



0510201904004183
报告文号：苏公W[2019]A838号

江南模塑科技股份有限公司

审计报告

2018年度



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 · 江苏 · 无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi · Jiangsu · China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2019]A838 号

江南模塑科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了江南模塑科技股份有限公司(以下简称模塑科技公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了模塑科技公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于模塑科技公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
<p data-bbox="204 275 571 309">1、关联方往来及关联交易</p> <p data-bbox="204 331 799 786">如财务报表附注十所示，截至 2018 年 12 月 31 日，模塑科技公司与关联方存在涉及不同交易类别且累计金额重大的关联方交易。由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，同时由于关联方交易金额比较重大，因此我们将关联方关系及其交易披露的完整性作为关键审计事项进行关注。</p>	<p data-bbox="831 331 1414 573">我们了解、评估并测试了模塑科技公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，例如管理层定期复核关联方清单、定期执行关联方对账并对对账差异进行跟进等。</p> <p data-bbox="831 595 1414 680">我们取得了管理层提供的关联方关系清单，实施了以下程序：</p> <p data-bbox="831 703 1414 788">(1) 将其与其他公开渠道获取的信息进行核对；</p> <p data-bbox="831 810 1414 896">(2) 复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系。</p> <p data-bbox="831 918 1414 1003">我们取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：</p> <p data-bbox="831 1025 1414 1059">(1) 将其与财务记录进行核对；</p> <p data-bbox="831 1081 1414 1167">(2) 抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；</p> <p data-bbox="831 1189 1414 1274">(3) 抽样函证关联方交易发生额及余额。</p> <p data-bbox="831 1296 1414 1426">我们将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。</p> <p data-bbox="831 1449 1414 1579">通过实施以上程序，我们没有发现管理层对关联方关系及其交易的披露存在异常。</p>
<p data-bbox="204 1608 379 1641">2、收入确认</p> <p data-bbox="204 1664 799 2016">如财务报表附注三、23，附注五、34 所示，模塑科技营业收入主要来源于汽车外饰件。2018 年度，汽车外饰件销售收入为人民币 420,324.10 万元，占模塑科技合并营业收入的 84.65%。汽车外饰件销售收入系模塑科技主要利润来源之一，对总体财务报表影响重大，存在管理层为了达到特定目</p>	<p data-bbox="831 1664 1414 1749">针对收入确认关键事项我们主要实施了以下程序：</p> <p data-bbox="831 1771 1414 1901">(1) 了解、评估了管理层对模塑科技与收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；</p> <p data-bbox="831 1924 1414 2009">(2) 执行分析性复核程序，分析销售收入和毛利率变动的合理性；</p> <p data-bbox="831 2031 1414 2065">(3) 通过抽样检查销售合同及与管理</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。	层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估模塑科技产品销售收入的确认政策； (4)采用抽样方式对报告期产品销售收入执行了以下程序： A、选取样本，检查与该笔销售相关的合同、订单、出库单、报关单、提单或签收回单及收款记录等，复核相关会计政策执行是否正确； B、对营业收入执行截止测试，确认模塑科技收入确认是否记录在正确的会计期间； (5)对重要客户函证本期销售金额及应收账款余额情况，并执行了期后回款查证程序。

四、其他信息

模塑科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括模塑科技公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估模塑科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算模塑科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督模塑科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对模塑科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致模塑科技公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就模塑科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这



些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)

夏正曙



中国注册会计师

柏崇甲



2019年4月26日

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2018/12/31	2017/12/31
流动负债：			
短期借款	5-17	1,994,564,062.70	1,594,614,876.40
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	5-18		756,836.35
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	5-19	1,615,663,230.26	1,508,814,397.54
预收款项	5-20	9,478,552.34	30,990,320.56
应付职工薪酬	5-21	85,559,935.65	76,885,115.02
应交税费	5-22	38,870,066.74	32,104,979.75
其他应付款	5-23	53,284,179.87	511,928,123.71
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	5-24	70,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,867,420,027.56	3,756,094,649.33
非流动负债：			
长期借款	5-25	383,325,647.91	196,026,000.00
应付债券	5-26	671,495,844.95	637,830,547.95
其中：优先股			
永续股			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5-27	1,151,004.40	1,644,292.00
递延所得税负债	5-16	146,358,480.49	251,942,842.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,202,330,977.75	1,087,443,682.83
负债合计		5,069,751,005.31	4,843,538,332.16
所有者权益：			
股本	5-28	827,178,715.00	827,178,588.00
其他权益工具	5-29	135,431,988.18	135,432,154.63
其中：优先股			
永续股			
资本公积	5-30	819.47	
减：库存股			
其他综合收益	5-31	318,450,196.27	598,965,849.70
专项储备			
盈余公积	5-32	22,476,801.01	7,502,345.26
未分配利润	5-33	1,016,631,127.91	1,119,868,585.96
归属于母公司所有者权益合计		2,320,169,647.84	2,688,947,523.55
少数股东权益		7,640,265.19	
所有者权益合计		2,327,809,913.03	2,688,947,523.55
负债和所有者权益合计		7,397,560,918.34	7,532,485,855.71

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	2018/12/31	2017/12/31
流动资产：			
货币资金		237,344,375.57	535,981,132.74
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			21,207.43
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	14-1	394,549,493.33	377,584,804.50
预付款项		91,670,482.81	86,418,710.25
其他应收款	14-2	2,519,325,888.06	1,385,528,978.61
存货		117,928,594.44	72,218,569.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,677,630.49	53,630,738.14
流动资产合计		3,368,496,464.70	2,511,384,141.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		470,839,312.82	921,095,683.21
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14-3	1,977,210,603.78	1,793,347,374.86
投资性房地产		226,181,069.30	239,232,450.72
固定资产		59,578,255.49	70,542,570.47
在建工程		3,525,909.83	2,835,109.21
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,008,550.58	16,759,581.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		844,594.58	1,069,819.82
递延所得税资产		8,084,896.19	12,089,423.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,759,273,192.57	3,056,972,012.91
资产总计		6,127,769,657.27	5,568,356,154.44

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

负债及股东权益	附注	2018/12/31	2017/12/31
流动负债：			
短期借款		709,000,000.00	305,000,000.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		494,107,051.38	257,488,429.54
预收款项		4,778,046.54	13,543,618.52
应付职工薪酬		17,516,468.44	25,225,385.87
应交税费		10,517,791.15	3,464,910.84
其他应付款		1,850,573,794.46	2,030,207,531.79
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,156,493,151.97	2,634,929,876.56
非流动负债：			
长期借款		383,325,647.91	
应付债券		671,495,844.95	637,830,547.95
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		133,102,678.76	246,389,422.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,187,924,171.62	884,219,970.63
负债合计		4,344,417,323.59	3,519,149,847.19
所有者权益：			
股本		827,178,715.00	827,178,588.00
其他权益工具		135,431,988.18	135,432,154.63
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,134,958.63	2,134,139.16
减：库存股			
其他综合收益		301,117,023.78	617,454,889.07
专项储备			
盈余公积		203,128,418.21	188,153,962.46
未分配利润		314,361,229.88	278,852,573.93
所有者权益合计		1,783,352,333.68	2,049,206,307.25
负债和所有者权益合计		6,127,769,657.27	5,568,356,154.44

