为 25%。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 母公司于 2017 年 11 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201731001740），认定公司为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司 2017

年度、2018 年度、2019 年度企业所得税税率为 15%。

(2) 子公司保隆（安徽）汽车配件有限公司于 2017 年 7 月 20 日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734000007），认定公司为高新技术企业，认证有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度企业所得税税率为 15%。

(3) 子公司上海文襄汽车传感器有限公司于 2017 年 11 月 23 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201731002758），认定公司为高新技术企业，认证有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度企业所得税税率为 15%。

### 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	137,451.59	188,178.14
银行存款	610,689,056.00	724,095,763.34
其他货币资金	227,434,213.40	206,233,791.70
合计	838,260,720.99	930,517,733.18
其中：存放在境外的款项总额	335,609,214.41	305,670,767.27

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,104,000.00
其中：		
权益工具投资		5,104,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		5,104,000.00

其他说明：

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	127,933,393.81	125,759,687.83
商业承兑票据	44,544.18	51,833.68
合计	127,977,937.99	125,811,521.51

#### (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	77,093,396.96
商业承兑票据	
合计	77,093,396.96

#### (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	66,791,754.09	
商业承兑票据	51,899.23	
合计	66,843,653.32	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	610,031,917.83
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	588,532,463.98
7-12 个月	21,499,453.85
1 年以内小计	610,031,917.83
1 至 2 年	18,598,281.57
2 至 3 年	1,262,538.30
3 年以上	
3 至 4 年	852,831.49
4 至 5 年	252,872.61
5 年以上	18,403.58
合计	631,016,845.38

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,444,703.92	0.70	2,455,699.87	55.25	1,989,004.05	1,262,611.66	0.25	814,226.40	64.49	448,385.26
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	4,444,703.92	0.70	2,455,699.87	55.25	1,989,004.05	1,262,611.66	0.25	814,226.40	64.49	448,385.26
按组合计提坏账准备	626,572,141.46	99.30	3,989,644.42	0.64	622,582,497.04	503,209,725.86	99.75	3,671,126.70	0.73	499,538,599.16
其中：										
账龄组合	626,572,141.46	99.30	3,989,644.42	0.64	622,582,497.04	503,209,725.86	99.75	3,671,126.70	0.73	499,538,599.16
合计	631,016,845.38	/	6,445,344.29	/	624,571,501.09	504,472,337.52	/	4,485,353.10	/	499,986,984.42

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	4,444,703.92	2,455,699.87	55.25	预计收回可能性小
合计	4,444,703.92	2,455,699.87	55.25	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	588,374,542.91		
7-12 个月	20,095,949.02	1,004,797.43	5.00
1 至 2 年	16,887,827.50	2,533,174.16	15.00
2 至 3 年	882,757.74	264,827.31	30.00
3-4 年	264,208.51	132,104.26	50.00
4-5 年	60,572.67	48,458.14	80.00
5 年以上	6,283.11	6,283.12	100.00
合计	626,572,141.46	3,989,644.42	0.64

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,485,353.10	2,028,343.07	15,611.59	83,963.47	6,445,344.29
合计	4,485,353.10	2,028,343.07	15,611.59	83,963.47	6,445,344.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	83,963.47

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户一	44,494,420.76	7.05	
客户二	24,101,477.04	3.82	
客户三	21,587,128.67	3.42	
客户四	19,005,798.30	3.01	
客户五	18,036,753.76	2.86	80,093.22
合计	127,225,578.53	20.16	80,093.22

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索权应收账款保理	2,325,587.17	

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,858,871.45	95.70	12,172,848.46	97.40
1 至 2 年	752,343.45	3.82	248,589.29	1.99
2 至 3 年	20,478.86	0.10	76,387.55	0.61
3 年以上	74,400.00	0.38		
合计	19,706,093.76	100.00	12,497,825.30	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
单位一	1,913,055.68	9.71	1 年以内	预付费用的款
单位二	1,719,740.00	8.73	1 年以内	预付货款
单位三	1,648,255.59	8.36	1 年以内	预付费用的款
单位四	1,017,867.20	5.17	1 年以内	预付费用的款
单位五	932,109.95	4.73	1 年以内	预付货款
合计	7,231,028.42	36.70		

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,853,091.31	13,304,125.67
合计	26,853,091.31	13,304,125.67

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	26,045,513.64
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	25,977,468.20
7-12 个月	68,045.44
1 年以内小计	26,045,513.64
1 至 2 年	256,954.16
2 至 3 年	492,938.78
3 年以上	
3 至 4 年	563,739.32
4 至 5 年	418,091.01
5 年以上	423,915.45
合计	28,201,152.36

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	8,292,141.84	9,837,633.07
保证金	1,767,048.11	2,274,458.01
其他	18,141,962.41	5,732,086.08
合计	28,201,152.36	17,844,177.16

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			4,540,051.49	4,540,051.49
2019年1月1日余额在本期			4,540,051.49	4,540,051.49
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			51,291.95	51,291.95
本期转回				
本期转销				
本期核销			3,243,282.39	3,243,282.39
其他变动				
2019年6月30日余额			1,348,061.05	1,348,061.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	4,540,051.49	51,291.95		3,243,282.39	1,348,061.05
合计	4,540,051.49	51,291.95		3,243,282.39	1,348,061.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,243,282.39

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	代收代付	15,604,903.72	6 个月内	55.33	
单位二	出口退税	8,292,141.84	6 个月内	29.40	
单位三	保证金	615,163.28	2-3 年 319,653.96; 3-4 年 295,509.32	2.18	243,650.85
单位四	代扣代缴	670,855.68	6 个月内	2.38	
单位五	保险	433,061.80	6 个月内	1.54	
合计	/	25,616,126.32	/	90.83	243,650.85

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,178,541.62	3,118,376.63	126,060,164.99	75,851,690.00	6,732,355.20	69,119,334.80
在产品	68,421,691.30		68,421,691.30	30,654,263.67	108,100.36	30,546,163.31
库存商品	249,752,598.99	3,067,278.54	246,685,320.45	274,676,093.34	7,098,333.72	267,577,759.62
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资				2,012,308.51		2,012,308.51
发出商品	133,866,200.60		133,866,200.60	95,880,377.25		95,880,377.25
委托加工物资	10,655,887.31		10,655,887.31	14,481,313.58		14,481,313.58
合计	591,874,919.82	6,185,655.17	585,689,264.65	493,556,046.35	13,938,789.28	479,617,257.07

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,732,355.20	940,384.38		4,554,362.95		3,118,376.63
在产品	108,100.36			108,100.36		
库存商品	7,098,333.72	1,293,433.38		5,324,488.56		3,067,278.54
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	13,938,789.28	2,233,817.76		9,986,951.87		6,185,655.17

## (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

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未认证进项税	16,168,018.61	13,658,874.72
待抵扣进项税	36,428,064.59	36,454,196.43
预缴所得税	4,796,048.94	6,347,806.36
其他预缴税款		2,236,359.85
合计	57,392,132.14	58,697,237.36

其他说明：

无

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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											
常州英孚传感科技有限公司	12,760,000.00			323,637.07		5,104,000.00				18,187,637.07	5,065,967.39
小计	12,760,000.00			323,637.07		5,104,000.00				18,187,637.07	5,065,967.39
合计	12,760,000.00			323,637.07		5,104,000.00				18,187,637.07	5,065,967.39

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国汽(北京)智能网联汽车研究院有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Spiers New Technologies Inc.	10,312,050.00	10,294,800.00
常州尚顾信辉股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,312,050.00	30,294,800.00

其他说明：

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	36,954,190.41	24,253,388.34		61,207,578.75
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,954,190.41	24,253,388.34		61,207,578.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,742,766.76	5,521,451.11		25,264,217.87
2. 本期增加金额	770,279.01	292,964.05		1,063,243.06
(1) 计提或摊销	770,279.01	292,964.05		1,063,243.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,513,045.77	5,814,415.16		26,327,460.93
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,441,144.64	18,438,973.18		34,880,117.82
2. 期初账面价值	17,211,423.65	18,731,937.23		35,943,360.88

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	770,018,927.10	647,515,980.77
固定资产清理		
合计	770,018,927.10	647,515,980.77

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定资产装修	办公设备及其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	302,509,987.66	531,360,646.74	9,009,059.61	33,338,554.52	39,152,179.00	915,370,427.53
2. 本期增加金额	82,552,440.52	305,681,404.50	687,138.21	131,207.63	42,041,790.20	431,093,981.06
(1) 购置		41,676,124.50	390,544.68	131,207.63	1,931,967.62	44,129,844.43
(2) 在建工程转入	232,131.58	16,191,483.32			118,019.77	16,541,634.67
(3) 企业合并增加	82,320,308.94	247,317,900.63	296,593.53		39,991,802.81	369,926,605.91

