



山东豪迈机械科技股份有限公司

HIMILE MECHANICAL SCIENCE AND TECHNOLOGY (SHANDONG) CO., LTD

二〇一九年半年度财务报告

证券简称：豪迈科技

证券代码： 002595

二〇一九年八月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东豪迈机械科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	427,159,739.27	463,781,449.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	524,681,311.23	420,677,087.99
应收账款	1,285,029,724.97	1,236,217,997.05
应收款项融资		
预付款项	35,831,248.67	23,946,745.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,840,180.51	11,384,529.94
其中：应收利息	1,346,423.09	1,377,462.09
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	849,026,194.21	717,781,412.35
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,240,679.76	15,232,545.88
流动资产合计	3,224,809,078.62	2,889,021,767.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	275,054,651.26	261,263,941.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,278,964.68	18,775,767.70
固定资产	1,658,076,842.97	1,535,719,817.45
在建工程	80,950,735.82	112,618,062.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	290,838,578.74	285,903,474.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,016,274.51	1,085,211.98
其他非流动资产	505,187,350.99	463,081,411.57
非流动资产合计	2,832,403,398.97	2,678,447,686.89
资产总计	6,057,212,477.59	5,567,469,454.75
流动负债：		
短期借款	1,018,915,684.45	645,999,702.63
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		
应付账款	236,750,570.17	213,089,639.45
预收款项	79,294,694.14	51,486,920.01
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	174,248,873.34	193,968,301.95
应交税费	21,133,866.52	48,249,006.37
其他应付款	16,255,572.99	12,673,895.61
其中：应付利息	3,161,768.07	924,805.56
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,070,212.00
流动负债合计	1,546,599,261.61	1,167,537,678.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,984,244.46	71,289.35
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	19,177,053.14	21,810,410.38
递延收益	17,657,758.05	13,022,651.95
递延所得税负债	24,891,761.35	17,705,025.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,710,817.00	52,609,377.59

负债合计	1,617,310,078.61	1,220,147,055.61
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	506,344,085.03	506,344,085.03
减：库存股		
其他综合收益	18,310,470.42	1,540,929.55
专项储备	5,808,250.51	5,340,499.48
盈余公积	400,000,000.00	400,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	2,704,044,602.99	2,629,487,793.74
归属于母公司所有者权益合计	4,434,507,408.95	4,342,713,307.80
少数股东权益	5,394,990.03	4,609,091.34
所有者权益合计	4,439,902,398.98	4,347,322,399.14
负债和所有者权益总计	6,057,212,477.59	5,567,469,454.75

法定代表人：张恭运

主管会计工作负责人：刘海涛

会计机构负责人：李彩放

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	381,145,539.53	428,099,710.66
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	524,681,311.23	420,482,432.99
应收账款	1,355,666,753.60	1,286,519,804.31
应收款项融资		
预付款项	34,036,371.00	21,721,627.11
其他应收款	22,152,603.19	23,852,847.36
其中：应收利息	1,346,423.09	1,377,462.09
应收股利		

存货	834,153,186.91	700,381,671.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,189,078.29	13,476,433.23
流动资产合计	3,242,024,843.75	2,894,534,527.65
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	440,810,434.82	408,672,770.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,278,964.68	18,775,767.70
固定资产	1,472,825,765.15	1,378,638,452.56
在建工程	80,589,189.56	112,314,252.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	267,359,265.77	262,972,520.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	504,936,595.75	462,975,111.57
非流动资产合计	2,787,800,215.73	2,644,348,875.43
资产总计	6,029,825,059.48	5,538,883,403.08
流动负债：		
短期借款	1,016,682,144.45	645,999,702.63
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		
应付账款	242,593,077.96	214,646,273.50
预收款项	78,889,401.93	50,373,907.76
合同负债		
应付职工薪酬	170,464,505.82	191,646,424.14
应交税费	19,667,888.55	46,565,087.38
其他应付款	14,466,168.58	11,229,456.30
其中：应付利息	3,161,768.07	924,805.56
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,070,212.00
流动负债合计	1,542,763,187.29	1,162,531,063.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,177,053.14	21,810,410.38
递延收益	17,657,758.05	13,022,651.95
递延所得税负债	24,891,761.35	17,705,025.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,726,572.54	52,538,088.24
负债合计	1,604,489,759.83	1,215,069,151.95
所有者权益：		
股本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	506,344,085.03	506,344,085.03
减：库存股		

其他综合收益	7,077,019.12	-5,476,120.11
专项储备	4,419,248.98	3,932,991.02
盈余公积	400,000,000.00	400,000,000.00
未分配利润	2,707,494,946.52	2,619,013,295.19
所有者权益合计	4,425,335,299.65	4,323,814,251.13
负债和所有者权益总计	6,029,825,059.48	5,538,883,403.08

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,969,415,745.86	1,724,988,116.14
其中：营业收入	1,969,415,745.86	1,724,988,116.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,542,534,999.53	1,328,567,868.20
其中：营业成本	1,340,006,703.92	1,149,689,333.77
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	24,873,433.31	27,627,163.67
销售费用	29,039,810.19	22,083,264.26
管理费用	60,736,380.66	48,500,738.75
研发费用	77,269,952.04	73,055,378.06
财务费用	10,608,719.41	7,611,989.69
其中：利息费用	14,824,295.10	9,264,294.02
利息收入	1,571,615.62	322,132.36
加：其他收益	4,501,435.94	2,262,799.06
投资收益（损失以“－”号填列）	11,887,921.75	12,693,661.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,237,570.74	438,667.06

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）	3,358,967.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,791,425.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	173,904.04	308,570.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	446,802,975.32	402,893,853.63
加：营业外收入	351,121.61	4,568,440.91
减：营业外支出	3,018,305.37	349,899.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	444,135,791.56	407,112,395.44
减：所得税费用	68,791,876.04	55,000,083.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	375,343,915.52	352,112,311.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	375,343,915.52	352,112,311.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	374,556,809.25	352,221,549.24
2.少数股东损益	787,106.27	-109,237.60
六、其他综合收益的税后净额	16,768,333.29	-3,114,158.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16,769,540.87	-3,020,690.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	16,769,540.87	-3,020,690.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益	12,553,139.23	-1,549,189.42
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	4,216,401.64	-1,471,501.27
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,207.58	-93,468.04
七、综合收益总额	392,112,248.81	348,998,152.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	391,326,350.12	349,200,858.55
归属于少数股东的综合收益总额	785,898.69	-202,705.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4682	0.4403
（二）稀释每股收益	0.4682	0.4403

法定代表人：张恭运

主管会计工作负责人：刘海涛

会计机构负责人：李彩放

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,947,016,419.86	1,674,488,033.55
减：营业成本	1,315,623,517.28	1,125,782,971.08
税金及附加	24,504,218.29	27,018,498.41
销售费用	28,907,767.04	24,760,809.56
管理费用	51,255,654.49	35,573,985.57
研发费用	77,269,952.04	73,055,378.06
财务费用	10,993,555.49	6,971,952.99
其中：利息费用	14,824,295.10	9,264,294.02
利息收入	1,570,725.51	319,872.91
加：其他收益	4,501,435.94	2,262,799.06
投资收益（损失以“－”号填列）	11,887,921.75	12,693,661.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,237,570.74	438,667.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,723,283.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,062,588.95

资产处置收益（损失以“-”号填列）	174,110.77	21,870.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	458,748,506.71	388,240,179.89
加：营业外收入	351,121.61	4,566,160.91
减：营业外支出	2,893,246.52	348,764.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	456,206,381.80	392,457,575.99
减：所得税费用	67,724,730.47	54,272,930.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	388,481,651.33	338,184,645.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	388,481,651.33	338,184,645.25
（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	12,553,139.23	-1,549,189.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	12,553,139.23	-1,549,189.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益	12,553,139.23	-1,549,189.42
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	401,034,790.56	336,635,455.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

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

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,416,922,753.81	1,372,797,333.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	608,796.48	195,651.37
收到其他与经营活动有关的现金	66,374,917.29	9,524,854.85
经营活动现金流入小计	1,483,906,467.58	1,382,517,840.17
购买商品、接受劳务支付的现金	812,532,787.44	557,453,159.31
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	597,062,532.55	514,952,012.84
支付的各项税费	114,504,596.05	110,601,038.24
支付其他与经营活动有关的现金	79,914,468.86	91,920,259.63
经营活动现金流出小计	1,604,014,384.90	1,274,926,470.02
经营活动产生的现金流量净额	-120,107,917.32	107,591,370.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	40,567,287.67
取得投资收益收到的现金	11,194,380.90	9,365,416.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		293,070.83
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	151,194,380.90	50,225,775.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	248,347,129.38	145,456,401.64
投资支付的现金	230,000,000.00	410,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	478,347,129.38	555,856,401.64
投资活动产生的现金流量净额	-327,152,748.48	-505,630,626.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	927,445,794.45	869,156,441.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	927,445,794.45	869,156,441.66
偿还债务支付的现金	260,011,458.10	280,020,014.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	312,603,504.93	5,837,697.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	572,614,963.03	285,857,712.39
筹资活动产生的现金流量净额	354,830,831.42	583,298,729.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,935,534.53	9,590,479.30
五、现金及现金等价物净增加额	-90,494,299.85	194,849,952.24
加：期初现金及现金等价物余额	412,767,525.36	280,692,232.15
六、期末现金及现金等价物余额	322,273,225.51	475,542,184.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,328,469,850.88	1,323,983,203.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,316,399.30	7,600,573.23
经营活动现金流入小计	1,397,786,250.18	1,331,583,776.74