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2018年度

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度
一、营业收入	5-34	4,965,647,396.78	4,340,149,793.15
减：营业成本	5-34	4,015,909,860.12	3,393,814,170.52
税金及附加	5-35	43,062,371.63	39,481,109.94
销售费用	5-36	171,172,909.58	123,780,447.95
管理费用	5-37	724,870,863.60	526,797,601.66
研发费用	5-38	194,965,287.95	167,023,483.50
财务费用	5-39	90,837,534.49	87,151,215.31
其中：利息费用		106,985,328.72	64,980,594.70
利息收入		4,115,446.42	5,306,161.06
资产减值损失	5-40	42,143,976.37	32,230,869.44
加：其他收益	5-41	24,136,173.32	11,479,739.32
投资收益（损失以“-”号填列）	5-42	366,411,176.35	194,722,736.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		135,608,713.82	89,468,264.26
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5-43	748,126.92	-768,756.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5-44	-66,979.28	-33,503.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,913,090.35	175,271,110.29
加：营业外收入	5-45	281,354.90	2,013,800.43
减：营业外支出	5-46	15,311,785.64	6,660,401.82
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		58,882,659.61	170,624,508.90
减：所得税费用	5-47	48,693,950.92	36,159,647.93
四、净利润（亏损以“-”号填列）		10,188,708.69	134,464,860.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,188,708.69	134,464,860.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
归属于母公司所有者的净利润		10,998,443.50	134,464,860.97
少数股东损益		-809,734.81	
五、其他综合收益的税后净额	5-48	-280,515,653.43	-320,737,737.12
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-280,515,653.43	-320,737,737.12
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-280,515,653.43	-320,737,737.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-316,337,865.29	-307,806,625.93
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		35,822,211.86	-12,931,111.19
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-270,326,944.74	-186,272,876.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-269,517,209.93	-186,272,876.15
归属于少数股东的综合收益总额		-809,734.81	
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.012	0.163
（二）稀释每股收益		0.012	0.140

同一控制下，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2018年度

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度
一、营业收入	14-4	2,013,998,822.62	1,865,775,556.43
减：营业成本	14-4	1,887,687,904.10	1,739,730,839.31
税金及附加		6,747,088.93	7,250,246.23
销售费用		7,620,820.72	4,387,683.58
管理费用		226,753,280.39	185,073,717.70
研发费用		11,459,320.62	10,809,742.12
财务费用		81,933,543.93	46,426,595.16
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		6,994,571.10	2,654,722.10
加：其他收益		745,368.65	185,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	14-5	368,058,507.45	194,862,558.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		135,406,617.92	89,608,086.29
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-8,709.43	-11,920.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		95,900.58	65,912.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,693,360.08	64,544,060.61
加：营业外收入		176,400.00	140,889.32
减：营业外支出		2,962,295.51	615,489.09
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		150,907,464.57	64,069,460.84
减：所得税费用		1,162,907.07	-10,953,991.79
四、净利润（亏损以“-”号填列）		149,744,557.50	75,023,452.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		149,744,557.50	75,023,452.63
（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		-316,337,865.29	-307,806,625.93
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-316,337,865.29	-307,806,625.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-316,337,865.29	-307,806,625.93
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-166,593,307.79	-232,783,173.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2018年度

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017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		4,410,589,564.60	3,986,717,052.61
收到的税费返还		5,384,437.13	1,692,856.32
收到其他与经营活动有关的现金	5-51	30,493,666.16	19,770,147.02
现金流入小计		4,446,467,667.89	4,008,180,055.95
购买商品、接受劳务支付的现金		2,897,874,917.36	2,747,839,878.72
支付给职工以及为职工支付的现金		666,545,445.75	463,401,286.30
支付的各项税费		220,096,582.58	239,699,256.30
支付其他与经营活动有关的现金	5-51	676,603,608.69	481,097,705.17
现金流出小计		4,461,120,554.38	3,932,038,126.49
经营活动产生的现金流量净额		-14,652,886.49	76,141,929.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		294,206,943.32	189,348,012.23
取得投资收益所收到的现金		88,370,169.20	89,799,790.76
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额		506,449.68	447,105.89
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	5-51	1,200,000.00	437,189,818.74
现金流入小计		384,283,562.20	716,784,727.62
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		506,074,554.60	940,173,470.19
投资所支付的现金		3,000,000.00	167,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	5-51	5,600.00	484,950,965.28
现金流出小计		1,009,080,154.60	1,592,124,435.47
投资活动产生的现金流量净额		-624,796,592.40	-875,339,707.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		8,450,000.00	800,578,634.00
取得借款所收到的现金		2,579,365,041.69	1,995,489,978.56
收到其他与筹资活动有关的现金	5-51	25,295,200.00	10,385,250.00
现金流入小计		2,613,110,241.69	2,806,453,862.56
偿还债务所支付的现金		1,916,069,232.60	1,624,110,038.50
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		197,160,140.05	151,423,560.58
支付其它与筹资活动有关的现金	5-51	15,233,516.64	41,092,745.09
现金流出小计		2,128,462,889.29	1,816,626,344.17
筹资活动产生的现金流量净额		484,647,352.40	989,827,518.39
四、汇率变动对现金的影响		22,309,192.45	-21,566,649.92
五、现金及现金等价物净增加额		-132,492,934.04	169,063,090.08
加：期初现金及现金等价物余额		627,130,286.12	458,067,196.04
六：期末现金及现金等价物余额		494,637,352.08	627,130,286.12

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2018年度

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017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		2,084,659,745.02	121,209,710.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,193,274.90	6,864,196.70
现金流入小计		2,087,853,019.92	128,073,906.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,558,394,534.63	67,663,120.80
支付给职工以及为职工支付的现金		108,868,944.08	38,339,856.44
支付的各项税费		19,693,391.03	13,054,309.34
支付其他与经营活动有关的现金		1,123,806,810.95	12,721,596.28
现金流出小计		2,810,763,680.69	131,778,882.86
经营活动产生的现金流量净额		-722,910,660.77	-3,704,976.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		291,193,768.32	
取得投资收益所收到的现金		88,370,169.20	2,501,381.89
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额		350,982.76	34,520.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,860,598.47
收到其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		379,914,920.28	6,396,500.75
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		9,012,312.72	710,361.23
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		616,883,611.00	5,142,740.00
支付其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		625,895,923.72	5,853,101.23
投资活动产生的现金流量净额		-245,981,003.44	543,399.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		1,209,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		1,209,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务所支付的现金		340,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		139,995,599.00	2,158,536.78
支付其它与筹资活动有关的现金		15,233,516.64	
现金流出小计		495,229,115.64	17,158,536.78
筹资活动产生的现金流量净额		713,770,884.36	2,841,463.22
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-255,120,779.85	-320,113.34
加：期初现金及现金等价物余额		410,059,005.42	14,417,041.26
六：期末现金及现金等价物余额		154,938,225.57	14,096,927.92