(4) 其他转入		495,896.05				495,896.05
3. 本期减少金额	341,447.14	3,178,661.64	406,122.03	-10,274.63	838,055.48	4,754,011.66
(1) 处置或报废		2,197,126.82	204,776.74		371,915.20	2,773,818.76
(2) 其他转出			196,208.73		299,687.32	495,896.05
(3) 汇率差异	341,447.14	981,534.82	5,136.56	-10,274.63	166,452.96	1,484,296.85
4. 期末余额	384,720,981.04	833,863,389.60	9,290,075.79	33,480,036.78	80,355,913.72	1,341,710,396.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	55,197,471.85	167,845,147.93	3,891,822.10	19,313,731.61	21,606,273.27	267,854,446.76
2. 本期增加金额	52,155,144.86	214,201,437.19	860,236.95	804,118.77	38,155,213.74	306,176,151.51
(1) 计提	6,571,744.32	35,505,980.01	595,181.69	804,118.77	3,047,968.32	46,524,993.11
(2) 企业合并增加	45,583,400.54	178,496,248.99	265,055.26		35,107,245.42	259,451,950.21
(3) 其他转入		199,208.19				199,208.19
3. 本期减少金额	166,605.89	1,392,152.07	98,355.69	-8,055.16	690,069.95	2,339,128.44
(1) 处置或报废		839,237.38	85,560.67		371,915.20	1,296,713.25
(2) 其他转出			13,081.07		186,127.12	199,208.19
(3) 汇率差异	166,605.89	552,914.69	-286.05	-8,055.16	132,027.63	843,207.00
4. 期末余额	107,186,010.82	380,654,433.05	4,653,703.36	20,125,905.54	59,071,417.06	571,691,469.83
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	277,534,970.22	453,208,956.55	4,636,372.43	13,354,131.24	21,284,496.66	770,018,927.10
2. 期初账面价值	247,312,515.81	363,515,498.81	5,117,237.51	14,024,822.91	17,545,905.73	647,515,980.77

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

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
机器设备	3,094,797.20	981,812.31		2,112,984.89
合计	3,094,797.20	981,812.31		2,112,984.89

## (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
----	------	------------

房屋及建筑物	2,466,536.38	办理中
合计	2,466,536.38	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,891,737.79	27,466,000.96
工程物资		
合计	104,891,737.79	27,466,000.96

其他说明：

无

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
待安装设备	94,408,249.40		94,408,249.40	26,577,112.89		26,577,112.89
安徽公租房建造工程	4,285,890.00		4,285,890.00	16,757.64		16,757.64
武汉科技园装修工程	2,120,821.28		2,120,821.28	19,417.48		19,417.48
合肥电子产业基地建造工程	1,981,413.83		1,981,413.83	788,184.65		788,184.65
Land NÖ Baugruppenmodul 研发项目	1,369,952.70		1,369,952.70			
Bretten 厂房装修工程	384,853.81		384,853.81			
安徽拓扑思厂房建造工程	276,028.47		276,028.47			
上海电力开关站建设项目	64,528.30		64,528.30	64,528.30		64,528.30
合计	104,891,737.79		104,891,737.79	27,466,000.96		27,466,000.96

(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
待安装设备	258,180,904.49	26,577,112.89	85,122,450.45	16,346,005.36	945,308.58	94,408,249.40	43.26	43.26				自筹资金、 募集资金
安徽公租房建造工程	5,400,000.00	16,757.64	4,269,132.36			4,285,890.00	79.37	79.37				自筹资金
武汉科技园装修工程	6,700,000.00	19,417.48	2,101,403.80			2,120,821.28	31.65	31.65				自筹资金
合肥电子产业基地建造工程	90,580,000.00	788,184.65	1,193,229.18			1,981,413.83	2.19	2.19				自筹资金
Land NÖ Baugruppenmodul 研发项目	1,400,000.00		1,349,115.12		-20,837.58	1,369,952.70	96.37	96.37				自筹资金
Bretten 厂房装修工程	781,700.00		378,005.51		-6,848.30	384,853.81	48.36	48.36				自筹资金
安徽拓扑思厂房建造工程	485,629.31		471,657.78	195,629.31		276,028.47	97.12	97.12				自筹资金
上海电力开关站建设项目	2,980,000.00	64,528.30	-			64,528.30	2.17	2.17				自筹资金
合计	366,508,233.80	27,466,000.96	94,884,994.20	16,541,634.67	917,622.70	104,891,737.79	/	/			/	/

## (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

## 工程物资

适用 不适用

## 22、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

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、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	商标权	其他(注)	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	37,269,002.71	209,650.23	450,000.00	17,015,938.27	980,778.53	4,200,000.00	60,125,369.74
2. 本期增加金额	25,696,191.99	431,612.51		19,853,103.90		125,000.00	46,105,908.40
(1) 购置	25,696,191.99			4,211,535.92		125,000.00	30,032,727.91
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加		431,612.51		15,641,567.98			16,073,180.49
3. 本期减少金额	4,395,725.57	1,929.37		179,076.59	-177.58		4,576,553.95
(1) 处置	4,395,725.57			125,000.00			4,520,725.57
(2) 汇率差异		1,929.37		54,076.59	-177.58		55,828.38
4. 期末余额	58,569,469.13	639,333.37	450,000.00	36,689,965.58	980,956.11	4,325,000.00	101,654,724.19
二、累计摊销							
1. 期初余额	6,072,151.38	188,400.23	386,250.00	7,665,903.59	969,985.22	2,730,000.00	18,012,690.42
2. 本期增加金额	575,745.04	439,088.64	22,500.00	16,832,599.89	2,832.34	219,375.02	18,092,140.93

(1) 计提	575,745.04	8,551.87	22,500.00	1,390,866.50	2,832.34	219,375.02	2,219,870.77
(2) 企业合并增加		430,536.77		15,441,733.39		-	15,872,270.16
3. 本期减少金额	527,487.07	1,905.50		62,192.03	-173.90	-	591,410.70
(1) 处置	527,487.07			4,166.67		-	531,653.74
(2) 汇率差异		1,905.50		58,025.36	-173.90	-	59,756.96
4. 期末余额	6,120,409.35	625,583.37	408,750.00	24,436,311.45	972,991.46	2,949,375.02	35,513,420.65
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	52,449,059.78	13,750.00	41,250.00	12,253,654.13	7,964.65	1,375,624.98	66,141,303.54
2. 期初账面价值	31,196,851.33	21,250.00	63,750.00	9,350,034.68	10,793.31	1,470,000.00	42,112,679.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

26、开发支出

适用  不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	汇率变动影 响	
PEX	41,751,367.21				161,210.41	41,590,156.80
保富电子海外		116,533,726.66			-410,085.84	116,943,812.50
MMS		20,852,753.18			-474,257.47	21,327,010.65
合计	41,751,367.21	137,386,479.84			-723,132.90	179,860,979.95

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、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
污水管网改造	1,305,930.94		159,921.61		1,146,009.33
消防工程	385,113.32		66,019.47		319,093.85
租赁仓库及办公室 装修	198,354.23		45,272.05	81.78	153,000.40
厂区绿化工程	169,265.05		64,833.48		104,431.57
围墙工程	88,813.81		15,225.22		73,588.59
车间改造工程	85,500.00		18,999.60		66,500.40
配电增容工程	79,697.02		31,878.82		47,818.20
其他	92,122.62	73,145.35	29,974.24		135,293.73
合计	2,404,796.99	73,145.35	432,124.49	81.78	2,045,736.07

其他说明：

无

## 29、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	27,325,636.44	4,962,649.60	23,585,331.21	4,517,355.24
内部交易未实现利	83,170,275.25	18,876,465.39	92,561,833.07	18,008,990.61

润				
可抵扣亏损	37,616,009.42	5,642,401.41	37,616,009.42	5,642,401.41
售后回租固定资产	478,770.05	71,815.51	395,240.43	59,286.06
递延收益	60,893,795.11	9,134,069.26	62,855,879.62	9,428,381.94
其他	3,646,001.75	890,078.27	10,828,338.05	2,579,616.17
股份支付	9,198,052.57	1,761,594.38	5,286,016.40	897,579.84
合计	222,328,540.59	41,339,073.82	233,128,648.20	41,133,611.27

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	357,216.56	32,149.49	2,894,448.35	260,916.21
其他债权投资公允价值变动	5,104,000.00	765,600.00	5,104,000.00	765,600.00
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	5,461,216.56	797,749.49	7,998,448.35	1,026,516.21

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,958,197.87	2,110,603.11
可抵扣亏损	240,163,595.91	104,923,921.01
股份支付	6,241,632.93	260,739.50
递延收益	-1,111,263.55	
合计	248,252,163.16	107,295,263.62

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	10,572,166.04	10,572,166.04	
2020年	9,192,707.74	9,192,707.74	
2021年	12,303,468.72	12,303,468.72	

2022 年	4,397,606.76	4,397,606.76	
2023 年	15,725,887.33	16,205,286.95	
2024 年	125,781,836.34	3,869,105.41	
2025 年	6,142,109.80	6,142,109.80	
2026 年	8,231,505.40	8,231,505.40	
2027 年	14,964,275.83	14,964,275.83	
2028 年	19,045,688.36	19,045,688.36	
2029 年	13,806,343.59		
合计	240,163,595.91	104,923,921.01	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、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	42,906,890.71	12,598,967.33
预付购置研发楼款	22,372,967.42	12,575,088.00
预付土地款		28,221,938.04
合计	65,279,858.13	53,395,993.37