购买商品、接受劳务支付的现金	763,302,311.56	539,791,236.91
支付给职工以及为职工支付的现金	579,716,803.83	499,191,481.50
支付的各项税费	107,233,136.38	104,383,967.12
支付其他与经营活动有关的现金	74,684,618.23	91,709,461.87
经营活动现金流出小计	1,524,936,870.00	1,235,076,147.40
经营活动产生的现金流量净额	-127,150,619.82	96,507,629.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,000,000.00	40,567,287.67
取得投资收益收到的现金	11,194,380.90	9,365,416.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	151,194,380.90	49,932,704.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,712,251.12	144,910,110.70
投资支付的现金	230,000,000.00	410,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	18,346,954.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	470,059,205.12	555,310,110.70
投资活动产生的现金流量净额	-318,864,824.22	-505,377,406.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	916,682,144.45	869,156,441.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	916,682,144.45	869,156,441.66
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	312,603,504.93	5,837,697.57
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	572,603,504.93	285,837,697.57
筹资活动产生的现金流量净额	344,078,639.52	583,318,744.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,110,043.70	9,735,091.84
五、现金及现金等价物净增加额	-100,826,760.82	184,184,058.90
加：期初现金及现金等价物余额	377,085,786.59	255,036,256.57
六、期末现金及现金等价物余额	276,259,025.77	439,220,315.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	800,000,000.00				506,344,085.03		1,540,929.55	5,340,499.48	400,000,000.00		2,629,487,793.74		4,342,713,307.80	4,609,091.34	4,347,322,399.14
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	800,000,000.00				506,344,085.03		1,540,929.55	5,340,499.48	400,000,000.00		2,629,487,793.74		4,342,713,307.80	4,609,091.34	4,347,322,399.14
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							16,769,540.87	467,751.03			74,556,809.25		91,794,101.15	785,898.69	92,579,999.84
（一）综合收益总额							16,769,540.87				374,556,809.25		391,326,350.12	785,898.69	392,112,248.81
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配											-300,000,000.00		-300,000,000.00		-300,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东） 的分配											-300,000,000.00		-300,000,000.00		-300,000,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部 结转															
1. 资本公积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							467,751.03						467,751.03		467,751.03
1. 本期提取							2,782,690.31						2,782,690.31		2,782,690.31
2. 本期使用							-2,314,939.28						-2,314,939.28		-2,314,939.28
(六) 其他															
四、本期期末余额	800,000,000.00				506,344,085.03	18,310,470.42	5,808,250.51	400,000,000.00			2,704,044,602.99		4,434,507,408.95	5,394,990.03	4,439,902,398.98

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	800,000,000.00				506,344,085.03		-2,834,455.37	4,872,603.17	356,676,212.27		2,233,709,273.58		3,898,767,718.68	4,820,831.28	3,903,588,549.96
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	800,000,000.00				506,344,085.03		-2,834,455.37	4,872,603.17	356,676,212.27		2,233,709,273.58		3,898,767,718.68	4,820,831.28	3,903,588,549.96
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-3,020,690.69	217,142.92			52,221,549.24		49,418,001.47	-202,705.64	49,215,295.83
（一）综合收益总额							-3,020,690.69				352,221,549.24		349,200,858.55	-202,705.64	348,998,152.91
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配											-300,000,000.00		-300,000,000.00		-300,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-300,000,000.00		-300,000,000.00		-300,000,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								217,142.92					217,142.92		217,142.92
1. 本期提取								2,428,323.83					2,428,323.83		2,428,323.83
2. 本期使用								-2,211,180.91					-2,211,180.91		-2,211,180.91
(六) 其他															
四、本期期末余额	800,000,000.00				506,344,085.03		-5,855,146.06	5,089,746.09	356,676,212.27		2,285,930,822.82		3,948,185,720.15	4,618,125.64	3,952,803,845.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	800,000,000.00				506,344,085.03		-5,476,120.11	3,932,991.02	400,000,000.00	2,619,013,295.19		4,323,814,251.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	800,000,000.00				506,344,085.03		-5,476,120.11	3,932,991.02	400,000,000.00	2,619,013,295.19		4,323,814,251.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,553,139.23	486,257.96		88,481,651.33		101,521,048.52
（一）综合收益总额							12,553,139.23			388,481,651.33		401,034,790.56
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-300,000,000.00		-300,000,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-300,000,000.00		-300,000,000.00
3．其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								486,257.96				486,257.96
1. 本期提取								2,782,690.31				2,782,690.31
2. 本期使用								-2,296,432.35				-2,296,432.35
(六) 其他												
四、本期期末余额	800,000,000.00				506,344,085.03		7,077,019.12	4,419,248.98	400,000,000.00	2,707,494,946.52		4,425,335,299.65

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	800,000,000.00				506,344,085.03		-7,194,257.43	3,901,362.79	356,676,212.27	2,270,295,736.85		3,930,023,139.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	800,000,000.00				506,344,085.03		-7,194,257.43	3,901,362.79	356,676,212.27	2,270,295,736.85		3,930,023,139.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,549,189.42	221,227.82		38,184,645.25		36,856,683.65

(一) 综合收益总额							-1,549,189.42			338,184,645.25		336,635,455.83
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-300,000,000.00		-300,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-300,000,000.00		-300,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								221,227.82				221,227.82
1. 本期提取								2,427,283.33				2,427,283.33
2. 本期使用								-2,206,055.51				-2,206,055.51
(六) 其他												
四、本期期末余额	800,000,000.00				506,344,085.03		-8,743,446.85	4,122,590.61	356,676,212.27	2,308,480,382.10		3,966,879,823.16

三、公司基本情况

山东豪迈机械科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）前身为成立于1995年3月31日的山东高密豪迈机械有限公司(以下简称山东高密豪迈)。

2000年8月22日，根据山东高密豪迈增资扩股和变更公司名称的股东会决议，山东高密豪迈公司名称变更为“山东高密豪迈科技有限公司（以下简称山东豪迈科技）；2001年12月20日，公司名称变更为“山东豪迈机械科技有限公司”（以下简称山东豪迈机械科技）。

山东豪迈机械科技经过历次股权变更及增资扩股，截至2008年4月24日，公司注册资本变更为10,000万元。

2008年6月10日，根据山东豪迈机械科技2008年第四次临时股东会决议和创立大会决议，山东豪迈机械科技整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“山东豪迈机械科技股份有限公司”，整体变更后注册资本变更为15,000万元。

2011年6月7日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]882号”文批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，发行后总股本变更为人民币20,000万元。

2014年8月26日，根据公司2014年第一次临时股东大会决议，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增20,000万股，本次转增后公司总股本变更为人民币40,000万元。

2015年3月26日，根据公司2014年度股东大会决议，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增40,000万股，本次转增后公司总股本变更为人民币80,000万元。

截至2019年06月30日，本公司总股本为80,000万股，其中有限售条件股份27,294.8566万股,占总股本的34.12%；无限售条件股份52,705.1434万股，占总股本的65.88%。

公司主要业务为汽车子午线轮胎模具及轮胎制造设备的生产、销售及相关技术开发。

公司经营范围：轮胎模具及橡胶机械、数控机床研发、生产、销售、维修；零部件铸造、锻造、加工；机械设备及配件生产、销售；工业技术开发、转让及咨询服务；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）

公司注册资本金：80,000.00万元

公司注册地址：高密市密水科技工业园豪迈路1号

本财务报告于2019年8月27日由本公司董事会批准报出。

本集团合并财务报表范围包括辽宁豪迈科技有限公司、昆山豪迈机械科技有限公司、天津豪迈模具有限公司、Global Manufacturing Services, Inc、豪迈（泰国）有限公司、豪迈（欧洲）有限公司、豪迈模具（印度）私人有限责任公司、豪迈模具印度尼西亚有限责任公司等8家公司。

本公司之子公司情况详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，存在较多尚未完成的订单，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司以当地币种作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

（1）本公司根据所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下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

②以摊余成本计量的金融负债

2. 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础 的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3. 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交

易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4. 金融工具的后续计量 初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：（1） 扣除已偿还的本金。

（2） 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

（3） 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入 当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5. 金融工具的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6. 金融资产转移的确认依据和计量方法 本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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。

8. 金融资产减值准备计提

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内

预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等。公司应收款项预期信用损失的确定详见本章附注9、金融工具第8项。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材

料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

12、持有待售资产

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

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

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

13、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进

行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团的投资性房地产包括出租的土地使用权和房屋建筑物，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用年限平均方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	----------	---------

土地使用权	30	0	3.33
房屋建筑物	20	5	4.75

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、办公设备、运输工具等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
专用设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%
办公设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，

暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

19、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场

的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于辞退员工产生，在作出辞退决定日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当折现率折现后计入当期损益。

21、预计负债

当与产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本集团的预计负债为产品售后维修费，根据本年度主营业务收入的千分之四进行计提。

22、股份支付

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

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

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

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 本集团的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

2) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认具体政策

本集团的销售商品收入确认原则如下：

1) 模具产品收入确认原则：国内模具销售收入以商品发至客户或客户已提货、并经客户验收，公司取得收款的权利时确认收入实现；出口模具销售收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》（2010）的规定，以出口货物的风险和报酬转移作为确认出口收入的时点，合同中对风险转移条款有特别约定的，从其特别约定。

2) 机床产品和锻铸产品收入确认原则：国内机床产品和锻铸产品销售收入以商品发至客户或客户已提货、并经客户验收确认收入实现；出口机床产品和锻铸产品收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》（2010）的规定，以出口货物的风险和报酬转移作为确认出口收入的时点，合同中对风险转移条款有特别约定的，从其特别约定。

3) 大型零部件加工业务收入确认原则：国内销售以商品发至客户或客户已提货、并经客户签收后确认收入实现；出口销售收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》（2010）的规定，以出口货物的风险和报酬转移作为确认出口收入的时点，合同中对风险转移条款有特别约定的，从其特别约定。