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2018年度

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2018年度											少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司股东权益													
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额		827,178,588.00			135,432,154.63			598,965,849.70		7,502,345.26		1,119,868,585.96			2,688,947,523.55
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		827,178,588.00			135,432,154.63			598,965,849.70		7,502,345.26		1,119,868,585.96			2,688,947,523.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		127.00			-166.45	819.47		-280,515,653.43		14,974,455.75		-103,237,458.05		7,640,265.19	-361,137,610.52
（一）综合收益总额								-280,515,653.43				10,998,443.50		-809,734.81	-270,326,944.74
（二）所有者投入和减少资本		127.00			-166.45	819.47								8,450,000.00	8,450,780.02
1、股东投入的普通股														8,450,000.00	8,450,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本		127.00			-166.45	819.47									780.02
3、股份支付计入所有者权益的金额															
4、其他															
（三）利润分配										14,974,455.75		-114,235,901.55			-99,261,445.80
1、提取盈余公积										14,974,455.75		-14,974,455.75			
2、提取一般风险准备															
3、对所有者（或股东）的分配												-99,261,445.80			-99,261,445.80
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															
（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		827,178,715.00			135,431,988.18	819.47		318,450,196.27		22,476,801.01		1,016,631,127.91		7,640,265.19	2,327,809,913.03

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2018年度

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2017年度											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司股东权益												
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额		717,207,902.00				192,911,289.01		919,703,586.82		47,055,710.89		1,226,447,000.42		3,103,325,489.14
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					50,000,000.00						165,355,530.70		215,355,530.70	
其他														
二、本年期初余额		717,207,902.00				242,911,289.01		919,703,586.82		47,055,710.89		1,391,802,531.12		3,318,681,019.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		109,970,686.00			135,432,154.63	-242,911,289.01		-320,737,737.12		-39,553,365.63		-271,933,945.16		-629,733,496.29
（一）综合收益总额								-320,737,737.12				134,464,860.97		-186,272,876.15
（二）所有者投入和减少资本		109,970,686.00			135,432,154.63	-242,911,289.01				-47,055,710.89		-320,003,591.65		-364,567,750.92
1、股东投入的普通股		109,970,674.00												109,970,674.00
2、其他权益工具持有者投入资本		12.00			135,432,154.63	82.45								135,432,249.08
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他						-242,911,371.46				-47,055,710.89		-320,003,591.65		-609,970,674.00
（三）利润分配										7,502,345.26		-86,395,214.48		-78,892,869.22
1、提取盈余公积										7,502,345.26		-7,502,345.26		
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配												-78,892,869.22		-78,892,869.22
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														
（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		827,178,588.00			135,432,154.63			598,965,849.70		7,502,345.26		1,119,868,585.96		2,688,947,523.55

后附财务报表附注为本报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2018年度

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2018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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额		827,178,588.00			135,432,154.63	2,134,139.16		617,454,889.07		188,153,962.46	278,852,573.93	2,049,206,307.25
加：1、会计政策变更												
2、前期差错更正												
3、其他												
二、本年期初余额		827,178,588.00			135,432,154.63	2,134,139.16		617,454,889.07		188,153,962.46	278,852,573.93	2,049,206,307.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		127.00			-166.45	819.47		-316,337,865.29		14,974,455.75	35,508,655.95	-265,853,973.57
（一）综合收益总额								-316,337,865.29			149,744,557.50	-166,593,307.79
（二）所有者投入和减少资本		127.00			-166.45	819.47						780.02
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本		127.00			-166.45	819.47						780.02
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配										14,974,455.75	-114,235,901.55	-99,261,445.80
1、提取盈余公积										14,974,455.75	-14,974,455.75	
2、对所有者（或股东）的分配											-99,261,445.80	-99,261,445.80
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												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额		827,178,715.00			135,431,988.18	2,134,958.63		301,117,023.78		203,128,418.21	314,361,229.88	1,783,352,333.68

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表 (续)

2018年度

编制单位：江南模塑科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2017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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额		717,207,902.00				315,501,632.90		925,261,515.00		180,651,617.20	290,224,335.78	2,428,847,002.88
加：1、会计政策变更												
2、前期差错更正												
3、其他												
二、本年期初余额		717,207,902.00				315,501,632.90		925,261,515.00		180,651,617.20	290,224,335.78	2,428,847,002.88
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		109,970,686.00			135,432,154.63	-313,367,493.74		-307,806,625.93		7,502,345.26	-11,371,761.85	-379,640,695.63
(一) 综合收益总额								-307,806,625.93			75,023,452.63	-232,783,173.30
(二) 所有者投入和减少资本		109,970,686.00			135,432,154.63	-313,367,493.74						-67,964,653.11
1、股东投入的普通股		109,970,674.00										109,970,674.00
2、其他权益工具持有者投入资本		12.00			135,432,154.63	82.45						135,432,249.08
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他						-313,367,576.19						-313,367,576.19
(三) 利润分配										7,502,345.26	-86,395,214.48	-78,892,869.22
1、提取盈余公积										7,502,345.26	-7,502,345.26	
2、对所有者(或股东)的分配											-78,892,869.22	-78,892,869.22
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												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额		827,178,588.00			135,432,154.63	2,134,139.16		617,454,889.07		188,153,962.46	278,852,573.93	2,049,206,307.25

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江南模塑科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经江阴市人民政府澄政复(1988)37号文批复由江阴钢厂改组设立的股份有限公司,经中国人民银行无锡分行批准,本公司曾向社会公开发行人股票500万元。经中国证券监督管理委员会证监发[1997]38号文批复同意,本公司股票于1997年2月28日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易。股票简称“兴澄股份”,股票代码“000700”。

江阴兴澄集团公司与江苏模塑集团总公司(后更名为江阴模塑集团有限公司,以下简称“模塑集团”)于1999年11月19日签署《股份转让协议》,江阴兴澄集团公司将持有的本公司69.06%股份全部转让给模塑集团,本次转让后模塑集团成为本公司第一大股东。

2000年5月18日,本公司《公司更名预案》经江苏省工商行政管理局核准,本公司名称由“江阴兴澄冶金股份有限公司”正式变更为“江南模塑科技股份有限公司”,股票简称由“兴澄股份”变更为“模塑科技”。

公司历次股本变动情况:1997年2月28日本公司股票挂牌上市,总股本5,596.375万股;1997年5月向全体股东按10:10的比例实施送股后总股本为11,192.75万股;1999年11月,向全体股东按10:3的比例配股,实际配售增加股本1,259.43万股,总股本增加至12,452.18万股;2002年9月增发3,000万股,总股本增加至15,452.18万股;2003年4月向全体股东每10股派送红股1股,用资本公积金向全体股东每10股转增9股,总股本增加至30,904.36万股。

2006年2月8日,模塑集团按照“股权分置改革”股东大会决议,对全体流通股股东按每10股流通股送3.5股的对价以获取流通权。

2015年1月本公司非公开发行49,560,351股,发行完毕后本公司总股本变更为358,603,951股。

2016年5月本公司股东大会审议并通过《2015年度利润分配预案》,公司以总股本358,603,951股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,合计转增股本358,603,951股,转增后公司总股本增加至717,207,902股。