其他说明：

无

### 31、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	137,494,000.00	137,264,000.00
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	197,113,330.00	171,257,237.00
信用借款	41,851,553.06	79,894,137.44
合计	406,458,883.06	388,415,374.44

短期借款分类的说明：

质押借款：子公司香港威乐国际贸易有限公司通过招商银行股份有限公司担保、定期存单质押取得美元 20,000,000.00 元，折合人民币 137,494,000.00 元质押借款。

抵押借款：子公司安徽拓扑思汽车零部件有限公司通过本公司担保、自有固定资产及无形资产抵押取得 30,000,000.00 元抵押借款。

保证借款：子公司上海保隆工贸有限公司通过本公司担保取得美元 10,000,000.00 元，折合人民币 68,747,000.00 元以及欧元 8,490,000.00 元，折合人民币 66,366,330.00 元保证借款；子公司保隆（安徽）汽车配件有限公司通过本公司担保取得 62,000,000.00 元保证借款。

(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

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、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	95,736,715.38	78,245,114.24
合计	95,736,715.38	78,245,114.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	385,919,041.53	319,484,028.31
应付工程设备款	38,417,317.45	36,920,688.55
应付其他采购款	33,523,481.58	25,845,002.68
合计	457,859,840.56	382,249,719.54

(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

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,447,659.59	6,432,243.77
预收租金	5,373,344.29	1,549,207.17
预收其他	10,500.00	
合计	21,831,503.88	7,981,450.94

## (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

## 37、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	67,646,283.52	322,537,762.03	310,304,799.50	79,879,246.05
二、离职后福利-设定提存计划		30,835,718.97	29,912,912.37	922,806.60
三、辞退福利	504,000.00	94,080.50	283,080.50	315,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	68,150,283.52	353,467,561.50	340,500,792.37	81,117,052.65

## (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	66,509,556.41	290,320,879.02	277,972,948.94	78,857,486.49
二、职工福利费		6,884,882.21	6,855,873.09	29,009.12
三、社会保险费	164,917.17	13,152,612.17	12,918,265.31	399,264.03
其中：医疗保险费	164,917.17	12,172,321.37	11,937,974.51	399,264.03
工伤保险费		316,275.77	316,275.77	

生育保险费		664,015.03	664,015.03	
四、住房公积金		6,532,664.47	6,532,664.47	
五、工会经费和职工教育经费	971,809.94	2,014,506.23	2,392,829.76	593,486.41
六、短期带薪缺勤		514,253.51	514,253.51	
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		1,637,960.35	1,637,960.35	
九、其他短期薪酬		1,480,004.07	1,480,004.07	
合计	67,646,283.52	322,537,762.03	310,304,799.50	79,879,246.05

## (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		30,368,852.66	29,446,046.06	922,806.60
2、失业保险费		466,866.31	466,866.31	
3、企业年金缴费				
合计		30,835,718.97	29,912,912.37	922,806.60

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,429,150.60	4,725,191.63
消费税		
营业税		
企业所得税	11,815,564.37	12,884,514.35
个人所得税	2,364,605.63	406,368.25
城市维护建设税	172,696.22	161,854.79
教育费附加	80,274.11	96,869.33
地方教育费附加	46,211.08	32,492.73
河道管理费		
水利基金	56,077.89	89,158.76
土地使用税	296,511.32	220,743.00
房产税	501,415.47	1,093,641.26
印花税	119,233.27	349,643.03
环境保护税	5,427.24	9,571.18

其他	79,412.03	200,411.80
合计	19,966,579.23	20,270,460.11

其他说明：  
无

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,345,050.72	1,533,020.32
应付股利	1,297,397.50	1,101,250.00
其他应付款	70,940,363.46	137,341,092.95
合计	75,582,811.68	139,975,363.27

其他说明：  
无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,838,374.63	950,384.81
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,506,676.09	582,635.51
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,345,050.72	1,533,020.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-限制性股票	1,297,397.50	1,101,250.00
应付股利-XXX		
合计	1,297,397.50	1,101,250.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 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
预提费用	7,889,540.60	15,238,054.92
押金或保证金	634,958.09	453,034.00
限制性股票回购义务	37,296,294.00	55,701,225.00
股权收购款		58,886,255.99
其他	25,119,570.77	7,062,523.04
合计	70,940,363.46	137,341,092.95

##### (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	136,770,498.50	184,976,459.90
1 年内到期的长期应付款	132,162,718.82	124,192,975.11
合计	268,933,217.32	309,169,435.01

其他说明：

子公司 TESONA GmbH & CO. KG 以自有信用取得余额为欧元 2,302.91 元，折合人民币 18,001.85 元的一年内到期的长期借款。

子公司 PEX Automotive systems Kft.通过子公司香港隆威国际贸易有限公司担保取得余额为欧元 381,839.02 元，折合人民币 2,984,835.62 元的一年内到期的长期借款。

子公司香港威乐国际贸易有限公司通过本公司及子公司香港隆威国际贸易有限公司、借款保证金担保取得余额为 47,763,625.14 港币，折合人民币 42,017,661.03 元的一年内到期的长期借款；截至 2019 年 6 月 30 日止，借款保证金余额为人民币 43,586,489.73 元。

子公司保隆（安徽）汽车配件有限公司通过本公司担保取得余额为人民币 32,750,000.00 元的一年内到期的长期借款。

子公司安徽拓扑思汽车零部件有限公司通过本公司担保、自有固定资产及无形资产抵押取得余额为人民币 5,000,000.00 元的一年内到期的长期借款。

公司以定期存款质押，以自有投资性房地产、固定资产及无形资产抵押取得余额为人民币 54,000,000.00 元的一年内到期的长期借款。

#### 42、其他流动负债

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	165,000,000.00	84,000,000.00
保证借款	328,045,417.15	211,361,097.60
信用借款		
合计	493,045,417.15	295,361,097.60

##### 长期借款分类的说明：

保证借款：子公司香港威乐国际贸易有限公司通过本公司及子公司香港隆威国际贸易有限公司、借款保证金担保取得余额为 68,226,416.96 港币，折合人民币 59,945,417.15 元的长期借款；截至 2019 年 6 月 30 日止，借款保证金余额为人民币 43,586,489.73 元。

子公司保隆（安徽）汽车配件有限公司通过本公司担保取得 208,100,000.00 元保证借款。

抵押借款：公司以定期存款质押，以自有投资性房地产、固定资产及无形资产抵押取得余额为人民币 100,000,000.00 元的长期借款。

子公司安徽拓扑思汽车零部件有限公司通过本公司担保、自有固定资产及无形资产抵押取得余额为人民币 65,000,000.00 元的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

1. 95%-5. 4625%

#### 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、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	412, 227, 940. 76	334, 946, 940. 88
专项应付款		
合计	412, 227, 940. 76	334, 946, 940. 88

其他说明：

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	489,220,006.16	488,401,638.80
应付融资租赁款	1,260,663.54	2,344,328.61
一年内到期的长期应付款	-132,162,718.82	-124,192,975.11
未确认融资费用	-24,432,760.12	-31,606,051.42
应付子公司少数股东借款	78,342,750.00	
合计	412,227,940.76	334,946,940.88

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

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	65,003,143.91	746,716.43	3,564,888.74	62,184,971.60	详见下表
合计	65,003,143.91	746,716.43	3,564,888.74	62,184,971.60	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家发展改革委、工业和信息化部《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2009]1168 号文)拨付的汽车胎压监测系统(TPMS)项目扩建专项建设资金	351,140.28			63,834.99		287,305.29	与资产相关
上海市发展改革委、市经济信息化委《关于转发〈国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知〉的通知》(沪发改投<2009>121 号)，按 1:1 配套拨付的汽车胎压监测系统(TPMS)项目扩建专项建设资金	351,140.28			63,834.99		287,305.29	与资产相关
国家发展改革委工业和信息化部《关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2013]1120 号)拨付的基于 MEMS 技术自主芯片的汽车轮胎气压监测系统传感器研发与产业化项目资金	2,157,882.03			525,163.95		1,632,718.08	与资产相关
上海市发展改革委关于转发《国家发展改革委工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》的通知沪发改投[2013]138 号拨付的基于 MEMS 技术自主芯片的汽车轮胎气压监测系统传感器研发与产业化项目资金	1,294,046.35			308,429.62		985,616.73	与资产相关
上海市经济信息化委关于下达 2015 年度软件和集成电路产业发展专项资金第二批项目计划的通知(沪经信信[2015]751 号)	875,000.00			150,000.00		725,000.00	与资产相关
上海市经济和信息化委员会、上海市财政局关于《上海市产业转型升级专项资金管理办法》(沪经信信[2015]101 号)	2,600,000.00					2,600,000.00	与资产相关