24、政府补助

本集团的政府补助包括财政拨款、贷款贴息等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为

限，确认递延所得税资产。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务为经营租赁。

1) 经营租入资产

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

2) 经营租出资产

本集团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。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。本集团在编制 2019 年半年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第十二次会议批准。	根据修订的要求，公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：（1）资产负债表：1）资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；2）资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。（2）利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。（3）现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。
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》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项简称“新金融工具准则”）规定除境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第十次会议批准。	修订后的新金融工具准则主要变更内容如下：（1）以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；（2）将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，

准则编制财务报告的企业之外的其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新金融工具准则。	从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；(3) 调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；(5) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。根据新旧准则衔接规定，企业无需追溯调整前期可比数。
---	--

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	463,781,449.43	463,781,449.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	420,677,087.99	420,677,087.99	
应收账款	1,236,217,997.05	1,236,217,997.05	
应收款项融资			
预付款项	23,946,745.22	23,946,745.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,384,529.94	11,384,529.94	
其中：应收利息	1,377,462.09	1,377,462.09	

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	717,781,412.35	717,781,412.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,232,545.88	15,232,545.88	
流动资产合计	2,889,021,767.86	2,889,021,767.86	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	261,263,941.29	261,263,941.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,775,767.70	18,775,767.70	
固定资产	1,535,719,817.45	1,535,719,817.45	
在建工程	112,618,062.71	112,618,062.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	285,903,474.19	285,903,474.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,085,211.98	1,085,211.98	
其他非流动资产	463,081,411.57	463,081,411.57	
非流动资产合计	2,678,447,686.89	2,678,447,686.89	
资产总计	5,567,469,454.75	5,567,469,454.75	
流动负债：			
短期借款	645,999,702.63	645,999,702.63	

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			
应付账款	213,089,639.45	213,089,639.45	
预收款项	51,486,920.01	51,486,920.01	
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	193,968,301.95	193,968,301.95	
应交税费	48,249,006.37	48,249,006.37	
其他应付款	12,673,895.61	12,673,895.61	
其中：应付利息	924,805.56	924,805.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,070,212.00	2,070,212.00	
流动负债合计	1,167,537,678.02	1,167,537,678.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	71,289.35	71,289.35	
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	21,810,410.38	21,810,410.38	
递延收益	13,022,651.95	13,022,651.95	
递延所得税负债	17,705,025.91	17,705,025.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,609,377.59	52,609,377.59	
负债合计	1,220,147,055.61	1,220,147,055.61	
所有者权益：			
股本	800,000,000.00	800,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	506,344,085.03	506,344,085.03	
减：库存股			
其他综合收益	1,540,929.55	1,540,929.55	
专项储备	5,340,499.48	5,340,499.48	
盈余公积	400,000,000.00	400,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	2,629,487,793.74	2,629,487,793.74	
归属于母公司所有者权益合计	4,342,713,307.80	4,342,713,307.80	
少数股东权益	4,609,091.34	4,609,091.34	
所有者权益合计	4,347,322,399.14	4,347,322,399.14	
负债和所有者权益总计	5,567,469,454.75	5,567,469,454.75	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	428,099,710.66	428,099,710.66	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	420,482,432.99	420,482,432.99	
应收账款	1,286,519,804.31	1,286,519,804.31	
应收款项融资			

预付款项	21,721,627.11	21,721,627.11	
其他应收款	23,852,847.36	23,852,847.36	
其中：应收利息	1,377,462.09	1,377,462.09	
应收股利			
存货	700,381,671.99	700,381,671.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,476,433.23	13,476,433.23	
流动资产合计	2,894,534,527.65	2,894,534,527.65	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	408,672,770.85	408,672,770.85	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,775,767.70	18,775,767.70	
固定资产	1,378,638,452.56	1,378,638,452.56	
在建工程	112,314,252.14	112,314,252.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	262,972,520.61	262,972,520.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	462,975,111.57	462,975,111.57	
非流动资产合计	2,644,348,875.43	2,644,348,875.43	
资产总计	5,538,883,403.08	5,538,883,403.08	
流动负债：			

短期借款	645,999,702.63	645,999,702.63	
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			
应付账款	214,646,273.50	214,646,273.50	
预收款项	50,373,907.76	50,373,907.76	
合同负债			
应付职工薪酬	191,646,424.14	191,646,424.14	
应交税费	46,565,087.38	46,565,087.38	
其他应付款	11,229,456.30	11,229,456.30	
其中：应付利息	924,805.56	924,805.56	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,070,212.00	2,070,212.00	
流动负债合计	1,162,531,063.71	1,162,531,063.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	21,810,410.38	21,810,410.38	
递延收益	13,022,651.95	13,022,651.95	
递延所得税负债	17,705,025.91	17,705,025.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,538,088.24	52,538,088.24	
负债合计	1,215,069,151.95	1,215,069,151.95	
所有者权益：			
股本	800,000,000.00	800,000,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	506,344,085.03	506,344,085.03	
减：库存股			
其他综合收益	-5,476,120.11	-5,476,120.11	
专项储备	3,932,991.02	3,932,991.02	
盈余公积	400,000,000.00	400,000,000.00	
未分配利润	2,619,013,295.19	2,619,013,295.19	
所有者权益合计	4,323,814,251.13	4,323,814,251.13	
负债和所有者权益总计	5,538,883,403.08	5,538,883,403.08	

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期首次执行新金融工具准则，未对前期数据产生影响，无需追溯调整前期比较数据。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、有形动产租赁收入	16%、13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东豪迈机械科技股份有限公司	15%
昆山豪迈机械科技有限公司	25%
天津豪迈模具有限公司	25%
辽宁豪迈科技有限公司	25%
Global Manufacturing Services, Inc	15%
豪迈（欧洲）有限公司	19%
豪迈模具（印度）私人有限责任公司	25%
豪迈（泰国）有限公司	20%
豪迈模具印度尼西亚有限责任公司	25%

2、税收优惠

(1) 根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》，本公司及国内子公司销售收入增值税的销项税率自2019年4月1日起由原16%调整为13%。原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%；

(2) 根据2018年3月8日山东省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局鲁科字[2018]37号《关于认定威海拓展纤维有限公司等2078家企业为2017年度高新技术企业的通知》，本公司已通过高新技术企业认定，并取得GR201737001090号高新技术企业证书。高新技术企业证书发证日期为2017年12月28日，资格有效期为三年。根据《企业所得税法》相关规定，公司本年度执行高新技术企业15%的所得税税率。

(3) 根据泰国国家商务投资优惠政策，公司自2015年至2022年免缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	861,395.43	1,563,102.93
银行存款	321,411,830.08	411,204,422.43
其他货币资金	104,886,513.76	51,013,924.07
合计	427,159,739.27	463,781,449.43
其中：存放在境外的款项总额	45,102,374.55	34,764,361.44

其他说明：

截止 2019 年 06 月 30 日，本集团其他货币资金主要为信用证保证金和保函保证金，该部分保证金的使用受到限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	386,157,394.00	274,667,320.76
商业承兑票据	138,523,917.23	146,009,767.23
合计	524,681,311.23	420,677,087.99

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	225,845,691.64	235,682,144.45
商业承兑票据	0.00	24,000,000.00
合计	225,845,691.64	259,682,144.45

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,504,000.00	0.33%	4,504,000.00	100.00%	0.00	4,504,000.00	0.34%	4,504,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,504,000.00	0.33%	4,504,000.00	100.00%	0.00	4,504,000.00	0.34%	4,504,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,358,672,547.01	99.67%	73,642,822.04	5.42%	1,285,029,724.97	1,313,722,452.85	99.66%	77,504,455.80	5.90%	1,236,217,997.05
其中：										
按照账龄组合	1,358,672,547.01	99.67%	73,642,822.04	5.42%	1,285,029,724.97	1,313,722,452.85	99.66%	77,504,455.80	5.90%	1,236,217,997.05
合计	1,363,176,547.01		78,146,822.04		1,285,029,724.97	1,318,226,452.85		82,008,455.80		1,236,217,997.05

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津世纪橡胶有限公司	4,504,000.00	4,504,000.00	100.00%	已破产清算
合计	4,504,000.00	4,504,000.00	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,308,069,745.52	65,403,487.29	5.00%
1-2 年	43,094,662.47	4,309,466.26	10.00%
2-3 年	4,472,838.20	894,567.65	20.00%
3-4 年	0.00	0.00	50.00%
4 年以上	7,539,300.82	7,539,300.84	100.00%
合计	1,363,176,547.01	78,146,822.04	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,308,069,745.52
1 至 2 年	43,094,662.47
2 至 3 年	4,472,838.20
3 至 4 年	0
4 年以上	7,539,300.82
合计	1,363,176,547.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,389,213.76元; 本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

应收账款	472,420.00
------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州市宝力轮胎有限公司	货款	206,220.00	公司已注销	申报审批	否
中国化工橡胶桂林有限公司	货款	266,200.00	已确认无法收回	申报审批	否
合计	--	472,420.00	--	--	--

应收账款核销说明：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额354,639,669.86元，占应收账款期末余额合计数的比例26.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额18,175,679.41元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,038,799.50	92.21%	23,161,994.09	96.72%
1 至 2 年	2,493,152.83	6.96%	578,921.13	2.42%
2 至 3 年	93,466.34	0.26%		
3 年以上	205,830.00	0.57%	205,830.00	0.86%
合计	35,831,248.67	--	23,946,745.22	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额14,572,422.5元，占预付款项期末余额合计数的比例为40.67%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	1,346,423.09	1,377,462.09
其他应收款	9,493,757.42	10,007,067.85
合计	10,840,180.51	11,384,529.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	650,128.19	770,781.53
委托贷款	551,527.78	606,680.56
理财产品	144,767.12	
合计	1,346,423.09	1,377,462.09