2017年12月,经中国证券监督管理委员会《关于核准江南模塑科技股份有限公司向江阴模塑集团有限公司等发行股份购买资产的批复》证监许可【2017】2308号文核准,本公司获准向江阴模塑集团有限公司发行54,985,337股股份、向江阴精力机械有限公司发行54,985,337股股份购买相关资产,发行完成后,公司总股本增加至827,178,576股,新增股份于2018年1月23日上市交易。2018年5月办妥工商登记手续。

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江南模塑科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2017]338号)文件核准,本公司于2017年6月2日发行总额为8.1366亿元可转换公司债券。截至2018年12月31日,累计转股139股,转股后公司总股本增加至827,178,715

股。

本公司统一社会信用代码为 91320000142233627U，注册资本和实收资本均为 827,178,715 元人民币，法定代表人曹克波。

2、公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴市周庄镇长青路 8 号。

本公司的组织形式：股份有限公司（上市）。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为：轿车保险杠及防擦条等汽车装饰件的生产和销售、铸件的生产和销售、房地产开发和销售以及医院管理及健康咨询服务。本公司主要为国内宝马、奔驰、通用、大众、神龙、华晨、东风和奇瑞等汽车厂商提供保险杠等内外装饰件。

本公司经营范围：汽车零部件、塑料制品、模具、塑钢门窗、模塑高科技产品的研发、销售及技术咨询服务，实业投资，油漆喷涂，机械制造、加工，火力发电、供热，城市基础设施及公用事业建设，国内贸易，自营和代理各类商品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）

报告期内本公司的经营范围未发生重大变动。

4、财务报告批准报出日

本财务报告于 2019 年 4 月 26 日经本公司第十届董事会第四次会议批准报出。

5、合并财务报表范围及其变化情况

本公司投资控股的子公司主要包括：

单位	简称
上海名辰模塑科技有限公司	上海名辰
沈阳名华模塑科技有限公司	沈阳名华
武汉名杰模塑有限公司	武汉名杰
烟台名岳模塑有限公司	烟台名岳
沈阳精力机械有限公司	沈阳精力
江阴道达汽车饰件有限公司	江阴道达
沈阳道达汽车饰件有限公司	沈阳道达
江苏江南模塑汽车零部件有限公司	江苏零部件
常熟江南模塑科技有限公司	常熟模塑
江苏聚汇投资管理有限公司	聚汇投资

单位	简称
MINGHUA DE MEXICO, S.A. DE C.V.	墨西哥名华
MINGHUA USA INC.	名华美国
MH INDUSTRIES LLC.	名华工业
无锡明慈心血管病医院有限公司	无锡明慈
无锡名泽医疗投资管理有限公司	无锡名泽
无锡名嘉医疗器械有限公司	无锡名嘉
无锡名源培训服务有限公司	无锡名源
无锡名润医院管理有限公司	无锡名润
无锡名泽医学检验有限公司	名泽检验
无锡鸿意地产发展有限公司	无锡鸿意地产
江阴德吉铸造有限公司	江阴德吉

具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”之说明。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司主要从事汽车装饰件的生产和销售、铸件的生产和销售、房地产开发和销售以及医院管理及健康咨询服务。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三、10)、存货的计价方法(附注三、11)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三、14/17)、收入的确认时点(附注三、23)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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司营业周期较短，以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

(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。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。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。

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。

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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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. 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

资产负债表日外币货币性项目余额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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：1) 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近似汇率折算；2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）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，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中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过二年(含二年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

10. 应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

1) 单项金额重大的判断依据或金额标准: 本公司单项金额重大的应收款项指单项金额占年末应收款项总额 10% 以上或单项金额在 100 万元以上的应收款项。

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 资产负债表日,对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

1) 确定组合的依据和按组合计提坏账准备的计提方法:

确定组合的依据	
组合名称	依据
信用风险特征组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的应收款项
按组合计提坏账准备的方法	
信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的比例:

账龄	应收账款坏账准备计提比例	其他应收款坏账准备计提比例
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备:

组合名称	计提方法
合并范围内关联方应收款项组合	一般不提坏账准备, 子公司超额亏损时单独减值测试

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法: 对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

坏账损失确认标准: **A**、债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产依法清偿后, 仍然不能收回的款项。**B**、债务人逾期未履行偿债义务, 并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

11. 存货

(1) 存货的分类: 本公司存货是指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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括在途物资、原材料、库存商品、低值易耗品、委托加工材料、外购商品、药品、房地产开发成本和房地产开发商品等。

(2) 存货的计价: 存货的取得以成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货时按加权平均法计价。

(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: 用于出售的材料和库存商品、产成品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。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

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。

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。

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和应支付的相关税费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。

（3）后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在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。

（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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余

股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类：投资性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和已出租的房屋建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20~30年	5%	3.17%~4.75%
机器、机械设备	10~15年	5%	6.33%~9.50%
模具、检具	5~8年	5%	11.88%~19.00%
运输工具	5年	5%	19.00%
医疗设备	5~10年	5%	9.50%~19.00%
电子设备	5年	5%	19.00%
融资租赁设备	10年	5%	9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

15. 在建工程

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。

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。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 以专门借款当期实际发生的借款费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 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, 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。

17.无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

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。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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;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,不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证及合同使用期限
应用软件	3~5 年	预计使用年限

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，有明确收益期限或可使用期限，按收益期限或可使用期限摊销，没有明确收益期限或可使用期限的按5年平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

20. 职工薪酬

(1) 短期薪酬会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

相关资产成本。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 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：

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。

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。

22. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

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

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

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23. 收入

(1) 收入确认的一般原则

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

2) 提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利

率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 公司确认收入的具体方法

1) 塑化汽车装饰件：在客户领用和安装下线后并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。

2) 专用设备定制：于商品交付客户并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。

3) 房地产开发销售：房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房款的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入。

4) 房地产资产出租：按与承租方签订的合同或协议规定按直线法确认房地产资产出租收入。

5) 医疗服务：已提供医疗服务（包括发出药品）并收讫价款或取得收款权利时，公司即确认医疗收入的实现。

24. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。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按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(3) 政策性优惠贷款贴息会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行的，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财务费用。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期

限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

26. 经营租赁

（1）经营租赁会计处理

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额

确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27.重要会计政策和会计估计变更

(1)重要会计政策变更

1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，要求执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则及修订后的一般企业财务报表格式进行编制财务报表。本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司财务报表列报影响如下：

2017年12月31日/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据	144,003,018.89	—	-144,003,018.89
应收账款	719,006,971.74	—	-719,006,971.74
应收票据及应收账款	—	863,009,990.63	863,009,990.63
应付票据	214,693,545.42	—	-214,693,545.42
应付账款	1,294,120,852.12	—	-1,294,120,852.12
应付票据及应付账款	—	1,508,814,397.54	1,508,814,397.54

2017年12月31日/2017年度	调整前	调整后	变动额
应付利息	5,873,306.22	—	-5,873,306.22
应付股利	131,217.99	—	-131,217.99
其他应付款	505,923,599.50	511,928,123.71	6,004,524.21
研发费用	—	167,023,483.50	167,023,483.50
管理费用	693,821,085.16	526,797,601.66	-167,023,483.50