拨付的乘用车胎压监测系统（TPMS）发射机与控制器技术改造与扩能项目补助							
上海市经济和信息化委员会、上海市财政局关于《上海市经济信息化委关于开展 2016 年度第一批上海市信息化发展专项资金（智慧城市建设和）项目申报工作的通知》（沪经信推〔2016〕75 号）	770,000.00					770,000.00	与资产相关
上海市经济信息化委关于下达 2017 年度软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知（沪经信信〔2017〕351 号）	4,800,000.00					4,800,000.00	与资产相关
上海市经济信息化委关于开展 2017 年度上海市工业互联网创新发展专项资金项目申报工作的通知（沪经信推〔2017〕15 号）	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
上海市经济信息化委关于印发 2018 年第一批本市人工智能创新发展专项（2017 年储备项目）支持项目计划表的通知（沪经信技〔2018〕223 号）拨付的毫米波车载雷达和视觉特征信息融合的技术开发及产业化项目资金	6,500,000.00					6,500,000.00	与资产相关
宁国市经济和信息化委员会文件 关于保隆（安徽）汽车配件有限公司轿副车架及仪表盘支架轻量化制造产业化项目备案的批复	3,226,970.47			375,500.00		2,851,470.47	与资产相关
《关于印发宁国市大力发展公共租赁住房指导意见的通知》	2,342,277.74			44,333.33		2,297,944.41	与资产相关
《安徽省人民政府办公厅关于修订印发实施创新驱动发展战略进一步加快创新型省份建设配套文件的通知（“1+8”配套政策）》	990,083.61			88,695.00		901,388.61	与资产相关
《宁国市人民政府关于印发宁国市推进自主创新综合试验区建设奖励办法的通知》	324,964.91			37,826.12		287,138.79	与资产相关
安徽省财政厅关于下达 2015 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造）中央基建投资预算的通知	11,427,944.34			491,795.80		10,936,148.54	与资产相关
安徽省财政厅关于下达 2015 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造）中央基建投资预算的通知	1,943,528.91			83,638.74		1,859,890.17	与资产相关

《关于组织 2016 年创新型省份建设配套政策兑现补助申请有关事项的通知》	3,829,222.39			280,000.00		3,549,222.39	与资产相关
关于印发《宁国市智能工厂（车间）建设管理办法（试行）》的通知	754,738.13			53,186.75		701,551.38	与资产相关
宁国市人民政府关于印发宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策体系的通知	993,539.16			65,160.35		928,378.81	与资产相关
安徽省人民政府《支持制造强省建设若干政策》、安徽省经信委、安徽省财政厅《支持制造强省建设若干政策实施细则》	4,803,372.00			281,411.99		4,521,960.01	与资产相关
安徽省科学技术厅关于下达 2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计价（第一批）的通知	971,995.09			67,848.42		904,146.67	与资产相关
安徽省科学技术厅关于下达 2017 年省科技重大专项计划项目的通知	1,200,000.00			-		1,200,000.00	与收益相关
关于印发《宁国核心基础零部件产业集聚发展基地智能工厂（车间）建设管理办法》的通知	1,803,356.42			107,260.13		1,696,096.29	与资产相关
宁国核心基础零部件产业集聚发展基地建设领导小组办公室文件	1,063,502.77			66,897.23		996,605.54	与资产相关
宁国核心基础零部件产业集聚发展基地建设领导小组办公室文件	1,893,442.04			106,557.96		1,786,884.08	与资产相关
宁国市人民政府关于印发宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策体系的通知（宁政[2016]35 号）	1,281,485.66			74,053.01		1,207,432.65	与资产相关
宁国市人民政府关于印发宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策体系的通知（宁政[2016]35 号）	342,325.06			20,144.81		322,180.25	与资产相关
安徽省政府关于印发支持制造强省建设若干政策的通知（皖	2,463,921.98			138,234.06		2,325,687.92	与资产相关

政[2017]53号)、安徽省经济和信息化委安徽省财政厅关于印发支持制造强省建设若干政策实施细则的通知(皖经信财务[2017]155号)							
安徽省科学技术厅文件 科计(2018)97号《关于下达2018年购置研发仪器设备等政策兑现资金计划的通知》		442,000.00		21,540.81		420,459.19	与资产相关
上海市松江经济技术开发区委员会《关于下达<2012年度松江区战略性新兴产业(高新技术产业化)重点投资项目计划>的通知》(基于先进MEMS技术车用自动变速箱传感器的封装标定技术开发及产业化)项目专项建设资金	343,749.88			37,750.02		305,999.86	与资产相关
与上海市科学技术委员会签订的科学计划项目课题合同,基于MEMS技术的车用进气歧管传感器(合同编号:1304H156700)	68,333.45			4,999.98		63,333.47	与资产相关
与松江区科学技术委员会签订的松江区中小型企业创新资金项目合同,基于MEMS技术的车用进气歧管传感器(合同编号:13SJCX23)	52,500.12			4,999.98		47,500.14	与资产相关
TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS(2018-1.1.2-KFI-2018-00008)拨付的研发补助	1,682,680.84	-		-	6,497.16	1,676,183.68	与收益相关
奥地利研究促进局(FFG)拨付的研发补助		304,716.43			-4,706.46	309,422.89	与资产相关
合计:	65,003,143.91	746,716.43	-	3,563,098.04	1,790.70	62,184,971.60	

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	167,024,557.00				-946,610.00	-946,610.00	166,077,947.00

其他说明：

股本 166,077,947 元与股份总数 167,024,557 股对应公司股本 167,024,557 元，存在 946,610 元的差异，差异是由中登公司和财务的数据口径不同导致。2019 年 6 月 28 日公司支付限制性股票回购款，公司账面股本做相应调整。中登公司于 2019 年 7 月 19 日对限制性股票 946,610 股进行了注销（详见上交所披露的相关公告），公司将于后期办理相应股本的工商变更手续。

#### 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）	228,958,051.49		16,491,298.50	212,466,752.99
其他资本公积	10,247,102.27	4,790,574.30		15,037,676.57
合计	239,205,153.76	4,790,574.30	16,491,298.50	227,504,429.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 54、库存股

√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
限制性股票	55,701,225.00		18,168,278.50	37,532,946.50
合计	55,701,225.00		18,168,278.50	37,532,946.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,048,016.96	-1,364,800.21				-861,705.85	-503,094.36	15,186,311.11	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额	16,048,016.96	-1,364,800.21				-861,705.85	-503,094.36	15,186,311.11	
其他综合收益合计	16,048,016.96	-1,364,800.21				-861,705.85	-503,094.36	15,186,311.11	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**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	39,620,103.64			39,620,103.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,620,103.64			39,620,103.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	559,618,310.80	471,182,485.97
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	559,618,310.80	471,182,485.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,462,444.68	85,609,300.33
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	40,944,759.25	59,651,627.50
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	575,135,996.23	497,140,158.80

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,493,705,144.76	1,046,947,645.06	1,111,134,419.02	747,838,828.39
其他业务	27,239,777.19	14,524,119.08	26,944,603.31	17,381,906.21
合计	1,520,944,921.95	1,061,471,764.14	1,138,079,022.33	765,220,734.60

## 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	1,222,168.30	2,311,729.03
教育费附加	589,968.86	1,052,292.06
资源税		
房产税	1,581,411.14	1,279,722.65
土地使用税	791,807.32	747,596.44
车船使用税	8,202.16	270.00
印花税	762,744.25	1,019,971.44
地方教育费附加	316,099.70	701,528.06
水利基金	323,181.17	310,442.91
环境保护税	19,135.36	19,142.36
合计	5,614,718.26	7,442,694.95

其他说明：

无

## 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
职工薪酬	40,906,369.96	23,848,964.28

运保费	22,379,006.10	18,764,027.85
仓储费	9,249,305.82	7,714,859.24
保险费	1,666,021.76	843,756.10
销售佣金	1,560,072.49	1,803,821.87
差旅费	5,233,033.10	3,069,242.12
业务宣传费	3,522,163.76	3,199,214.50
业务招待费	3,648,038.95	2,839,880.69
清关费	15,765,903.23	6,527,870.55
市场服务费	5,699,786.19	6,404,200.00
品牌使用费	8,834,840.18	
其他	13,394,276.21	6,948,233.92
合计	131,858,817.75	81,964,071.12

其他说明：

无

## 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
职工薪酬	48,939,961.45	35,103,898.24
折旧及摊销费用	7,924,331.98	4,024,138.56
中介服务费	17,806,759.70	4,376,312.15
费用性税金	1,188,118.82	
交通差旅费	4,451,320.40	1,859,182.14
办公费	4,983,163.62	1,737,338.73
业务招待费	1,619,442.88	1,828,997.04
水电煤气费	808,990.99	126,848.98
租赁费	3,194,130.34	216,096.42
维修维护费	3,437,699.45	2,407,508.09
董事会费	434,525.22	228,173.49
其他	3,056,482.07	1,885,772.23
合计	97,844,926.92	53,794,266.07

其他说明：

无

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	68,878,033.87	38,036,641.42
模具及试制费	26,488,372.07	16,373,006.51
折旧及摊销	5,993,011.97	5,331,967.50
办公费	4,087,005.82	307,415.09
差旅费	3,153,495.48	2,016,502.47
专利费用	2,001,632.88	279,784.50
委托开发费	2,705,441.72	1,157,177.87
检测费	1,232,525.84	481,300.50
水电费	1,017,880.12	307,415.09
其他	3,928,321.31	881,524.81
合计	119,485,721.08	65,172,735.76