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	3,463,257.08	1,664,466.38
职工个人借款	1,566,413.82	1,041,294.81
代扣养老保险	3,539,784.75	3,309,288.88
保证金、押金	988,997.01	2,561,295.16
股权出让金	428,566.00	857,133.00
其他	174,591.65	1,211,196.01
合计	10,161,610.31	10,644,674.24

2) 坏账准备计提情况损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,207,753.74
1 至 2 年	322,160.57
2 至 3 年	538,983.00
3 至 4 年	50,521.00

4 年以上	42,192.00
合计	10,161,610.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收款	637,606.39	30,246.50		667,852.89
合计	637,606.39	30,246.50		667,852.89

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Government Revenue Dept.	其他往来款	658,670.60	1 年以内	6.48%	32,933.53
王俊磊	个人借款	443,000.00	1 年以内	4.36%	22,150.00
孙敏蔚	股权出让金	428,566.00	2-3 年	4.22%	85,713.20
王琪	个人借款	301,384.01	1 年以内	2.97%	15,069.20
高密市预算外资金管理中心	往来款	241,117.00	1 年以内	2.37%	12,055.85
合计	--	2,072,737.61	--	20.40%	167,921.78

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,930,636.75		141,930,636.75	128,607,969.68		128,607,969.68
在产品	420,316,543.29		420,316,543.29	355,022,105.27		355,022,105.27
库存商品	16,438,274.89		16,438,274.89	48,402,172.35		48,402,172.35
周转材料	25,610,505.65		25,610,505.65	19,251,408.70		19,251,408.70
发出商品	244,730,233.63		244,730,233.63	166,497,756.35		166,497,756.35

合计	849,026,194.21		849,026,194.21	717,781,412.35		717,781,412.35
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

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

(2) 存货跌价准备

本集团存货可变现净值高于存货账面价值，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	90,000,000.00	
待抵扣进项税	189,078.29	15,232,545.88
预交税费	2,051,601.47	
合计	92,240,679.76	15,232,545.88

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
济南豪迈动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）	261,263,941.29			1,237,570.74	12,553,139.23					275,054,651.26	
小计	261,263,941.29			1,237,570.74	12,553,139.23					275,054,651.26	
合计	261,263,941.29			1,237,570.74	12,553,139.23					275,054,651.26	

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,510,146.22			21,510,146.22
2.本期增加金额	3,774,596.15			3,774,596.15
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,774,596.15			3,774,596.15
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	368,896.23			368,896.23
(1) 处置				
(2) 其他转出	368,896.23			368,896.23
4.期末余额	24,915,846.14			24,915,846.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,734,378.52			2,734,378.52
2.本期增加金额	955,419.06			955,419.06
(1) 计提或摊销	955,419.06			955,419.06
3.本期减少金额	52,916.12			52,916.12
(1) 处置				
(2) 其他转出	52,916.12			52,916.12
4.期末余额	3,636,881.46			3,636,881.46
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	21,278,964.68			21,278,964.68

2.期初账面价值	18,775,767.70			18,775,767.70
----------	---------------	--	--	---------------

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

本报告期末本集团无未办妥产权证书的投资性房地产。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,658,076,842.97	1,535,719,817.45
合计	1,658,076,842.97	1,535,719,817.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	574,768,421.98	1,723,939,929.33	11,453,997.75	50,263,326.28	2,360,425,675.34
2.本期增加金额	43,988,366.84	169,616,469.59	1,929,653.21	10,109,770.04	225,644,259.68
(1) 购置	197,042.85	130,699,548.31	1,929,653.21	10,109,770.04	142,936,014.41
(2) 在建工程转入	43,422,427.76	38,916,921.28			82,339,349.04
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	368,896.23				368,896.23
3.本期减少金额	4,043,250.07	7,514,850.68	5,299.15	247,371.05	11,810,770.95
(1) 处置或报废	268,653.92	7,514,850.68	5,299.15	247,371.05	8,036,174.80
(2) 其他	3,774,596.15				3,774,596.15
4.期末余额	614,713,538.75	1,886,041,548.24	13,378,351.81	60,125,725.27	2,574,259,164.07
二、累计折旧					
1.期初余额	118,356,266.44	670,607,385.52	5,274,429.91	25,736,061.76	819,974,143.63
2.本期增加金额	14,529,013.92	78,931,379.04	777,600.77	3,757,996.62	97,995,990.35
(1) 计提	14,476,097.80	78,931,379.04	777,600.77	3,757,996.62	97,943,074.23
(2) 其他	52,916.12				52,916.12
3.本期减少金额	474,239.07	5,760,209.90	4,526.40	233,827.27	6,472,802.64

(1) 处置或报废	21,564.04	5,760,209.90	4,526.40	233,827.27	6,020,127.61
(2) 其他	452,675.03				452,675.03
4.期末余额	132,411,041.29	743,778,554.66	6,047,504.28	29,260,231.11	911,497,331.34
三、减值准备					
1.期初余额	4,468,087.49	263,626.77			4,731,714.26
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		46,724.50			46,724.50
(1) 处置或报废		46,724.50			46,724.50
4.期末余额	4,468,087.49	216,902.27			4,684,989.76
四、账面价值					
1.期末账面价值	477,834,409.97	1,142,046,091.31	7,330,847.53	30,865,494.16	1,658,076,842.97
2.期初账面价值	451,944,068.05	1,053,068,917.04	6,179,567.84	24,527,264.52	1,535,719,817.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	5,583,301.53	836,048.98	4,468,087.49	279,165.06	铸造北厂
机器设备	912,975.77	650,424.71	216,902.27	45,648.79	铸造北厂
合计	6,496,277.30	1,486,473.69	4,684,989.76	324,813.85	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	21,278,964.68

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
产业园 C 区 5#车间	45,168,185.94	正在办理中
豪迈社区 6-10 号楼	34,551,073.68	正在办理中
产业园 D 区 8#车间	24,799,324.96	正在办理中
科技 C 区综合办公楼	13,377,087.50	正在办理中
科技 B 区办公楼（南）	11,705,381.42	正在办理中

产业园 C 区办公楼	5,711,638.01	正在办理中
科技 A 区 11#车间	974,761.18	正在办理中
科技 B 区 8#车间	11,293,275.38	正在办理中
合计	147,580,728.07	

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	80,950,735.82	112,618,062.71
合计	80,950,735.82	112,618,062.71

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	22,078,893.04		22,078,893.04	60,995,814.32		60,995,814.32
科技 B 区	3,750,602.02		3,750,602.02	11,241,334.86		11,241,334.86
科技 E 区	28,312,817.34		28,312,817.34	35,021,498.20		35,021,498.20
产业园 C 区	23,928,155.55		23,928,155.55	5,209,220.73		5,209,220.73
产业园 D 区	2,880,267.87		2,880,267.87	150,194.60		150,194.60
合计	80,950,735.82		80,950,735.82	112,618,062.71		112,618,062.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装设备		60,995,814.32		38,916,921.28		22,078,893.04						其他
科技 B 区 8 号车间等	14,151,000.95	11,241,334.86	4,030,568.29	11,521,301.13		3,750,602.02	121.30%	98%				其他
科技 E 区 1 号	32,650,575.40	28,399,504.07	4,871,304.76	31,901,126.63		1,369,682.20	111.57%	98%				其他

科技 E 区 5 号车间 等	27,319,320.00	58,251.09	17,369,986.00			17,428,237.09	63.79%	50%				其他
科技 E 区 综合办 公楼	9,000,000.00	6,563,743.04	2,951,155.01			9,514,898.05	117.45%	95%				其他
产业园 C 区 5 号车 间	51,200,000.00		627,889.19			627,889.19	99.42%	99%				其他
产业园 C 区 6 号车 间	53,700,000.00		12,631,864.02			12,631,864.02	23.52%	15%				其他
产业园 C 区 7 号车 间	11,821,921.37	5,209,220.73	5,459,181.61			10,668,402.34	97.29%	95%				其他
产业园 D 区	37,080,000.00	150,194.60	2,730,073.27			2,880,267.87	98.60%	95%				其他
合计	236,922,817.72	112,618,062.71	50,672,022.15	82,339,349.04	0.00	80,950,735.82	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	307,574,343.35	1,584,813.64		17,628,962.53	326,788,119.52
2.本期增加金额	7,278,024.37	0.00		1,934,934.79	9,212,959.16
(1) 购置	7,278,024.37	0.00		1,934,934.79	9,212,959.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	314,852,367.72	1,584,813.64		19,563,897.32	336,001,078.68
二、累计摊销					
1.期初余额	32,912,074.81	217,276.84		7,755,293.68	40,884,645.33

2.本期增加金额	3,115,694.09	75,970.92		1,086,189.60	4,277,854.61
（1）计提	3,115,694.09	75,970.92		1,086,189.60	4,277,854.61
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	36,027,768.90	293,247.76		8,841,483.28	45,162,499.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	278,824,598.82	1,291,565.88		10,722,414.04	290,838,578.74
2.期初账面价值	274,662,268.54	1,367,536.80		9,873,668.85	285,903,474.19

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 0.45%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
产业园 CD 区 32 亩	6,542,484.28	正在办理中
产业园 D 区星源铁塔 60 亩	9,260,005.63	正在办理中
豪迈泰国土地	7,308,046.84	正在办理中

13、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
Global Manufacturing Services, Inc.	7,111,799.36			7,111,799.36
合计	7,111,799.36			7,111,799.36

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
Global Manufacturing Services, Inc.	7,111,799.36					7,111,799.36
合计	7,111,799.36					7,111,799.36