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

28. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

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

其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

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

（5）所得税

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

（6）长期资产减值

本公司在资产负债表日评估固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产是否出现减值。可收回金额为资产预计未来产生的现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额两者中较高者，是按可以取得的最佳信息作出估计，以反映知情自愿各方于各资产负债表日进行公平交易以处置资产而获取的款项(应扣减处置成本)或持续使用该资产所产生的现金。该估计于每次减值测试时都可能予以调整。如果重新估计的可收回金额高于本公司原先的估计，本公司不能转回原已计提的资产减值损失。

（7）递延所得税资产

本公司确认税务亏损及其他可抵扣暂时性差异所产生的递延所得税资产在很大程度上取决于本公司很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税项抵减的未来应纳税所得额，而计算该未来应纳税所得额需要运用大量的判断及估计。不同的判断及估计会影响确认的递延所得税资产的金额。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入销项税额减可抵扣进项税后的余额	5%、6%、16%、17%
城建税	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%~26%
房产税	房产原值、租金收入	1.2%、12%
土地增值税	按预收房款的 2%~2.5%，待项目达到清算条件时进行清算	30%、40%、50%、60%

不同纳税主体所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率	
江南模塑科技股份有限公司	25%	
上海名辰	15%	
沈阳名华	15%	
武汉名杰	15%	
烟台名岳	25%	
沈阳精力	25%	
江阴道达	15%	
沈阳道达	15%	
江苏零部件	25%	
常熟模塑	25%	
聚汇投资	25%	
无锡明慈	25%	
无锡名泽	25%	
无锡名嘉	25%	
无锡名源	25%	
无锡名润	25%	
名泽检验	25%	
无锡鸿意地产	25%	
江阴德吉	25%	
墨西哥名华	16.5%	
名华美国、名华工业（联合申报所得税）	联邦企业所得税	21%
	州企业所得税	5%

2. 税收优惠

上海名辰为上海市高新技术企业，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

沈阳名华为沈阳市高新技术企业，经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局批准自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。

武汉名杰为武汉市高新技术企业，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。

江阴道达为无锡市高新技术企业，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

沈阳道达为沈阳市高新技术企业，经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局批准自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释（下列项目如无特殊说明，金额均以人民币元为单位。）

5-1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	664,214.62	1,061,186.49
银行存款	493,966,473.41	626,069,099.63
其他货币资金	158,695,069.86	287,122,416.03
合计	653,325,757.89	914,252,702.15
其中：存放在境外的款项总额	106,528,433.56	90,563,477.90

(1) 其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	127,178,493.52	207,607,114.67
保函保证金	30,682,460.92	77,808,961.43
信用卡保证金	271,077.80	258,040.33
贷款保证金	556,373.57	1,448,299.60
其他	6,664.05	—
合计	158,695,069.86	287,122,416.03

(2) 报告期末货币资金中除保证金合计 158,688,405.81 元外，无因抵押、质押、冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

5-2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	—	21,207.43
合计	—	21,207.43

5-3、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	84,169,982.06	144,003,018.89
应收账款	927,941,401.07	719,006,971.74
合计	1,012,111,383.13	863,009,990.63

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,819,982.06	124,288,018.89
商业承兑汇票	13,350,000.00	19,715,000.00
合计	84,169,982.06	144,003,018.89

(2) 期末质押的应收票据:

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	—	1,500,000.00
合计	—	1,500,000.00

(3) 期末已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	250,891,364.07	—
商业承兑汇票	928,000.00	—
合计	251,819,364.07	—

期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。银行承兑汇票的承兑人是商业银行，期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期商业承兑汇票承兑人是神龙汽车有限公司等，均具有较高的信用，商业汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,386,632.00	1.05	10,386,632.00	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	980,849,074.74	98.92	52,907,673.67	5.39	927,941,401.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	277,027.21	0.03	277,027.21	100.00	—
合计	991,512,733.95	100.00	63,571,332.88	6.41	927,941,401.07

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,386,632.00	1.35	10,386,632.00	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	759,565,787.99	98.63	40,558,816.25	5.34	719,006,971.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	157,548.69	0.02	157,548.69	100.00	—
合计	770,109,968.68	100.00	51,102,996.94	6.64	719,006,971.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡桥联新能源装备科技有限公司	10,386,632.00	10,386,632.00	100%	对方已停产，经营资产被查封
合计	10,386,632.00	10,386,632.00	100%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	966,537,406.06	48,326,870.30	5.00
1至2年	5,223,552.74	522,355.28	10.00
2至3年	2,428,049.45	728,414.84	30.00
3年以上	6,660,066.49	3,330,033.25	50.00
合计	980,849,074.74	52,907,673.67	5.39

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(2) 本期计提坏账准备金额 12,598,066.16 元，外币报表折算差异 42,061.48 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元，本期坏账准备收回或转回金额无重要款项。

(3) 本期核销应收账款 171,791.70 元。

项目	核销金额
应收账款	171,791.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	是否由关联交易产生
上海飞众汽车配件厂	经营性	11,583.00	否
长春市华光汽车材料有限公司	经营性	2,660.01	否
病人 A	经营性	78,544.71	否
病人 B	经营性	79,003.98	否
合计		171,791.70	

核销原因：因上海飞众汽车配件厂、长春市华光汽车材料有限公司已注销或吊销，公司核销相关往来款项，该事项业经公司总经理办公会审议；因住院病人欠费人员死亡，公司核销相关往来款项，该事项业经公司第九届董事会第四十二次会议审议。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 591,579,448.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 59.66% ，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 29,578,972.42 元。

5-4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	125,394,622.96	90.29	133,826,080.38	82.51
1至2年	7,553,141.83	5.44	22,111,286.51	13.63
2至3年	101,036.27	0.07	1,631,486.17	1.01
3年以上	5,831,977.78	4.20	4,615,274.17	2.85
合计	138,880,778.84	100.00	162,184,127.23	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 70,493,303.11 元，占预付款项期末余额合计数的比例 50.76%。

5-5、其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	21,174,850.94	19,832,670.25
合计	21,174,850.94	19,832,670.25

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,407,245.25	100.00	5,232,394.31	19.81	21,174,850.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	26,407,245.25	100.00	5,232,394.31	19.81	21,174,850.94

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,242,044.99	100.00	4,409,374.74	18.19	19,832,670.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	24,242,044.99	100.00	4,409,374.74	18.19	19,832,670.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,648,468.47	682,423.42	5.00
1 至 2 年	2,418,127.76	241,812.78	10.00
2 至 3 年	4,310,832.00	1,293,249.60	30.00
3 年以上	6,029,817.02	3,014,908.51	50.00
合计	26,407,245.25	5,232,394.31	19.81

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(2) 本期计提坏账准备金额 818,894.36 元，外币报表折算差异 4,125.21 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元，本期坏账准备收回或转回金额无重要款项。

(3) 本期无核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,361,662.23	4,309,364.05
业务备用金	12,122,847.78	11,530,477.74
代垫职工款项	1,610,571.57	2,032,593.31
应收出口退税	1,460,177.99	640,918.97
其他垫款	6,851,985.68	5,728,690.92
合计	26,407,245.25	24,242,044.99