其他说明：

无

#### 64、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	24,176,445.24	9,652,947.67
利息收入	-3,654,431.83	-1,960,836.63
汇兑损益	808,757.87	6,500,278.51
未确认融资费用摊销	7,012,937.57	
银行手续费及其他	166,440.26	-1,343,957.33
合计	28,510,149.11	12,848,432.22

其他说明：

无

#### 65、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
政府补助	13,521,045.69	11,241,293.42
合计	13,521,045.69	11,241,293.42

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

附注披露	2019 半年	2018 半年	与资产相关/ 与收益相关

国家发展改革委工业和信息化部《关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2013]1120 号)拨付的基于 MEMS 技术自主芯片的汽车轮胎气压监测系统传感器研发与产业化项目资金	525,163.95	590,473.95	与资产相关
上海市发展改革委关于转发《国家发展改革委工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》的通知沪发改投[2013]138 号拨付的基于 MEMS 技术自主芯片的汽车轮胎气压监测系统传感器研发与产业化项目资金	308,429.62	346,786.29	与资产相关
国家发展改革委、工业和信息化部《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2009]1168 号文)拨付的汽车胎压监测系统(TPMS)项目扩建专项建设资金	63,834.99	63,834.99	与资产相关
上海市发展改革委、市经济信息化委《关于转发<国家发展改革委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知>的通知》(沪发改投<2009>121 号), 按 1:1 配套拨付的汽车胎压监测系统(TPMS)项目扩建专项建设资金	63,834.99	63,834.99	与资产相关
国家发展改革委、工业和信息化部《2015 年产业振兴和技术改造专项工作方案》财建[2015]1284 号		575,434.74	与资产相关
安徽省科技厅、安徽省财政厅《关于组织 2016 年创新型省份建设配套政策兑现补助申请有关事项的通知》(科计[2016]10 号)		280,000.02	与资产相关
宁国市经济和信息化委员会文件《关于保隆(安徽)汽车配件有限公司轿副车架及仪表盘支架轻量化制造产业化项目备案的批复》宁经信[2012]46 号		375,499.98	与资产相关
《安徽省人民政府办公厅关于修订印发实施创新驱动发展战略进一步加快创新型省份建设配套文件的通知(“1+8”配套政策)》无文号		88,695.00	与资产相关
《宁国市人民政府关于印发宁国市推进自主创新综合试验区建设奖励办法的通知》宁政(2013)26 号文件		39,094.07	与资产相关
宁国市人民政府《关于印发宁国市大力发展公共租赁住房指导意见的通知》宁政办[2012]10 号		44,333.34	与资产相关
与松江区科学技术委员会签订的松江区中小型企业创新资金项目合同, 基于 MEMS 技术的车用进气歧管传感器(合同编号: 13SJCX23)	4,999.98	4,999.98	与资产相关

上海市松江经济技术开发区委员会《关于下达<2012年度松江区战略性新兴产业(高新技术产业化)重点投资项目计划>的通知》(基于先进 MEMS 技术车用自动变速箱传感器的封装标定技术开发及产业化)项目专项建设资金	37,750.02	37,750.02	与资产相关
与上海市科学技术委员会签订的科学计划项目课题合同, 基于 MEMS 技术的车用进气歧管传感器(合同编号: 1304H156700)	4,999.98	4,999.98	与资产相关
中共上海市松江区委员会 松委(2016)67号		4,000,000.00	与收益相关
上海市经济信息化委关于下达 2015 年度软件和集成电路产业发展专项资金第二批项目计划的通知(沪经信信[2015]751号)	150,000.00	150,000.00	与资产相关
中共上海市松江区委员会 松委(2016)67号		10,000.00	与收益相关
上海市专利资助决定书 编号 001083818017360		90,000.00	与收益相关
关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知 沪人社规(2018)20号		133,921.00	与收益相关
洞泾镇关于表彰 2017 年度先进企业的决定		100,000.00	与收益相关
关于实施《上海市残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》有关问题的通知	9,012.10	16,253.50	与收益相关
宁国市经济和信息化委员会关于印发《宁国市智能工厂(车间)建设管理办法(试行)》的通知(宁经信[2016]49号)		53,186.64	与资产相关
宁国市人民政府关于印发宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策体系的通知(宁政[2016]35号)		114,805.66	与资产相关
安徽省政府关于印发支持制造强省建设若干政策的通知(皖政[2017]53号)、安徽省经济和信息化委安徽省财政厅关于印发支持制造强省建设若干政策实施细则的通知(皖经信财务[2017]155号)		197,773.15	与资产相关
安徽省科学技术厅关于下达 2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计价(第一批)的通知(科计[2017]59号)		67,848.42	与资产相关
专利一般资助资金《上海市专利资助办法》编号 001083818004045(金额 1550)、编号 001083818017028(金额 473)		2,023.00	与收益相关
关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知 沪人社规(2018)20号		24,904.00	与收益相关
关于实施《上海市残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》有关问题的通知	5,674.30	9253.6	与收益相关
关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知 沪人社规(2018)20号		54,314.00	与收益相关
关于实施《上海市残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》有关问题的通知	1,802.50	11473.1	与收益相关

复合式汽车减震器（液力空气阻尼三复合）研发与制造和汽车轻量化结构件研发与制造项目及契 税返还		3,689,800.00	与收益相关
中共松江区洞泾镇委员会（决定）松洞委（2019） 4号《洞泾镇关于表彰2018年度先进企业的决定》	100,000.00		与收益相关
2018上海市产业转型升级发展专项资金（品牌经 济发展）项目协议	500,000.00		与收益相关
上海市专利资助决定书 编号：751083818613226	1,032.50		与收益相关
上海市专利资助决定书 编号：751083818602189	4,560.00		与收益相关
松江区信息化和工业化融合专项资金项目合同 合 同编号：2014SJLH01	150,000.00		与收益相关
《G60 科创走廊洞泾人工智能产业基地核心区 提升 "店小二"服务办法（试行）》	1,280,000.00		与收益相关
上海市国内发明专利资助 编号 751083819602377	6,000.00		与收益相关
上海市国外发明专利资助 编号 751083819607381	50,000.00		与收益相关
百颗星专利补助 专利号 201010577786.5/201110150326.9/20121006226 5.5/201110066744.X/201210393568.5/20152107 7206/201620115668.5/201630025764.6	11,500.00		与收益相关
《中华人民共和国个人所得税法》（主席令第9 号）-《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中 华人民共和国个人所得税法〉的决定》	41,084.83		与收益相关
上海市国外发明专利资助 编号 751083819602407	50,000.00		与收益相关
上海市国外发明专利资助 编号 751083819607379	50,000.00		与收益相关
上海市国外发明专利资助 编号 751083819602397	3,000.00		与收益相关
上海市国外发明专利资助 编号 751083819607382	3,000.00		与收益相关
宁国市经济和信息化委员会文件 关于保隆（安 徽）汽车配件有限公司轿副车架及仪表盘支架轻量 化制造产业化项目备案的批复	375,500.00		与资产相关
《关于印发宁国市大力发展公共租赁住房指导意 见的通知》	44,333.33		与资产相关
《安徽省人民政府办公厅关于修订印发实施创新 驱动发展战略进一步加快创新型省份建设配套文 件的通知（“1+8”配套政策）》	88,695.00		与资产相关
《宁国市人民政府关于印发宁国市推进自主创 新综合试验区建设奖励办法的通知》	37,826.12		与资产相关
安徽省财政厅关于下达2015年产业转型升级项目 （产业振兴和技术改造）中央基建投资预算的通知	491,795.80		与资产相关
安徽省财政厅关于下达2015年产业转型升级项目 （产业振兴和技术改造）中央基建投资预算的通知	83,638.74		与资产相关
《关于组织2016年创新型省份建设配套政策兑现 补助申请有关事项的通知》	280,000.00		与资产相关

关于印发《宁国市智能工厂（车间）建设管理办法（试行）》的通知	53,186.75		与资产相关
宁国市人民政府关于印发宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策体系的通知	65,160.35		与资产相关
安徽省人民政府《支持制造强省建设若干政策》、安徽省经信委、安徽省财政厅《支持制造强省建设若干政策实施细则》	281,411.99		与资产相关
安徽省科学技术厅关于下达 2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计价（第一批）的通知	67,848.42		与资产相关
安徽省科学技术厅关于下达 2017 年省科技重大专项计划项目的通知	-		与资产相关
关于印发《宁国核心基础零部件产业集聚发展基地智能工厂（车间）建设管理办法》的通知	107,260.13		与资产相关
宁国核心基础零部件产业聚集发展基地建设工作组领导小组办公室文件	66,897.23		与资产相关
宁国核心基础零部件产业聚集发展基地建设工作组领导小组办公室文件	106,557.96		与资产相关
宁国市人民政府关于印发宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策体系的通知（宁政[2016]35 号）	74,053.01		与资产相关
宁国市人民政府关于印发宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策体系的通知（宁政[2016]35 号）	20,144.81		与资产相关
安徽省政府关于印发支持制造强省建设若干政策的通知（皖政[2017]53 号）、安徽省经济和信息化委安徽省财政厅关于印发支持制造强省建设若干政策实施细则的通知（皖经信财务[2017]155 号）	138,234.06		与资产相关
安徽省科学技术厅文件 科计（2018）97 号《关于下达 2018 年购置研发仪器设备等政策兑现资金计划的通知》	21,540.81		与资产相关
《中华人民共和国个人所得税法》（主席令第 9 号）-《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国个人所得税法〉的决定》	105,586.80		与收益相关
《关于职业培训职业介绍补贴使用管理的补充通知》（皖人社秘〔2014〕32 号）	34,400.00		与收益相关
《宁国市人民政府关于印发宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策体系的通知	160,600.00		与收益相关
宁国经济技术开发区管理委员会项目投资合同	3,200,000.00		与收益相关
《中华人民共和国个人所得税法》（主席令第 9 号）-《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国个人所得税法〉的决定》	1,781.89		与收益相关
宁国市人力资源和社会保障局、财政局文件 人社发（2017）49 号《关于印发〈2017 年宁国市企业新录用人员岗前技能培训实施办法〉的通知》	74,000.00		与收益相关
稳就业、稳外贸、稳外资上海企业多元化专项资金的通知	1,105,100.00		与收益相关
上海市专利资助决定书 编号 751083818602194			与收益相关