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将因非同一控制下企业合并收购Global Manufacturing Services, Inc.（以下简称GMS）的股权，收购价格与收购日GMS公司可辨认净资产的公允价值的差额确认为商誉。因GMS为单体公司，且能独立对外承揽业务，产生现金流量，故本公司将GMS的所有资产认定为一个资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的折现率为7.03%，其计算公式等于无风险利率+（市场平均收益率-无风险利率）* β （其中无风险利率根据10年期国债利率，市场平均收益率根据近期公布数据确定， β 值是根据公司所处行业的万德数据库查询可知）。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,853,519.33	12,302,312.11	85,999,279.46	12,914,509.38
内部交易未实现利润	4,446,939.62	955,563.98	5,713,137.76	953,546.53
可抵扣亏损			380,487.08	95,121.77
预计负债	19,177,053.14	2,876,557.98	21,810,410.38	3,271,561.56
合计	105,477,512.09	16,134,434.07	113,903,314.68	17,234,739.24

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	266,732,806.04	40,009,920.91	225,697,021.12	33,854,553.17
合计	266,732,806.04	40,009,920.91	225,697,021.12	33,854,553.17

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	15,118,159.56	1,016,274.51	16,149,527.26	1,085,211.98
递延所得税负债	15,118,159.56	24,891,761.35	16,149,527.26	17,705,025.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	68,818,432.27	52,582,948.90
坏账准备	1,646,145.36	1,378,496.99
合计	70,464,577.63	53,961,445.89

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	8,389,864.16	8,389,864.16	
2020 年	10,030,475.67	13,966,007.04	
2021 年	13,631,977.65	13,631,977.65	
2022 年	8,652,113.85	8,652,113.85	
2023 年	7,942,986.20	7,942,986.20	
2024 年	20,171,014.74		
合计	68,818,432.27	52,582,948.90	--

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

委托贷款	380,000,000.00	380,000,000.00
预付设备等长期资产购置款项	125,187,350.99	83,081,411.57
合计	505,187,350.99	463,081,411.57

其他说明：

注：本公司委托贷款为经公司第四届董事会第八次董事会批准，分别通过广发银行股份有限公司潍坊分行、潍坊银行高密支行贷款给高密市国有资产管理有限公司人民币叁亿元和捌千万元，该委托贷款由高密市国有资产经营投资有限公司提供担保。上述两家公司均为高密市国有资产管理办公室下属企业，财务状况良好，故未计提相关减值准备。上述贷款到期日为2020年11月28日，利率为不低于同期银行贷款基准利率的110%。

期末大额预付长期资产购置款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例（%）	账龄
云南产权交易所有限公司	供应商	20,000,000.00	15.98	1-2 年
青岛精天机床城有限公司	供应商	19,321,922.77	15.43	1 年以内
沈机集团昆明机床股份有限公司	供应商	18,000,000.00	14.38	1 年以内
PAMA S.P.A	供应商	16,540,650.00	13.21	1 年以内
埃姆福（无锡）智控科技有限公司	供应商	9,000,351.08	7.19	1 年以内
合计		82,862,923.85	66.19	

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	500,000,000.00	
信用借款	202,233,540.00	160,000,000.00
票据贴现	259,682,144.45	285,999,702.63
合计	1,018,915,684.45	645,999,702.63

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

上述借款均未逾期。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	236,750,570.17	213,089,639.45
合计	236,750,570.17	213,089,639.45

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本期无账龄超过1年的重要应付账款。

18、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	79,294,694.14	51,486,920.01
合计	79,294,694.14	51,486,920.01

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	193,910,301.95	545,753,423.57	565,428,852.18	174,234,873.34
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	36,954,589.17	36,954,589.17	0.00
三、辞退福利	58,000.00	118,000.00	162,000.00	14,000.00
合计	193,968,301.95	582,826,012.74	602,545,441.35	174,248,873.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	122,995,000.53	500,612,426.66	536,923,340.34	86,684,086.85
2、职工福利费	0.00	5,708,080.37	5,708,080.37	0.00
3、社会保险费	32,006.60	17,882,801.97	17,914,808.57	0.00
其中：医疗保险费	32,006.60	15,097,066.93	15,129,073.53	0.00
工伤保险费	0.00	743,610.99	743,610.99	0.00
生育保险费	0.00	2,042,124.05	2,042,124.05	0.00
4、住房公积金	0.00	4,752,939.81	4,752,939.81	0.00
5、工会经费和职工教育经费	70,883,294.82	16,797,174.76	129,683.09	87,550,786.49
合计	193,910,301.95	545,753,423.57	565,428,852.18	174,234,873.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	35,521,657.63	35,521,657.63	0.00
2、失业保险费	0.00	1,432,931.54	1,432,931.54	0.00
合计	0.00	36,954,589.17	36,954,589.17	0.00

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	681,791.05	5,119,426.35
企业所得税	14,263,835.28	35,616,808.82
个人所得税	575,585.80	853,421.99
城市维护建设税	950,955.59	1,831,763.01
房产税	1,640,310.88	1,323,177.18
土地使用税	781,517.51	1,871,362.25
教育费附加	407,816.33	785,361.47
地方教育费附加	271,877.56	523,574.30
其他	1,560,176.52	324,111.00
合计	21,133,866.52	48,249,006.37

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	3,161,768.07	924,805.56
其他应付款	13,093,804.92	11,749,090.05
合计	16,255,572.99	12,673,895.61

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付的银行借款利息	3,161,768.07	924,805.56
合计	3,161,768.07	924,805.56

上述利息均未逾期。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	10,992,666.62	7,910,749.57
质保金	54,407.00	56,407.00
押金	968,300.00	1,000,800.00
往来款	977,431.30	2,685,133.48
投标保证金	101,000.00	96,000.00
合计	13,093,804.92	11,749,090.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

22、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助		2,070,212.00
合计		2,070,212.00

其他说明：按财会[2019]6 号文规定，一年内摊销计入损益的部分的政府补助应在“递延收益”列示。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	8,984,244.46	71,289.35
合计	8,984,244.46	71,289.35

其他说明，包括利率区间：

本集团长期借款的利率为在2.588%到3.9%之间。

24、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	19,177,053.14	21,810,410.38	预提售后服务费
合计	19,177,053.14	21,810,410.38	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据以往年度销售产品的使用状况和合同约定的质保条款，结合公司实际发生的售后维修费金额，合理预计产品质量保证金的计提比例，并按照此比例进行计提。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,022,651.95	5,670,212.00	1,035,105.90	17,657,758.05	
合计	13,022,651.95	5,670,212.00	1,035,105.90	17,657,758.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
模具工程实验室 50 万拨款	20,832.99			25,000.02		50,000.00	45,832.97	与资产相关

高等子午胎 模具项目 400 万拨款	800,000.24			199,999.98		400,000.00	1,000,000.26	与资产相关
轮胎研发成 果转化平台 建设 100 万 拨款	200,000.28			49,999.98		100,000.00	250,000.30	与资产相关
HM 型巨胎 硫化机项目 100 万拨款	275,000.24			49,999.98		100,000.00	325,000.26	与资产相关
模具专用电 火花机床项 目 50 万拨款	145,833.13			25,000.02		50,000.00	170,833.11	与资产相关
轮胎模具研 发中心项目 50 万拨款	149,999.80			25,000.02		50,000.00	174,999.78	与资产相关
国家地方联 合工程实验 室 70 万	233,333.53			34,999.98		70,000.00	268,333.55	与资产相关
高性能铝镁 合金模具产 业化项目 55 万	385,000.00			27,499.98		55,000.00	412,500.02	与资产相关
铝镁合金花 纹圈低压铸 造项目 40 万	223,333.43			19,999.98		40,000.00	243,333.45	与资产相关
轮胎模具再 制造项目 1000 万	7,000,000.04			499,999.98		1,000,000.00	7,500,000.06	与资产相关
制造业单项 冠军拨款 100 万	758,333.47			49,999.98		100,000.00	808,333.49	与资产相关
2017 年山东 省重点研发 计划项目经 费 80 万	730,984.80			27,606.00		55,212.00	758,590.80	与资产相关
2018 年省重 点研发计划 经费	900,000.00						900,000.00	与资产相关
2018 年省重 点研发计划	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关

经费								
2018 年绿色制造系统集成项目补助资金 720 万		3,600,000.00					3,600,000.00	与资产相关
合计	13,022,651.95	3,600,000.00		1,035,105.90		2,070,212.00	17,657,758.05	

说明：“其他变动”包括按财会[2019]6号文要求，将期初在“其他流动负债”列示的于一年内摊销计入损益的递延收益转入本项目。

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,000,000.00						800,000,000.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	506,344,085.03			506,344,085.03
合计	506,344,085.03			506,344,085.03

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,540,929.55	16,768,333.29				16,769,540.87	-1,207.58	18,310,470.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-5,476,120.11	12,553,139.23				12,553,139.23		7,077,019.12
外币财务报表折算差额	7,017,049.66	4,215,194.06				4,216,401.64	-1,207.58	11,233,451.30
其他综合收益合计	1,540,929.55	16,768,333.29				16,769,540.87	-1,207.58	18,310,470.42

29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,340,499.48	2,782,690.31	2,314,939.28	5,808,250.51
合计	5,340,499.48	2,782,690.31	2,314,939.28	5,808,250.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备为公司按照财政部、国家安全生产监督管理局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企【2012】6号）的规定计提的安全生产费。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	400,000,000.00			400,000,000.00
合计	400,000,000.00			400,000,000.00

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,629,487,793.74	2,233,709,273.58
调整后期初未分配利润	2,629,487,793.74	2,233,709,273.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	374,556,809.25	352,221,549.24
应付普通股股利	300,000,000.00	300,000,000.00
期末未分配利润	2,704,044,602.99	2,285,930,822.82

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,942,618,400.42	1,326,556,398.18	1,704,002,757.17	1,131,457,733.08
其他业务	26,797,345.44	13,450,305.74	20,985,358.97	18,231,600.69
合计	1,969,415,745.86	1,340,006,703.92	1,724,988,116.14	1,149,689,333.77