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	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
供应商 A	其他垫款	1,643,005.88	2 至 3 年	6.22	492,901.76
政府部门 B	出口退税	1,460,177.99	1 年以内	5.53	73,008.90
员工 C	备用金	976,615.00	3 年以内	3.70	67,984.50
员工 D	备用金	795,411.93	1 年以内	3.01	39,770.60
员工 E	备用金	728,329.67	2 年以内	2.76	38,832.97
合计		5,603,540.47		21.22	712,498.73

(6) 本公司无涉及政府补助的应收款项。

5-6、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	31,399,060.70	—	31,399,060.70
库存材料	262,587,983.41	4,965,459.16	257,622,524.25
在产品	63,253,819.35	5,936,165.04	57,317,654.31
库存商品	289,461,502.79	27,078,190.51	262,383,312.28
专用装备	247,197,016.46	—	247,197,016.46
开发商品	30,210,641.77	—	30,210,641.77
药品	3,551,438.53	—	3,551,438.53
合计	927,661,463.01	37,979,814.71	889,681,648.30

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	21,126,413.85	—	21,126,413.85
库存材料	166,321,167.50	3,197,841.35	163,123,326.15
在产品	51,997,180.30	1,228,123.93	50,769,056.37
库存商品	284,594,487.14	29,812,379.16	254,782,107.98
专用装备	179,198,208.38	—	179,198,208.38
开发商品	33,007,154.88	—	33,007,154.88
药品	3,072,414.68	—	3,072,414.68
合计	739,317,026.73	34,238,344.44	705,078,682.29

(2) 存货跌价准备:

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	3,197,841.35	3,365,860.59	—	1,598,242.78	—	4,965,459.16
在制品	1,228,123.93	5,480,495.93	183,181.00	955,635.82	—	5,936,165.04
库存商品	29,812,379.16	19,880,659.33	70,042.97	22,684,890.95	—	27,078,190.51
合计	34,238,344.44	28,727,015.85	253,223.97	25,238,769.55	—	37,979,814.71

(续上表)

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价-成本、税费等	提供劳务领用
在制品	估计售价-成本、加工成本、税费等	继续生产
库存商品	估计售价-销售费用	出售

(3) 已完工开发商品明细表

项目名称	最近一期竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金色江南一期	2004年12月	1,511,655.25	—	—	1,511,655.25
财富广场金领嘉园	2005年12月	6,105,379.34	—	—	6,105,379.34
明鸿苑	2014年1月	25,390,120.29	—	2,796,513.11	22,593,607.18
合计		33,007,154.88	—	2,796,513.11	30,210,641.77

(4) 资本化利息的说明：房地产开发产品中资本化利息余额为 633,846.53 元。

(5) 报告期末，本公司存货余额中无用于抵押、质押的存货项目。

5-7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	108,262,969.01	84,360,470.97
理财产品	—	50,000,000.00
预缴企业所得税	815,788.46	6,116,584.99
预缴其他税费	—	390,260.80
合计	109,078,757.47	140,867,316.76

5-8、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	470,839,312.82	—	470,839,312.82
按公允价值计量的	470,839,312.82	—	470,839,312.82
按成本计量的	—	—	—
合计	470,839,312.82	—	470,839,312.82

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	921,095,683.21	—	921,095,683.21
按公允价值计量的	921,095,683.21	—	921,095,683.21
按成本计量的	—	—	—
合计	921,095,683.21	—	921,095,683.21

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	69,349,947.79	—	69,349,947.79
公允价值	470,839,312.82	—	470,839,312.82
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	401,489,365.03	—	401,489,365.03
已计提减值金额	—	—	—

(3) 报告期内可供出售金融资产减值未发生变动。

(4) 报告期末本公司共持有 48,150,952 股无限售条件的江南水务股份，其中 1,800 万股质押给交通银行股份有限公司江阴高新区支行；持有 50,000,569 股无限售条件的江苏银行股份，其中 5,000 万股质押给江阴德凯特种复合物有限公司。

5-9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资
北京北汽模塑科技有限公司	200,499,047.63	—	—
无锡市君博医院管理有限公司	16,860,177.97	—	—
合计	217,359,225.60	—	—

(续上表)

被投资单位	权益法确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
北京北汽模塑科技有限公司	135,406,617.92	—	—
无锡市君博医院管理有限公司	202,095.90	—	—
合计	135,608,713.82	—	—

(续上表)

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	计提减值	期末余额	减值准备期末余额
北京北汽模塑科技有限公司	68,427,000.00	—	267,478,665.55	—
无锡市君博医院管理有限公司	—	—	17,062,273.87	—
合计	68,427,000.00	—	284,540,939.42	—

5-10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	863,913,533.80	60,925,798.50	924,839,332.30
2.本期增加金额	3,040,000.00	—	3,040,000.00
(1) 外购	—	—	—
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	3,040,000.00	—	3,040,000.00
3.本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
4.期末余额	866,953,533.80	60,925,798.50	927,879,332.30
二、累计折旧和累计摊销			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1.期初余额	249,808,534.29	14,720,911.17	264,529,445.46
2.本期增加金额	29,238,521.28	1,340,782.40	30,579,303.68
（1）计提或摊销	29,238,521.28	1,340,782.40	30,579,303.68
（2）存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
（1）处置	—	—	—
4.期末余额	279,047,055.57	16,061,693.57	295,108,749.14
三、减值准备	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	587,906,478.23	44,864,104.93	632,770,583.16
2.期初账面价值	614,104,999.51	46,204,887.33	660,309,886.84

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
米拉克龙三期厂房	36,252,386.11	正在协调办理中
米拉克龙六期厂房	13,118,658.29	正在协调办理中

(3) 期末投资性房地产抵押情况详见附注 5.11、5.51。

5-11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	模具检具
一、账面原值				
1.期初余额	1,430,890,797.23	1,155,969,944.39	22,995,782.28	280,978,070.56
2.本期增加金额	383,366,301.26	454,896,852.43	6,062,691.99	29,865,819.83
（1）购置	571,428.60	10,175,644.77	5,987,168.85	5,192,550.25
（2）在建工程转入	382,794,872.66	444,721,207.66	75,523.14	24,673,269.58
（3）其他	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	131,486,148.95	—	7,564,276.20
（1）处置或报废	—	131,486,148.95	—	7,564,276.20

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	模具检具
4.外币报表折算差异	15,128,800.34	11,282,056.79	227,581.89	—
5.期末余额	1,829,385,898.83	1,490,662,704.66	29,286,056.16	303,279,614.19
二、累计折旧				
1.期初余额	308,917,558.19	638,837,971.15	16,004,969.96	213,941,936.31
2.本期增加金额	61,795,295.10	117,809,664.41	2,048,956.31	24,661,718.29
(1) 计提	61,795,295.10	117,809,664.41	2,048,956.31	24,661,718.29
3.本期减少金额	—	109,004,611.50	183,402.25	7,164,558.75
(1) 处置或报废	—	109,004,611.50	183,402.25	7,164,558.75
4.外币报表折算差异	275,198.56	517,003.43	12,429.40	—
5.期末余额	370,988,051.85	648,160,027.49	17,882,953.42	231,439,095.85
三、减值准备	—	—	—	—
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,458,397,846.98	842,502,677.17	11,403,102.74	71,840,518.34
2.期初账面价值	1,121,973,239.04	517,131,973.24	6,990,812.32	67,036,134.25