	760.00		
百颗星专利补助 专利号 ZL2015 2 0987634.0	500.00		与收益相关
上海市专利资助决定书 编号 751083818613241	381.00		与收益相关
百颗星专利补助 专利号 ZL2016 2 0606237.9/ZL2016 2 0115992.7	1,000.00		与收益相关
《中华人民共和国个人所得税法》（主席令第 9 号）-《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国个人所得税法〉的决定》	7,171.73		与收益相关
合肥经济技术开发区管理委员会 保隆汽车电子产业基地项目投资协议书	3,000,000.00		与收益相关
合计：	13,521,045.69	11,241,293.42	

## 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	323,637.07	75,438.61
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		15,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		620,828.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	323,637.07	711,266.94

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-630,850.87	
其他应收款坏账损失	-101,691.95	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-732,542.82	

其他说明：

无

**70、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		-702,673.68
二、存货跌价损失	-2,289,947.79	-2,046,847.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,289,947.79	-2,749,521.23

其他说明：

无

### 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得/损失	1,929,483.17	-28,755.29
合计	1,929,483.17	-28,755.29

其他说明：

适用 不适用

### 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		61,080.58	
其中：固定资产处置利得		61,080.58	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	93,057.75	462,654.37	93,057.75
合计	93,057.75	523,734.95	93,057.75

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、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	50,621.91	105,933.33	50,621.91
其中：固定资产处置损失	50,621.91	105,933.33	50,621.91
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	15,996.00	87,496.00	15,996.00
其他	30,000.00	28.95	30,000.00
合计	96,617.91	193,458.28	96,617.91

其他说明：

无

#### 74、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	40,929,515.37	55,572,491.71
递延所得税费用	-444,297.92	-7,561,773.04
合计	40,485,217.45	48,010,718.67

##### (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	88,906,939.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,519,231.41
子公司适用不同税率的影响	17,561,059.66
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	517,761.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,917,044.56
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	21,944,869.99
研发加计扣除影响	-8,140,660.77
所得税费用	40,485,217.45

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节之 55、其他综合收益

**76、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
收到的往来款项	2,713,474.68	
收到政府补助资金	10,406,282.86	16,641,942.20
退回的保证金	975,266.65	606,572.49
利息收入	3,654,431.83	1,589,062.54
房租收入	3,388,012.42	3,489,205.34
其他	3,143,667.74	2,358,734.52
合计	24,281,136.18	24,685,517.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项	69,721,825.31	1,009,337.02
付现的销售费用	63,004,268.22	50,391,388.19
付现的管理费用	42,243,401.92	12,895,206.50
付现的研发支出	42,032,689.72	21,804,126.84
付现的财务费用	1,198,878.96	1,483,142.54
保证金	298,580.00	947,545.17
捐赠支出	15,996.00	67,496.00
其他	384,804.44	1,112,975.40
合计	218,900,444.57	89,711,217.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (4). 支付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
远期结汇保证金		250,000.00
合计		250,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
信用证保证金	635.03	
银行承兑汇票保证金	9,595,426.09	
借款保证金退回	14,100,000.00	
合计	23,696,061.12	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	16,887,507.19	7,605,044.64
保理保证金	185,577.38	
保理手续费	451,767.69	
银行融资手续费	459,852.11	244,791.08
借款保证金	10,488,661.25	13,082,672.62
结构性存款	20,000,000.00	
限制性股票回购	17,437,908.50	
发行费用		1,026,788.00
购买少数股东股权	58,192,992.00	
合计	124,104,266.12	21,959,296.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、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	48,421,722.40	113,129,929.45
加：资产减值准备	3,022,490.61	2,749,521.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,588,236.17	27,448,117.90
无形资产摊销	2,219,870.77	1,573,774.35
长期待摊费用摊销	432,124.49	352,701.64
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）	-1,929,483.17	28,755.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	50,621.91	44,852.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,657,246.86	17,148,195.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-323,637.07	-711,266.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-205,462.55	-7,561,772.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-228,766.72	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,002,119.06	40,738,354.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,251,523.87	-59,060,518.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,716,555.65	-39,891,939.76
其他	5,146,561.80	12,159,386.04
经营活动产生的现金流量净额	70,384,374.66	108,148,092.09
<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	610,827,082.43	610,769,355.12
减：现金的期初余额	726,704,433.48	565,421,536.70
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	-115,877,351.05	45,347,818.42

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	145,028,933.99
其中：Huf Baolong Electronics Bretten GmbH	120,685,637.1
MMS Modular Molding Systems GmbH	24,343,296.89
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,911,027.21
其中：Huf Baolong Electronics Bretten GmbH	22,458,305.37
Huf Baolong Electronics North America Corp.	13,306.05
MMS Modular Molding Systems GmbH	8,439,415.79
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	114,117,906.78

其他说明：

无

(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	610,827,082.43	726,704,433.48
其中：库存现金	137,451.59	188,178.14
可随时用于支付的银行存款	610,689,056.00	724,095,763.34
可随时用于支付的其他货币资金	574.84	2,420,492.00
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	610,827,082.43	726,704,433.48
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	227,433,638.56	203,813,299.70

其他说明：

适用 不适用

78、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

## 79、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	227,433,638.56	保证金
应收票据	77,093,396.96	质押
存货		
固定资产	105,597,104.35	抵押
无形资产	30,961,332.77	抵押
投资性房地产	9,364,186.38	抵押
合计	450,449,659.02	/

其他说明：

无

## 80、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	34,903,434.15	6.8747	239,950,638.76
欧元	9,958,711.67	7.8170	77,847,249.12
港币	31,302,699.99	0.8797	27,536,985.18
英镑	27,209.72	8.7113	237,032.04
澳元	11,496.95	4.8156	55,364.71
日元	37,729.00	0.063816	2,407.71
波兰兹罗提	161,107.17	1.8387	296,227.76
加元	34,070.93	5.2490	178,838.31
匈牙利福林	16,352,759.10	0.0242	395,736.77
瑞士法郎	6.60	7.0388	46.46
应收账款			
其中：美元	33,318,246.82	6.8747	229,052,951.41
欧元	19,629,456.90	7.8170	153,443,464.59
港币			
波兰兹罗提	426,989.86	1.8387	785,106.26
长期借款			
其中：美元			
欧元	384,141.93	7.8170	3,002,837.47

港币	115,906,647.93	0.8797	101,963,078.18
其他应收款			
其中：美元	55,195.88	6.8747	379,455.12
欧元	2,101,146.18	7.8170	16,424,659.69
港币	4,118.44	0.8797	3,622.99
日元	300,000.00	0.063816	19,144.80
波兰兹罗提	183,881.09	1.8387	338,102.16
加元	117,200.00	5.249	615,182.80
应付账款			
其中：美元	19,107,044.00	6.8747	131,355,195.39
欧元	9,520,258.28	7.8170	74,419,858.97
波兰兹罗提	31,868.15	1.8387	58,595.97
英镑	2,500.00	8.7113	21,778.25
加元	19,106.00	5.2490	100,287.39
日元	162,016,229.00	0.063816	10,339,227.67
其他应付款			
其中：美元	868,491.66	6.8747	5,970,619.62
欧元	2,394,998.42	7.8170	18,721,702.65
波兰兹罗提	7,909.56	1.8387	14,543.31
短期借款			
其中：美元	30,000,000.00	6.8747	206,241,000.00
欧元	8,739,654.99	7.8170	68,317,883.06
长期应付款（含一年内到期）			
其中：美元	67,608,367.79	6.8747	464,787,246.04
欧元	6,461,272.04	7.8170	50,507,763.54

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司全称	注册地	记账本位币	选择依据
Dill Air Controls Products, LLC	美国北卡罗来纳州	美元	依据当地法律
香港威乐国际贸易有限公司	香港	美元	依据当地法律
VALOR Europe GmbH	德国北威州	欧元	依据当地法律
Longway Poland Sp.zo.o	波兰华沙	波兰兹罗提	依据当地法律
PEX Automotive GmbH	德国巴登-符腾堡	欧元	依据当地法律