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

33、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,770,824.92	11,668,660.27
教育费附加	4,619,027.41	5,001,941.38
房产税	3,285,188.66	2,416,237.76
土地使用税	1,643,763.22	3,572,595.04
印花税	705,910.24	796,588.90
地方教育费附加	3,079,351.64	3,334,627.57
其他	769,367.22	836,512.75
合计	24,873,433.31	27,627,163.67

34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费及邮寄运杂费	14,081,677.65	10,521,552.17
境外佣金	4,466,918.53	1,611,097.66
售后服务费	0.00	1,633,550.00
工资	6,482,700.38	4,456,647.32
业务招待费	1,551,460.34	1,143,164.49
差旅费	948,009.32	919,282.41
广告宣传费	694,342.94	1,069,982.44
其他	814,701.03	727,987.77
合计	29,039,810.19	22,083,264.26

35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	27,690,424.96	21,378,152.32
折旧与摊销	6,673,887.74	6,077,716.29
办公费	1,501,278.96	883,810.93
其他	24,870,789.00	20,161,059.21
合计	60,736,380.66	48,500,738.75

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目一	1,555,547.85	2,418,013.07
项目二	1,778,453.20	2,491,428.70
项目三	2,102,431.70	2,393,444.43
项目四	2,761,162.13	3,124,711.01
项目五		2,340,521.06
项目六	1,214,065.48	2,462,746.31
项目七		2,879,432.54
项目八	2,311,512.81	2,747,919.62
项目九		2,253,128.55
项目十	2,031,195.32	2,334,946.51
项目十一	1,850,508.49	2,046,612.92
项目十二	1,949,886.59	2,167,586.42
项目十三	2,171,975.37	2,297,394.03
项目十四	2,168,291.26	2,784,013.82
项目十五	2,401,397.41	2,140,474.54
项目十六	2,628,255.67	2,996,292.47
项目十七	4,109,872.42	4,665,329.52
项目十八	1,858,850.10	
项目十九	1,201,284.54	
项目二十	2,278,640.03	
项目二十一	1,529,322.69	
项目二十二	4,475,263.83	
项目二十三	1,712,729.18	
项目二十四	2,815,227.25	

项目二十五	2,651,731.17	
项目二十六	1,941,240.30	
项目二十七	1,758,448.04	
项目二十八	1,682,949.27	
项目二十九	1,704,958.54	
其他	20,624,751.40	28,511,382.54
合计	77,269,952.04	73,055,378.06

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,824,295.10	9,264,294.02
减：利息收入	1,571,615.62	322,132.36
加：汇兑损失	-4,634,108.45	-4,095,505.46
加：其他支出	1,990,148.38	2,765,333.49
合计	10,608,719.41	7,611,989.69

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,501,435.94	2,262,799.06

39、投资收益

单位：元

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	1,237,570.74	438,667.06
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	313,589.04	3,307,812.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益	922,286.90	163,341.43
委托贷款产生的投资收益	9,414,475.07	8,783,840.40
合计	11,887,921.75	12,693,661.00

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他应收款坏账损失	-30,246.50	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	3,389,213.76	
合计	3,358,967.26	

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,791,425.00
合计		-8,791,425.00

42、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	173,904.04	308,570.63
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	173,904.04	308,570.63
其中:固定资产处置收益	173,904.04	308,570.63

43、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,563,546.37	
其他	351,121.61	1,004,894.54	351,121.61
合计	351,121.61	4,568,440.91	351,121.61

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收高密市科学技术局 2017 年潍坊市科技最高奖奖金		奖励		否	否		800,000.00	与收益相关
收高密市商务局 2016 年外贸扶持政策资金		补助		否	否		81,899.17	与收益相关
收泰山产业领军人才补助		补助		否	否		550,000.00	与收益相关
收鸢都产业领军人才补助		补助		否	否		480,000.00	与收益相关
收海外柔性引智工程补助		补助		否	否		50,000.00	与收益相关
收高密市财政局外经贸发展专项资金（国际自主品牌专利申请）		补助		否	否		42,000.00	与收益相关
收高密市人力资源管理服务中心社保补贴		补助		否	否		166,124.80	与收益相关
收高密市财政局市长杯工业设计大赛一等奖		奖励		否	否		150,000.00	与收益相关
收山东省知识产权局专利补助资金		补助		否	否		50,000.00	与收益相关
收高密市人力资源社保补贴		补助		否	否		1,193,522.40	与收益相关
合计							3,563,546.37	

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		205,000.00	
非流动资产毁损报废损失	1,508,467.28		1,508,467.28
其他	1,509,838.09	144,899.10	1,509,838.09
合计	3,018,305.37	349,899.10	3,018,305.37

45、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	61,536,203.13	51,033,514.58
递延所得税费用	7,255,672.91	3,966,569.22
合计	68,791,876.04	55,000,083.80

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	444,135,791.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,315,453.74
子公司适用不同税率的影响	629,356.09
调整以前期间所得税的影响	5,742,779.97
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,870,533.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-747,750.96
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	4,177,265.72
其他	-9,195,762.44
所得税费用	68,791,876.04

46、其他综合收益

详见附注七、28 其他综合收益。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴、交通赔款	7,173,210.00	5,357,647.20
利息收入	1,676,186.69	322,132.36
收回保证金	45,734,304.50	799,169.94
其他	11,791,216.10	3,045,905.35
合计	66,374,917.29	9,524,854.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、通讯费、差旅费等	4,120,560.88	2,623,319.03
运输费、交通费等	38,982,304.38	25,349,443.07
业务招待费、宣传费、开发费、劳保费等	2,391,149.79	2,566,070.71
销售佣金、捐赠支出等	4,957,190.11	1,829,967.09
支付的保证金	1,680,099.57	37,352,807.21

其他	27,783,164.13	22,198,652.52
合计	79,914,468.86	91,920,259.63

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	375,343,915.52	352,112,311.64
加：资产减值准备	-3,358,967.26	8,791,425.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,523,187.71	77,212,010.58
无形资产摊销	4,277,854.61	3,501,529.01
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	-174,110.77	-308,570.63
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,508,467.28	111,970.03
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	14,824,295.10	9,264,294.02
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,887,921.75	-12,693,661.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	68,937.47	7,739.69
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	7,186,735.44	3,958,829.53
存货的减少（增加以“—”号填列）	-131,244,781.86	-63,348,199.40
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-473,283,205.36	-252,235,406.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,107,676.55	-18,782,901.90
经营活动产生的现金流量净额	-120,107,917.32	107,591,370.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	322,273,225.51	475,542,184.39
减：现金的期初余额	412,767,525.36	280,692,232.15
现金及现金等价物净增加额	-90,494,299.85	194,849,952.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	322,273,225.51	412,767,525.36
其中：库存现金	861,395.43	1,563,102.93
可随时用于支付的银行存款	321,411,830.08	411,204,422.43
三、期末现金及现金等价物余额	322,273,225.51	412,767,525.36

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,886,513.76	保函保证金及信用证保证金等
合计	104,886,513.76	--

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	227,864,804.78
其中：美元	25,165,806.46	6.874700	173,007,369.67
欧元	2,586,493.95	7.817000	20,218,623.21
港币			
日元	215,363,996.00	0.063816	13,743,668.77
泰铢	56,864,106.33	0.223354	12,700,825.61
卢比	70,213,873.01	0.099555	6,990,142.13
印尼盾	448,148,961.57	0.000486	217,800.40
福林	38,208,687.06	0.024153	922,854.42
韩元	10,690,100.00	0.005942	63,520.57
应收账款	--	--	639,298,960.59
其中：美元	79,658,842.95	6.874700	547,630,647.60
欧元	9,996,323.57	7.817000	78,141,261.35
港币			
日元	48,528,659.83	0.063816	3,096,904.96
泰铢	23,184,090.27	0.223354	5,178,259.30
卢比	52,207,113.56	0.099555	5,197,479.19
印尼盾	111,951,000.00	0.000486	54,408.19

长期借款	--	--	8,984,244.46
其中：美元			
欧元	6,407.12	7.817000	50,084.46
港币			
泰铢	40,000,000.00	0.223354	8,934,160.00
预付款项	0.00		14,897,287.44
其中：美元	138,869.68	6.874700	954,687.39
欧元	1,243,850.48	7.817000	9,723,179.20
日元	52,180,645.30	0.063816	3,329,960.06
泰铢	0.00	0.223354	0.00
卢比	0.00	0.099555	0.00
印尼盾	1,830,166,244.00	0.000486	889,460.79
其他应收款	0.00		3,343,115.00
其中：美元	2,500.00	6.874700	17,186.75
欧元	82,511.11	7.817000	644,989.35
日元	0.00	0.063816	0.00
泰铢	11,621,640.92	0.223354	2,595,739.99
卢比	855,797.40	0.099555	85,198.91
应付账款	0.00		31,092,413.63
其中：美元	1,191,534.74	6.874700	8,191,443.87
欧元	710,307.42	7.817000	5,552,473.10
日元	48,000.00	0.063816	3,063.17
泰铢	62,714,160.22	0.223354	14,007,458.54
卢比	33,455,037.36	0.099555	3,330,616.24
印尼盾	15,141,375.83	0.000486	7,358.71
英镑	0.00	8.711300	0.00
预收款项	0.00		29,531,652.32
其中：美元	4,014,207.76	6.874700	27,596,474.06
欧元	196,464.89	7.817000	1,535,766.05
日元	0.00	0.063816	0.00
泰铢	1,758,670.61	0.223354	392,806.12
卢比	0.00	0.099555	0.00
印尼盾	13,592,768.00	0.000486	6,606.09
其他应付款	0.00		1,717,004.41