项目	电子设备	医疗设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	137,379,512.51	142,538,443.58	3,170,752,550.55
2.本期增加金额	31,791,600.33	4,487,885.37	910,471,151.21
(1) 购置	26,253,438.64	1,750,399.00	49,930,630.11
(2) 在建工程转入	5,538,161.69	2,737,486.37	860,540,521.10
(3) 其他	—	—	—
3.本期减少金额	1,822,970.20	—	140,873,395.35
(1) 处置或报废	1,822,970.20	—	140,873,395.35
4.外币报表折算差异	679,020.56	—	27,317,459.58
5.期末余额	168,027,163.20	147,026,328.95	3,967,667,765.99
二、累计折旧			
1.期初余额	85,025,398.89	24,203,428.40	1,286,931,262.90
2.本期增加金额	20,739,800.86	13,937,945.41	240,993,380.38
(1) 计提	20,739,800.86	13,937,945.41	240,993,380.38
3.本期减少金额	1,338,503.68	—	117,691,076.18
(1) 处置或报废	1,338,503.68	—	117,691,076.18

项目	电子设备	医疗设备		合计
4.外币报表折算差异	70,223.43	—		874,854.82
5.期末余额	104,496,919.50	38,141,373.81		1,411,108,421.92
三、减值准备	—	—		—
四、账面价值				
1.期末账面价值	63,530,243.70	108,884,955.14		2,556,559,344.07
2.期初账面价值	52,354,113.62	118,335,015.18		1,883,821,287.65

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司通过经营租赁租出的固定资产：

项目	期末账面价值
机器设备	30,945,205.13
合计	30,945,205.13

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈阳精力厂房	67,053,995.77	正在协调办理中
沈阳名华二期厂房	11,701,684.52	正在协调办理中
江阴道达 D 线车间	1,352,267.10	正在协调办理中
沈阳道达化学品仓库	1,357,842.13	正在协调办理中
股份活动中心	1,007,645.42	正在协调办理中
江阴道达电镀车间附房	318,531.20	正在协调办理中
江阴道达浴室	45,832.07	正在协调办理中
江阴道达门卫	70,564.53	正在协调办理中
合计	82,908,362.74	

(6) 期末投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产抵押情况如下:

项目	账面原值	账面净值	抵押权人	用途	抵押期限
上海名辰房屋	7,303 万	2,156 万	中信银行上海分行	借款 1 亿	2016/1/28-2021/1/27
上海名辰土地	1,165 万	777 万			
上海名辰房屋	4,228 万	1,384 万	农业银行自贸区分行	借款 1 亿 票据 2,594 万	2017/12/5-2023/11/12
上海名辰土地	1,088 万	725 万			
武汉名杰房屋	9,015 万	4,976 万	交通银行汉阳支行	借款 7,000 万	2018/6/27-2019/6/27
武汉名杰土地	1,549 万	1,125 万			
烟台东岳房屋	5,791 万	3,373 万	交通银行烟台支行	借款 5,000 万	2017/1/18-2019/7/18
烟台东岳土地	200 万	153 万			
本部滨江房屋	6,329 万	2,420 万	宁波银行无锡分行	保函 € 810 万	€ 560 万 2018/4/26-2019/4/25
本部滨江土地	673 万	495 万			€ 250 万 2018/6/9-2019/6/8
鸿意房产 B 区商铺	21,150 万	15,010 万	浦发银行江阴支行	借款 3,000 万	2018/11/8-2019/11/8

5-12、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
墨西哥项目	332,255,355.03	—	332,255,355.03
美国项目	44,544,871.48	—	44,544,871.48
常熟基地项目建设	12,883,611.00	—	12,883,611.00
沈阳名华厂房改造	2,258,726.23	—	2,258,726.23
零星工程及设备购置	67,923,654.21	—	67,923,654.21
合计	459,866,217.95	—	459,866,217.95

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
墨西哥项目	475,113,957.96	—	475,113,957.96
美国项目	285,959,596.20	—	285,959,596.20
沈阳精力厂房建设	15,220,584.39	—	15,220,584.39
沈阳名华厂房改造	4,896,681.67	—	4,896,681.67
零星工程及设备购置	88,010,293.24	—	88,010,293.24
合计	869,201,113.46	—	869,201,113.46

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

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
墨西哥项目	68,320.00 万	475,113,957.96	154,875,598.67	318,678,936.81
美国项目	68,288.84 万	285,959,596.20	60,704,559.15	326,413,438.03
美国二期项目	34,316.00 万	—	19,152,498.82	—
常熟基地项目建设	—	—	12,883,611.00	—
沈阳名华厂房改造	796.00 万	4,896,681.67	2,187,135.43	4,825,090.87
沈阳名华喷漆线改造	4,312.00 万	22,197,337.80	37,124,623.20	59,321,961.00
沈阳精力厂房	3,000.00 万	15,220,584.39	19,533,929.42	34,754,513.81
零星工程及设备购置	—	65,812,955.44	119,929,159.68	116,546,580.58
合计		869,201,113.46	426,391,115.37	860,540,521.10

(续上表)

项目名称	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度
墨西哥项目	-20,944,735.21	332,255,355.03	95%	95%
美国项目	-4,427,843.68	24,678,561.00	80%	100%
美国二期项目	-713,811.66	19,866,310.48	6%	—
常熟基地项目建设	—	12,883,611.00	—	—
沈阳名华厂房改造	—	2,258,726.23	89%	90%
沈阳名华喷漆线改造	—	—	100%	100%
沈阳精力厂房	—	—	100%	100%
零星工程及设备购置	1,271,880.33	67,923,654.21	—	—
合计	-24,814,510.22	459,866,217.95	—	—

(续上表)

项目名称	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
墨西哥项目	51,280,247.77	25,737,232.29	4.64%	募集及贷款资金
美国项目	21,154,583.15	7,440,327.60	3.52%	募集及贷款资金
美国二期项目	—	—	—	自筹资金
常熟基地项目建设	—	—	—	自筹资金
沈阳名华厂房改造	—	—	—	自筹资金
沈阳名华喷漆线改造	—	—	—	自筹资金
沈阳精力厂房	—	—	—	自筹资金
零星工程及设备购置	—	—	—	自筹资金
合计	72,434,830.92	33,177,559.89	—	—

注：墨西哥、美国项目的预算数及实际数均按资产负债表日汇率折算。

(3) 报告期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

5-13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	161,317,681.63	31,562,034.27	192,879,715.90
2.本期增加金额	—	7,074,602.33	7,074,602.33
(1)购置	—	5,802,722.00	5,802,722.00
(2)在建工程转入	—	1,271,880.33	1,271,880.33
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置或报废	—	—	—
4.外币报表折算差异	1,733,752.14	33,442.97	1,767,195.11
5.期末余额	163,051,433.77	38,670,079.57	201,721,513.34
二、累计摊销			
1.期初余额	22,903,330.09	15,776,690.15	38,680,020.24
2.本期增加金额	2,534,119.68	9,035,992.89	11,570,112.57
(1)计提	2,534,119.68	9,035,992.89	11,570,112.57