	州		
PEX Automotive systems Kft.	匈牙利布达佩斯	欧元	依据当地法律
TESONA GmbH & CO.KG	德国图林根州	欧元	依据当地法律
Huf Baolong Electronics Bretten GmbH	德国布雷滕	欧元	依据当地法律
Huf Baolong Electronics North America Corp.	美国威斯康星州	美元	依据当地法律
MMS Modular Molding Systems GmbH	奥地利贝恩多夫	欧元	依据当地法律

## 81、套期

适用 不适用

## 82、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益	746,716.43	计入递延收益的政府补助	3,563,098.04
其他收益	9,957,947.65	计入其他收益的政府补助	9,957,947.65
合计	10,704,664.08	计入其他收益的政府补助	13,521,045.69

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、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

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
保富电	2019/1/1	238,833,573.48	55%	股	2019/1/1	取得	356,257,206.65	-31,941,033.72

子海外				权 加 现 金	5	控制 权		
MMS	2019/2/1	24,086,903.05	70%	购 买	2019/2/1 4	取得 控制 权	10,902,338.37	119,034.69

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	保富电子海外	MMS
--现金	121,744,293.48	24,086,903.05
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他	117,089,280.00	
合并成本合计	238,833,573.48	24,086,903.05
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	122,299,846.82	3,234,149.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	116,533,726.66	20,852,753.17

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	保富电子海外		MMS	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	370,355,339.13	358,494,366.18	22,365,176.62	22,365,176.62
货币资金	22,471,611.42	22,471,611.42	8,439,415.79	8,439,415.79

应收款项	123,851,750.38	111,990,777.43	2,510,450.95	2,510,450.95
存货	77,605,383.27	77,605,383.27	7,724,419.27	7,724,419.27
固定资产	108,222,801.10	108,222,801.10	2,251,854.60	2,251,854.60
无形资产	110,989.43	110,989.43	89,920.89	89,920.89
在建工程	38,092,803.53	38,092,803.53	1,349,115.12	1,349,115.12
负债：	147,991,981.28	147,991,981.28	17,744,962.51	17,744,962.51
借款			809,840.12	809,840.12
应付款项	147,991,981.28	147,991,981.28	16,630,405.96	16,630,405.96
递延所得税负债				
递延收益			304,716.43	304,716.43
净资产	222,363,357.85	210,502,384.90	4,620,214.11	4,620,214.11
减：少数股东权益	100,063,511.03	94,726,073.21	1,386,064.23	1,386,064.23
取得的净资产	122,299,846.82	115,776,311.69	3,234,149.88	3,234,149.88

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按账面价值进行确认

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

子公司上海保隆汽车悬架有限公司已经注销，上海市松江区市场监督管理局于 2019 年 5 月 27 日出具了准予注销登记通知书（NO27000003201905230144）。

#### 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	
保隆(安徽)汽车配件有限公司	安徽省宁国市	安徽省	制造行业	100		设立
上海文襄汽车传感器有限公司	上海市松江区	上海市	制造行业	88.57		设立
上海保隆工贸有限公司	上海市松江区	上海市松江区	贸易行业	100		设立
上海卡适堡汽车工程技术有限公司	上海市松江区	上海市松江区	贸易行业	100		设立
香港隆威国际贸易有限公司	上海市松江区	香港	贸易、投资	100		设立
VALOR Europe GmbH	德国北威州	德国北威州	贸易行业	51		设立
香港威乐国际贸易有限公司	上海市松江区	香港	贸易行业		100	设立
Dill Air Controls Products,LLC	美国北卡罗莱纳州	美国北卡罗莱纳州	制造行业		85	同一控制下企业合并
Longway Poland Sp.zo.o	波兰华沙	波兰华沙	制造行业		100	设立
Shanghai Baolong Automotive Corporation	上海市松江区	英属维京群岛	贸易行业		100	设立
安徽拓扑思汽车零部件有限公司	安徽省宁国市	安徽省	制造行业		100	设立
上海保隆汽车科技(安徽)有限公司	安徽省宁国市	安徽省	制造行业	100		设立
上海保隆汽车悬架有限公司	上海市松江区	上海市松江区	制造行业	92		设立
Baolong Holdings Europe Kft.	匈牙利布达佩斯	匈牙利	贸易、投资		100	设立
PEX Automotive GmbH	德国斯图加特	德国	制造行业		100	非同一控制下企业合并
PEX Automotive systems Kft.	匈牙利埃尔德	匈牙利	制造行业		100	非同一控制下企业合并
TESONA GmbH & CO.KG	德国耶拿	德国	研发制造		51	非同一控制下企业合并
保隆霍富(上海)电子有限公司	上海市松	上海市松	制造行业		55	设立

司	江区	江区				
Huf Baolong Electronics Bretten GmbH	德国布雷 滕	德国	制造行业		55	非同一控制 下企业合并
Huf Baolong Electronics North America Corp.	美国威斯 康星州	美国	贸易行业		55	非同一控制 下企业合并
MMS Modular Molding Systems GmbH	奥地利贝 恩多夫	奥地利	制造行业		70	非同一控制 下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：

上海保隆汽车悬架有限公司已于 2019 年 5 月注销。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 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
DILL	15	995.42		6,070.23
保富德国	45	-1,844.97		8,639.38

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：万元 币种：人民币

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
DILL	53,529.14	3,440.47	56,969.61	8,629.49		8,629.49	45,006.57	3,705.44	48,712.01	8,163.23		8,163.23
保富德国	27,466.34	14,615.70	42,082.04	22,883.41		22,883.41						

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
DILL	30,891.48	7,619.70	7,791.34	-5,319.36	27,796.19	5,132.16	5,132.16	2,559.92
保富德国	31,288.52	-4,099.93	-4,099.93	2,118.15				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(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

(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

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

合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	18,187,637.07	12,760,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	323,637.07	75,438.61
—其他综合收益		
—综合收益总额	323,637.07	75,438.61

其他说明

无

(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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

根据公司自身情况，对上述存在信用风险的报表项目进行进一步描述，举例如下：

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 20.16% (2018 年：26.67%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除集团内部的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	838,260,720.99	838,260,720.99	838,260,720.99			
应收票据	127,977,937.99	127,977,937.99	127,977,937.99			
应收账款	624,571,501.09	631,016,845.38	631,016,845.38			

其他应收款	26,853,091.31	28,201,152.36	28,201,152.36			
金融资产小计	1,617,663,251.38	1,625,456,656.72	1,625,456,656.72			
短期借款	406,458,883.06	406,458,883.06	406,458,883.06			
应付票据	95,736,715.38	95,736,715.38	95,736,715.38			
应付账款	457,859,840.56	457,859,840.56	457,859,840.56			
其他应付款	70,940,363.46	70,940,363.46	70,940,363.46			
一年内到期的非流动负债	268,933,217.32	268,933,217.32	268,933,217.32			
长期借款	493,045,417.15	493,045,417.15		198,600,000.00	244,574,277.58	49871139.57
长期应付款	412,227,940.76	431,088,956.51		138,660,663.54	215,742,750.00	76,685,542.97
金融负债小计	2,205,202,377.69	2,224,063,393.44	1,299,929,019.78	337,260,663.54	460,317,027.58	126,556,682.54
金融负债小计	2,205,202,377.69	2,222,802,729.90	1,792,974,436.93	137,400,000.00	215,742,750.00	76,685,542.97

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	930,517,733.18	930,517,733.18	930,517,733.18			
应收票据	125,811,521.51	125,811,521.51	125,811,521.51			
应收账款	499,986,984.42	504,472,337.52	504,472,337.52			
其他应收款	13,304,125.67	17,844,177.16	17,844,177.16			
金融资产小计	1,569,620,364.78	1,578,645,769.37	1,578,645,769.37			
短期借款	388,415,374.44	388,415,374.44	388,415,374.44			
应付票据	78,245,114.24	78,245,114.24	78,245,114.24			
应付账款	382,249,719.54	382,249,719.54	382,249,719.54			
其他应付款	139,975,363.27	139,975,363.27	139,975,363.27			
一年内到期的非流动负债	309,169,435.01	322,939,230.26	322,939,230.26			
长期借款	295,361,097.60	295,361,097.60		114,123,775.19	181,237,322.41	
长期应付款	334,946,940.88	352,783,197.05		137,962,770.36	137,802,713.77	77,017,712.92
金融负债小计	1,928,363,044.98	1,959,969,096.40	1,311,824,801.75	252,086,545.55	319,040,036.18	77,017,712.92
金融负债小计	1,928,363,044.98	1,959,969,096.40	1,311,824,801.75	252,086,545.55	319,040,036.18	77,017,712.92

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要产品以境外销售为主，境外销售结算货币主要为美元和欧元，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在较大的外汇风险。

(1) 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金

额详见第十节财务报告之七（80）“外币货币性项目”。

（2）敏感性分析：

截止 2019 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 1,531.13 万元（上年同期约为 1,258.48 万元）。

（3）本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## 2. 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司受利率影响的负债项目如下：