其中：美元	0.00	6.874700	0.00
欧元	117,670.29	7.817000	919,828.66
日元	0.00	0.063816	0.00
泰铢	2,661,240.70	0.223354	594,398.76
卢比	0.00	0.099555	0.00
印尼盾	417,236,600.00	0.000486	202,776.99
短期借款	0.00		2,233,540.00
其中：美元	0.00	6.874700	0.00
欧元	0.00	7.817000	0.00
日元	0.00	0.063816	0.00
泰铢	10,000,000.00	0.223354	2,233,540.00
卢比	0.00	0.099555	0.00

（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

境外经营实体名称	子公司类型	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
Global Manufacturing Services, Inc	全资子公司	美国·田纳西州	美元	主要经营环境中，主要的货币是美元
豪迈（泰国）有限公司	全资子公司	泰国·罗勇府	泰铢	主要经营环境中，主要的货币是泰铢
豪迈（欧洲）有限公司	控股子公司	匈牙利·布达佩斯	欧元	主要经营环境中，主要的货币是欧元
豪迈模具（印度）私人有限责任公司	全资子公司	印度·古吉拉特邦	卢比	主要经营环境中，主要的货币是卢比
豪迈模具印度尼西亚有限责任公司	全资子公司	印度尼西亚·西爪哇省芝卡朗市	印尼盾	主要经营环境中，主要的货币是印尼盾

51、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
各种补助款	6,990,330.04	递延收益，其他收益	3,390,330.04
各类奖金	76,000.00	其他收益	76,000.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本期本集团未发生政府补助退回情况

八、合并范围的变更

1、其他

本报告期合并范围未发生变动。

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

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	
辽宁豪迈科技有限公司	铁岭县	铁岭县	模具维修及生产	100.00%		设立
昆山豪迈机械科技有限公司	昆山市	昆山市	模具维修及生产	100.00%		设立
天津豪迈模具有限公司	天津市	天津市	模具维修及生产	100.00%		设立
Global Manufacturing Services, Inc.	美国 田纳西州	田纳西州	模具维修及生产	100.00%		企业合并
豪迈（欧洲）有限公司	匈牙利 布达佩斯	布达佩斯	模具维修及生产	80.00%		设立
豪迈（泰国）有限公司注 1	泰国 罗勇府	罗勇府	模具维修及生产	99.99%		设立
豪迈模具（印度）私人有限责任公司注 2	印度 古吉拉特邦	古吉拉特邦	模具维修及生产	99.99%		设立
豪迈模具印度尼西亚有限责任公司注 3	印度尼西亚 西爪哇省芝卡朗市	西爪哇省芝卡朗市	模具维修及生产	95.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司持有豪迈（泰国）有限公司99.99%的股权，根据协议约定公司享有豪迈（泰国）有限公司全部收益并承担相应的经营风险。

注2：豪迈模具（印度）私人有限责任公司注册资本7100万股（7.1亿卢比），其中冯利海和Amit各认缴1股（10卢比），剩余全部由本公司认缴，根据协议约定本公司享有豪迈模具（印度）私人有限责任公司全部收益并承担相应的经营风险。

注3：豪迈模具印度尼西亚有限责任公司注册资本1万股，其中蔡善顺认缴500股，剩余全部由本公司认缴，根据协议约定本公司享有豪迈模具印度尼西亚有限责任公司全部收益并承担相应的经营风险。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
豪迈（欧洲）有限公司	20.00%	787,106.27		5,394,990.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：豪迈（欧洲）有限公司注册资本15000欧元，公司持股80%，其他股东持股20%，各股东已按出资比例出资完毕。根据豪迈（欧洲）有限公司投资合作协议，豪迈（欧洲）有限公司剩余投资款全部由本公司进行出资，但其他股东享有20%股权。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
豪迈(欧洲)有限公司	17,053,573.08	19,351,427.74	36,405,000.82	9,380,059.73	50,084.46	9,430,144.19	12,503,630.42	19,977,197.34	32,480,827.76	9,364,175.23	71,289.35	9,435,464.58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
豪迈（欧洲）有限公司	17,464,247.87	3,935,531.37	3,929,493.45	1,635,339.34	13,592,276.26	-546,187.99	-1,013,528.18	1,712,708.39

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
济南豪迈动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）	济南	济南	投资及咨询业务	99.01%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

济南豪迈动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“豪迈动力”）由有限合伙人的本公司和执行事务合伙人的普通合伙人豪迈资本管理有限公司（以下简称“豪迈资本”）组成，其中：豪迈资本是由豪迈集团股份有限公司（持股比例30%）以及秦启岭（持股比例25%）、张鲁（持股比例15%）、张岩（持股比例10%）、张志珑（持股比例10%）、柏续生（持股比例10%）等五名自然人共同设立，豪迈集团股份有限公司作为豪迈资本的第一大股东。

豪迈动力的持股比例不同于表决权比例的原因：

根据合伙协议约定，公司不得执行合伙事务，不得对外代表合伙企业。有限合伙人均不得参与管理或者控制合伙企业的投资业务及其他以合伙企业名义进行的活动、交易和业务，不得代表合伙企业签署文件，亦不得从事其他对合伙企业形成约束的行为。同时，普通合伙人作为合伙企业执行事务合伙人，设立投资决策委员会，该委员会由5名委员组成，投资决策实行2/3（含）通过制，且主任委员具有一票否决权，主任委员为普通合伙人派驻，本公司派驻的委员仅1名。本公司可以通过该委员影响合伙企业，但不具有控制权。

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	18,787,724.00	19,114,932.46
非流动资产	264,442,024.77	250,186,198.24
资产合计	283,229,748.77	269,301,130.70
流动负债	5,424,551.00	5,424,550.00
负债合计	5,424,551.00	5,424,550.00
少数股东权益	2,750,271.46	2,612,378.15
归属于母公司股东权益	275,054,926.31	261,264,202.55
按持股比例计算的净资产份额	275,054,926.31	261,264,202.55
对联营企业权益投资的账面价值	275,054,651.26	261,263,941.29
净利润	1,249,946.45	443,053.73
其他综合收益	12,678,670.62	-1,564,681.31
综合收益总额	13,928,617.07	-1,121,627.58

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及集团公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、日元、卢比和泰铢等有关，除本公司的5个境外下属子公司以外币进行采购和销售外，本公司也存在较多以外币结算的进出口业务。于2019年06月30日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、日元、卢比、泰铢、福林等外币余额等外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2019/6/30	2018/12/31
货币资金-美元	25,165,806.46	33,543,124.89
货币资金-欧元	2,586,493.95	1,151,845.70
货币资金-日元	215,363,996.00	119,931,368.00
货币资金-泰铢	56,864,106.33	13,095,760.56
货币资金-卢比	70,213,873.01	44,615,527.03
货币资金-印尼盾	448,148,961.57	1,765,307,567.90
货币资金-福林	38,208,687.06	40,113,783.72
货币资金-韩元	10,690,100.00	4,930,100.00
应收账款-美元	79,658,842.95	67,817,256.87
应收账款-欧元	9,996,323.57	7,098,428.65
应收账款-日元	48,528,659.83	83,400,725.06
应收账款-泰铢	23,184,090.27	32,700,317.18
应收账款-卢比	52,207,113.56	33,275,784.50
应收账款-印尼盾	111,951,000.00	107,155,000.00
预付账款-美元	138,869.68	45,964.86
预付账款-欧元	1,243,850.48	182,858.53
预付账款-日元	52,180,645.30	3,912,879.50
预付账款-卢比		8,779,808.16
预付账款-印尼盾	1,830,166,244.00	1,311,543,000.00

其它应收款-美元	2,500.00	2,500.00
其它应收款-欧元	82,511.11	48,705.12
其它应收款-泰铢	11,621,640.92	15,087,575.77
其它应收款-卢比	855,797.40	277,659.00
其它应收款-印尼盾		528,331,940.00
应付账款-美元	1,191,534.74	1,831,644.33
应付账款-欧元	710,307.42	1,552,832.90
应付账款-日元	48,000.00	7,392,882.20
应付账款-泰铢	62,714,160.22	37,435,779.18
应付账款-卢比	33,455,037.36	2,070,508.01
应付账款-印尼盾	15,141,375.83	91,343,775.83
应付账款-澳元		35,139.83
应付账款-韩元		440,000.00
预收款项-美元	4,014,207.76	3,353,289.57
预收款项-欧元	196,464.89	
预收款项-日元	0.00	6,456,600.00
预收款项-泰铢	1,758,670.61	4,224,294.73
预收款项-印尼盾	13,592,768.00	
其他应付款-欧元	117,670.29	132,549.42
其他应付款-泰铢	2,661,240.70	1,600,038.52
其他应付款-印尼盾	417,236,600.00	837,201,600.00
短期借款-泰铢	10,000,000.00	
长期借款-欧元	6,407.12	9,084.57
长期借款-泰铢	40,000,000.00	
其他非流动资产-美元		221,750.00
其他非流动资产-日元		31,479,322.00

本集团密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于2019年06月30日，本集团的带息债务主要为人民币、欧元和泰铢计价固定利率合同，金额为768,217,784.46元，已背书未到期的票据贴现259,682,144.45元。本集团因利率变动

引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品及提供劳务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2019年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团业务部门确定信用额度和其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除单项计提坏账准备的应收账款及应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

单项计提坏账准备的应收账款金额合计4,504,000.00元，应收账款前五名金额合计354,639,669.86元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司资信状况良好，能够随时获得金融机构的信贷额度。

截至2019年06月30日，本公司借款均是固定利率借款。

十一、公允价值的披露

1、其他

本集团报告期无以公允价值计量的资产和负债。

本集团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、应付款项和长期借款等。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。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
张恭运	-	-	-	30.06%	30.06%

本企业的母公司情况的说明

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
张恭运	240,476,600.00	240,476,600.00	30.06	30.06