单位：元

项目	期末余额
短期借款	147,293,374.77
1 年内到期的非流动负债	136,752,496.65
长期借款	463,045,417.15
长期应付款	79,603,413.54
合计	826,694,702.11

截止 2019 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 413.35 万元（上年同期约 179.05 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			30,312,050.00	30,312,050.00

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			30,312,050.00	30,312,050.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			50,000,000.00	50,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			80,312,050.00	80,312,050.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

注：此处交易性金融资产包含重分类至其他非流动金融资产的金额

**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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
权益工具投资	30,312,050.00	现金流量折现法	增长率	25%
其他权益工具投资	50,000,000.00	现金流量折现法	增长率	25%

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况  
适用 不适用

2、本企业的子公司情况  
 本企业子公司的情况详见附注  
适用 不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Huf Electronics Düsseldorf GmbH	其他

其他说明

Huf Electronics Düsseldorf GmbH 为持有本公司重要子公司保富电子 10% 以上股份的法人组织。

**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

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
Huf Electronics Düsseldorf GmbH	销售商品	2,915,337.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	3,489,487.92	2,761,325.93

(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	Huf Electronics Düsseldorf GmbH	1,793,818.89			
其他应收款	Huf Electronics Düsseldorf GmbH	15,604,903.72			

(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
长期应付款	Huf Electronics Düsseldorf GmbH	78,342,750.00	

## 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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	946,610
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	36.84 元/19 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 其他说明

## 1、 股份支付计划

根据公司 2017 年第五次临时股东大会决议和第五届董事会第十二次会议的决议及授予登记结果公告，本次股权激励对象为 486 名，首次授予 389.05 万份（注：限制性股票 220.25 万股、股票期权 168.80 万份），公司于 2018 年 2 月 2 日完成授予登记。本激励计划授予的股票期权的行权价格为 51.57 元，限制性股票的授予价格为 25.79 元。限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。股票期权激励计划授予的股票期权等待期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。其中，946,610 股限制性股票已经失效，并于 2019 年 6 月完成回购。

## 2、 本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

在上述约定期间内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能解除限售的该期限制性股票，公司将按本计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的交易收盘价扣除职工为取得权益工具自行支付的价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,439,685.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,146,561.80

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

2019年4月11日召开第五届董事会第二十三会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司以18.42元/股的价格回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票共计946,610股，回购完毕后，公司将向中登公司申请该部分股票的注销。

## 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

截至本报告期末，公司存在以下未决诉讼事项：

原告	被告	起诉原因	目前诉讼进展
JanOsińskiv.	LongwayPoland Sp.zo.o	原告 Osiński 于 2013 年 2 月 11 日向波兰 Bydgoszcz 高等法院提出诉请，声称其向波兰隆威购买的产品型号为 CAPRIYX50 摩托车(车架号：LB405PCF2BC001874)存在产品质量缺陷并导致其发生翻车事故。	CAPRIYX50 型号的摩托车为重庆银翔摩托车(集团)有限公司生产，由波兰隆威进口后在波兰销售，保隆科技及其子公司不是产品生产或零部件提供商，为此波兰隆威向波兰法院提交追加摩托车生产商为被告的申请，并要求其承担产品质量责任(如产品存在质量缺陷)。目前该案一审尚在进行中。

(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

公司于 2019 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司拟参与设立尚颀汽车产业股权投资基金的议案》，独立董事对于此关联交易事项发表了独立意见。公司以自有资金出资人民币 2,000 万元与上海汽车集团股权投资有限公司、上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙）等共同设立扬州尚颀汽车产业股权投资基金（有限合伙）基金。2019 年 8 月 9 日，公司按照协议约定支付首期出资款 1000 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	28,285,271.60
7-12 个月	1,100,000.00
1 年以内小计	29,385,271.60
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	29,385,271.60

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	29,385,271.60	100.00	55,000.00	0.19	29,330,271.60	139,334,297.51	100	5,000.00	0.004	139,329,297.51
其中：										
账龄组合	4,032,008.13	13.72	55,000.00	1.36	3,977,008.13	856,669.29	0.61	5,000.00	0.004	851,669.29
合并范围内关联方	25,353,263.47	86.28			25,353,263.47	138,477,628.22	99.39			138,477,628.22
合计	29,385,271.60	/	55,000.00	/	29,330,271.60	139,334,297.51	/	5,000.00	/	139,329,297.51

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	2,932,008.13		
7-12 个月	1,100,000.00	55,000.00	5.00
合计	4,032,008.13	55,000.00	1.36

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,000.00	50,000.00			55,000.00
合计	5,000.00	50,000.00			55,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
上海文襄汽车传感器有限公司	14,067,180.97	47.87	
保隆霍富(上海)电子有限公司	10,038,194.92	34.16	
客户一	3,918,686.02	13.34	55000
上海卡适堡汽车工程技术有限公司	1,184,292.66	4.03	
客户二	107,410.00	0.37	
合计	29,315,764.57	99.76	

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	246,348.71	
应收股利		6,397,174.14
其他应收款	215,738,646.94	123,796,429.55
合计	215,984,995.65	130,193,603.69

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收关联方借款利息	246,348.71	
合计	246,348.71	

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海保隆工贸有限公司		6,397,174.14
合计		6,397,174.14

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	15,747,842.34
7-12 个月	162,658,204.38
1 年以内小计	178,406,046.72
1 至 2 年	24,937,770.65
2 至 3 年	4,695,664.88
3 年以上	
3 至 4 年	5,942,648.99
4 至 5 年	
5 年以上	1,780,878.68
合计	215,763,009.92

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	215,508,772.62	123,488,367.54
保证金	85,249.55	65,249.55
其他	168,987.75	256,879.46
合计	215,763,009.92	123,810,496.55

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			14,067.00	14,067.00

2019年1月1日余额在 本期			14,067.00	14,067.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			10,295.98	10,295.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			24,362.98	24,362.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账 准备	14,067.00	10,295.98			24,362.98
合计	14,067.00	10,295.98			24,362.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海保隆工贸有限公司	合并范围内关联方往来款	181,516,207.41	0-6 个月 87,236,916.71; 7-12 个月 94,279,290.7	84.13	
保隆霍富(上海)电子有限公司	合并范围内关联方往来款	19,396,602.73	0-6 个月	8.99	
上海文襄汽车传感器有限公司	合并范围内关联方往来款	10,446,050.00	0-6 个月 5,092,328.34; 7-12 个月 80,854.71; 1-2 年 2,733,448.6; 2-3 年 645,664.88; 3-4 年 112,874.79; 5 年以上 1,780,878.68	4.84	
安徽拓扑思汽车零部件有限公司	合并范围内关联方往来款	4,028,455.76	0-6 个月	1.87	
上海卡适堡汽车工程技术有限公司	合并范围内关联方往来款	121,456.72	0-6 个月 34,557.3; 7-12 个月 86,899.42	0.06	
合计	/	215,508,772.62	/	99.89	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	845,579,944.99		845,579,944.99	690,338,857.35		690,338,857.35
对联营、合营企业投资	23,253,604.46	5,065,967.39	18,187,637.07	17,825,967.39	5,065,967.39	12,760,000.00
合计	868,833,549.45	5,065,967.39	863,767,582.06	708,164,824.74	5,065,967.39	703,098,857.35

## (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
保隆(安徽)汽车配件有限公司	263,943,001.00	17,800,000.00		281,743,001.00		
上海文襄汽车传感器有限公司	37,602,637.74	201,318.84		37,803,956.58		
上海保隆工贸有限公司	182,893,597.40	120,758,534.40		303,652,131.80		
上海卡适堡汽车工程技术有限公司	10,292,352.01	131,249.70		10,423,601.71		
香港隆威国际贸易有限公司	12,955,400.00			12,955,400.00		
VALOR Europe GmbH	121,734.20			121,734.20		
上海保隆汽车科技(安徽)有限公司	40,000,000.00	15,466,586.94		55,466,586.94		
保隆霍富(上海)电子有限公司	142,530,135.00	739,948.44		143,270,083.44		
安徽拓扑思汽车零部件有限公司		143,449.32		143,449.32		
合计	690,338,857.35	155,241,087.64		845,579,944.99		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备		

						金 股 利 或 利 润				
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
常州英孚传感科技 有限公司	12,760,000.00			323,637.07		5,104,000.00			18,187,637.07	5,065,967.39
小计	12,760,000.00			323,637.07		5,104,000.00			18,187,637.07	5,065,967.39
合计	12,760,000.00			323,637.07		5,104,000.00			18,187,637.07	5,065,967.39

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,016,577.04	37,033,250.49	488,843,230.60	379,710,663.37
其他业务	47,346,872.35	26,689,180.88	11,563,262.32	9,224,897.66
合计	81,363,449.39	63,722,431.37	500,406,492.92	388,935,561.03

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	323,637.07	75,438.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		620,828.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利	1,919,028	665,110.38

收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,242,665.07	1,361,377.32

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,878,861.26	
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）	13,521,045.69	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	47,061.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,058,692.25	
少数股东权益影响额	-53,819.76	
合计	12,334,456.69	

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	5.62	0.3411	0.3394
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.2659	0.2652

## 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	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈洪凌

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用