本企业最终控制方是张恭运。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。

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九、2.在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东豪迈机械制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
高密豪佳燃气有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
高密同创气门芯有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东豪迈重工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
高密市豪迈物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东豪迈传统农业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东荣泰感应科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东豪迈化工技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东鼎泰盛食品工业装备股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

高密市豪迈创新职业技能培训有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东豪迈职业培训有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
山东豪迈气门嘴有限公司	控股股东有重大影响的企业
北京豪迈昌安绿色能源科技有限公司	控股股东有重大影响的企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东豪迈机械制造有限公司	材料及加工费等	82,799,514.07	165,000,000.00	否	57,602,340.21
高密豪佳燃气有限公司	燃气及维修费	13,653,505.98	15,900,000.00	否	8,179,374.29
高密同创气门芯有限公司	材料	4,928,376.47	6,100,000.00	否	1,269,422.86
山东豪迈气门嘴有限公司	材料及电费	28,788.14			966.11
高密市豪迈物业管理有限公司	单身宿舍物业费	67,668.36			11,103.88
山东豪迈传统农业发展有限公司	招待用蔬菜款及苗木	173,795.82			16,135.00
山东豪迈重工有限公司	排烟烟道和吸气过滤室	10,172,842.21	22,000,000.00	否	19,650,859.25
山东荣泰感应科技有限公司	电炉、导向条等	38,067.58	8,000,000.00	否	
山东豪迈化工技术有限公司	技术服务费	652,075.46			
山东鼎泰盛食品工业装备股份有限公司	加工费	31,681.10			
合计		112,546,315.19			86,730,201.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东豪迈机械制造有限公司	铸件、加工费、电费等	208,769,485.02	157,131,062.72
山东豪迈气门嘴有限公司	电费等	274,578.32	1,599,625.27
高密同创气门芯有限公司	加工费	136,896.13	10,191.45
高密豪佳燃气有限公司	电费及材料	16,053.81	13,840.49
山东鼎泰盛食品工业装备股份有限公司	加工费及材料	65,349.22	523,706.93
山东荣泰感应科技有限公司	电炉架等	402,083.28	2,086,757.14
高密市豪迈创新职业技能培训有限公司	原材料等	15,103.39	

山东豪迈化工技术有限公司	原材料	5,171.42	
山东豪迈职业培训有限公司	原材料	10,288.39	
北京豪迈昌安绿色能源科技有限公司	加工费	11,986.78	
合计		209,706,995.76	161,365,184.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东豪迈气门嘴有限公司	车间厂房	16,000.00	408,400.00
高密豪佳燃气有限公司	土地和办公场所	105,758.57	79,785.72
高密豪迈医院有限公司	土地	133,027.52	39,819.82
北京豪迈昌安绿色能源科技有限公司	房屋	8,327.93	

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东豪迈机械科技股份有限公司	办公场所	81,818.18	0.00

(3) 关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,277,439.80	2,512,510.16

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	山东豪迈机械制造有限公司	43,239,863.13		4,500,000.00	
应收票据	山东豪迈气门嘴有限公司			600,000.00	
应收账款	山东豪迈机械制造有限公司	140,006,729.02	7,000,336.45	152,630,402.16	7,631,520.11
应收账款	山东豪迈气门嘴有限公司	273,735.89	13,686.79		
应收账款	高密同创气门芯有限公司	2,845.50	142.28		

应收账款	山东豪迈化工技术有限公司	2,675.37	133.77		
应收账款	高密市豪迈创新职业技能培训有限公司	1,924.53	96.23		
应收账款	山东豪迈职业培训有限公司	1,364.16	68.21		
应收账款	山东荣泰感应科技有限公司	1,135,434.34	56,771.72	1,541,619.61	77,080.98
应收账款	山东鼎泰盛食品工业装备股份有限公司			118,247.71	5,912.39
预付款项	山东荣泰感应科技有限公司	12,000.00			
预付款项	高密豪佳燃气有限公司	374,107.80			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东豪迈机械制造有限公司	62,863,350.12	39,282,663.44
应付账款	高密豪佳燃气有限公司	19,837.00	563,602.20
应付账款	高密同创气门芯有限公司	443,037.98	414,906.44
应付账款	山东豪迈重工有限公司	1,909,741.17	5,273,524.25
应付账款	山东鼎泰盛食品工业装备股份有限公司	31,681.10	2,840.00
应付账款	山东荣泰感应科技有限公司		450,586.21

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年06月30日，本公司无需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 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

本公司的业务比较集中，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,504,000.00		4,504,000.00			4,504,000.00		4,504,000.00		
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,504,000.00		4,504,000.00			4,504,000.00		4,504,000.00		
按组合计提坏账准备	1,427,601,955.62		71,935,202.02		1,355,666,753.60	1,362,698,451.83		76,178,647.52		1,286,519,804.31

备的应收账款									
其中：									
按照账龄组合	1,427,601,955.62	71,935,202.02		1,355,666,753.60	1,362,698,451.83	76,178,647.52		1,286,519,804.31	
合计	1,432,105,955.62	76,439,202.02		1,355,666,753.60	1,367,202,451.83	80,682,647.52		1,286,519,804.31	

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津世纪橡胶有限公司	4,504,000.00	4,504,000.00	100.00%	已破产清算
合计	4,504,000.00	4,504,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,377,006,454.13	63,696,597.31	5.00%
1-2 年	43,087,362.47	4,308,736.25	10.00%
2-3 年	4,472,838.20	894,567.64	20.00%
3-4 年	0.00	0.00	50.00%
4 年以上	7,539,300.82	7,539,300.82	100.00%
合计	1,432,105,955.62	76,439,202.02	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,377,006,454.13
1 至 2 年	43,087,362.47
2 至 3 年	4,472,838.20
3 至 4 年	0
4 年以上	7,539,300.82
合计	1,432,105,955.62

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,771,025.5元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	472,420.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州市宝力轮胎有限公司	货款	206,220.00	公司已注销	申报审批	否
中国化工橡胶桂林有限公司	货款	266,200.00	已确认无法收回	申报审批	否
合计	--	472,420.00	--	--	--

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额364,486,425.16元，占应收账款期末余额合计数的比例25.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额15,869,529.85元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,346,423.09	1,377,462.09
其他应收款	20,806,180.10	22,475,385.27
合计	22,152,603.19	23,852,847.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	650,128.19	770,781.53
委托贷款	551,527.78	606,680.56

理财产品	144,767.12	
合计	1,346,423.09	1,377,462.09

2) 重要逾期利息

本期末本公司上述利息均未逾期。

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	14,664,416.59	16,488,026.81
职工个人借款	1,566,413.82	1,041,294.81
代扣养老保险	3,515,394.02	3,306,789.04
保证金、押金	965,397.01	794,530.00
股权出让金	428,566.00	857,133.00
其他	152,478.11	426,354.58
合计	21,292,665.55	22,914,128.24

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,366,028.58
1 至 2 年	318,540.97
2 至 3 年	525,483.00
3 至 4 年	50,521.00
4 年以上	32,092.00
合计	21,292,665.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收款	438,742.97	47,742.48		486,485.45
合计	438,742.97	47,742.48		486,485.45

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁豪迈科技有限公司	往来款	14,522,383.62	5 年以内	68.20%	
王俊磊	个人借款	443,000.00	1 年以内	2.08%	22,150.00
孙敏蔚	股权出让金	428,566.00	2-3 年	2.01%	85,713.20
王琪	个人借款	301,384.01	1 年以内	1.42%	15,069.20
高密市预算外资金管理中心	往来款	241,117.00	1 年以内	1.13%	12,055.85
合计	--	15,936,450.63	--	74.84%	134,988.25

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	213,915,282.61	48,159,499.05	165,755,783.56	195,568,328.61	48,159,499.05	147,408,829.56
对联营、合营企业投资	275,054,651.26		275,054,651.26	261,263,941.29		261,263,941.29
合计	488,969,933.87	48,159,499.05	440,810,434.82	456,832,269.90	48,159,499.05	408,672,770.85

(1) 对子公司投资

单位：元

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
辽宁豪迈科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
昆山豪迈机械科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
Global Manufacturing Services, Inc	0.00			0.00		48,159,499.05
天津豪迈模具有限公司	500,000.00			500,000.00		
豪迈（泰国）有限公司	38,317,660.00			38,317,660.00		
豪迈（欧洲）有限公司	32,323,866.56			32,323,866.56		
豪迈模具（印度）私人有限责任公司	51,451,863.00	18,346,954.00		69,798,817.00		

豪迈模具印度尼西亚有限责任公司	4,815,440.00			4,815,440.00		
合计	147,408,829.56	18,346,954.00		165,755,783.56		48,159,499.05

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
济南豪迈动力股 权投资基金合伙 企业（有限合伙）	261,263,941.29			1,237,570.74	12,553,139.23					275,054,651.26	
小计	261,263,941.29			1,237,570.74	12,553,139.23					275,054,651.26	
合计	261,263,941.29			1,237,570.74	12,553,139.23					275,054,651.26	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,919,333,929.72	1,302,242,588.83	1,652,107,792.63	1,109,182,303.30
其他业务	27,682,490.14	13,380,928.45	22,380,240.92	16,600,667.78
合计	1,947,016,419.86	1,315,623,517.28	1,674,488,033.55	1,125,782,971.08

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,237,570.74	438,667.06
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	313,589.04	3,307,812.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益	922,286.90	163,341.43
委托贷款产生的投资收益	9,414,475.07	8,783,840.40
合计	11,887,921.75	12,693,661.00

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,334,563.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,501,435.94	
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	1,235,875.94	
对外委托贷款取得的损益	9,414,475.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,158,716.48	
减：所得税影响额	1,902,593.34	
合计	10,755,913.89	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.4682	0.4682
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.12%	0.4548	0.4548

山东豪迈机械科技股份有限公司

二〇一九年八月二十七日