项目	土地使用权	软件	合计
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置或报废	—	—	—
4.外币报表折算差异	—	3,511.31	3,511.31
5.期末余额	25,437,449.77	24,816,194.35	50,253,644.12
三、减值准备	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	137,613,984.00	13,853,885.22	151,467,869.22
2.期初账面价值	138,414,351.54	15,785,344.12	154,199,695.66

(2) 报告期末本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。

(3) 期末无形资产抵押情况详见附注 5.11。

5-14、商誉

(1) 商誉账面原值

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	处置	
沈阳名华模塑科技有限公司	11,203,809.92	—	—	11,203,809.92
合计	11,203,809.92	—	—	11,203,809.92

(2) 商誉减值准备

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
		计提	处置	
沈阳名华模塑科技有限公司	11,203,809.92	—	—	11,203,809.92
合计	11,203,809.92	—	—	11,203,809.92

5-15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
小件车间装修	1,069,819.82	—	225,225.24	—	844,594.58
生产线开缸费	146,747.61	—	146,747.61	—	—
仓库改造	—	207,800.98	95,238.00	—	112,562.98
合计	1,216,567.43	207,800.98	467,210.85	—	957,157.56

5-16、递延所得税资产和递延所得税资产负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资产
资产减值准备	79,161,933.92	14,643,295.61	71,072,911.50	12,994,631.54
可抵扣亏损	2,429,302.00	364,395.30	27,604,244.08	6,851,858.49
交易性金融负债公允价值变动	—	—	756,836.35	189,209.09
已纳税负债	5,194,506.63	1,298,626.66	—	—
合计	86,785,742.55	16,306,317.57	99,433,991.93	20,035,699.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负债	应纳税暂时性差	递延所得税负债
公允价值变动收益	401,489,365.03	100,372,341.25	823,281,894.86	205,822,688.87
利息资本化	48,223,766.50	12,055,941.63	22,213,680.80	5,553,420.20
其他权益工具	130,921,350.04	32,730,337.51	162,266,935.24	40,566,733.81
未确认融资费用	7,999,067.30	1,199,860.10	—	—
合计	588,633,548.87	146,358,480.49	1,007,762,510.90	251,942,842.88

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	27,621,607.98	18,677,804.62
已纳税负债	—	1,295,567.90
可抵扣亏损	826,355,627.78	422,018,383.07
合计	853,977,235.76	441,991,755.59

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018年	—	27,036,132.80	
2019年	29,655,674.73	29,655,674.73	
2020年	38,733,126.04	38,733,126.04	
2021年	106,870,206.84	106,870,206.84	
2022年	104,163,293.92	104,537,402.23	
2023年	106,241,328.52	—	
2023年以后	440,691,997.73	115,185,840.43	
合计	826,355,627.78	422,018,383.07	

5-17、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,280,000,000.00	1,226,301,920.40
质押借款	9,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	443,563,130.00	353,312,956.00
融资性票据	262,000,932.70	—
合计	1,994,564,062.70	1,594,614,876.40

(2) 保证借款：报告期末由江阴德凯特种复合物有限公司提供保证取得借款 19,000 万元（本公司将持有的 5,000 万股江苏银行股权质押给江阴德凯特种复合物有限公司）；由江阴模塑集团为本公司提供保证担保取得借款 45,000 万元；由江阴模塑集团为江阴道达提供保证担保取得借款 16,000 万元；由本公司为沈阳道达提供保证担保取得借款 6,000 万元；本公司为沈阳名华提供保证取得借款 30,000 万元；本公司为上海名辰提供保证取得借款 16,000 万元（其中 4,000 万由上海名辰提供房产抵押）。

(3) 质押借款：报告期末本公司以金融资产质押取得借款 900 万元。

(4) 抵押借款：武汉名杰以土地使用权以及建筑抵押取得借款 7,000 万元；上海名辰以土地使用权及地上建筑物抵押取得 20,000 万元借款(其中 4,000 万同时由本公司提供保证担保)；烟台名岳以土地使用权及地上建筑物抵押取得 5,000 万元借款（其中 5,000 万由本公司提供保证担保）；无锡鸿意房产以房产抵押方式为本公司提供保证取得借款 6,000 万元；为名华美国以银行保函方式提供保证

（本公司以房产提供抵押）并提供 7.09 万欧元存单质押取得借款 810 万欧元（折合人民币 6,356.31 万元）。

（5）报告期末，本公司由江阴模塑集团提供担保为条件开具国内信用证 24,000 万元、无锡鸿意房产以房产抵押方式为本公司提供保证为条件开具国内信用证 3,000 万元，累计未确认融资费用 7,999,067.30 元，全部由上海名辰向银行贴现。

（6）报告期末本公司无已逾期未偿还的短期借款。

5-18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

种类	期末余额	期初余额
远期外汇合同	—	756,836.35
合计	—	756,836.35

5-19、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	226,078,474.20	214,693,545.42
应付账款	1,389,584,756.06	1,294,120,852.12
合计	1,615,663,230.26	1,508,814,397.54

1、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	196,078,474.20	214,693,545.42
国内信用证	30,000,000.00	—
合计	226,078,474.20	214,693,545.42

报告期末，本公司无已到期未支付的应付票据。

报告期末，本公司以金融资产质押和提供 30% 保证金为条件开具应付票据 1,196.17 万元；本公司可以提供 100% 保证金为条件开具应付票据 78,817,640.00 元（尚未支付 6,443,540.00 元）；上海名辰以提供 40% 保证金及房产抵押为条件开具应付票据 2,594.20 万元（尚未支付 150.00 万元）；上海名辰以提供 100% 保证金为条件开具应付票据 837.61 万元；上海名辰以提供 20% 保证金并由本公司提

供担保为条件开具应付票据 2,500 万元；沈阳名华以提供 100% 保证金为条件开具应付票据 10,007,053.80 元；本公司为沈阳名华提供担保条件开具国内信用证 3,000 万元；武汉名杰以提供 20%-30% 保证金并由本公司提供担保为条件开具应付票据 4,391.75 万元。

2、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,299,332,616.18	1,237,365,749.88
1 至 2 年	65,802,867.50	34,055,475.62
2 至 3 年	5,498,816.62	4,616,581.80
3 年以上	18,950,455.76	18,083,044.82
合计	1,389,584,756.06	1,294,120,852.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备供应商 A	24,279,006.99	未到付款期
设备供应商 B	9,616,977.07	未到付款期
基建供应商 C	4,251,268.82	尚未结算
模具供应商 D	3,680,391.67	尚未结算
基建供应商 E	1,830,966.72	尚未结算
合计	43,658,611.27	

5-20、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,721,541.85	26,600,860.53
1 至 2 年	436,539.97	65,012.58
2 至 3 年	2,433.04	1,721,589.97
3 年以上	318,037.48	2,602,857.48
合计	9,478,552.34	30,990,320.56

(2) 账龄 1 年以上的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
装饰件客户 A	145,641.03	尚未结算
装饰件客户 B	104,486.08	尚未结算
装饰件客户 C	71,457.26	尚未结算
装饰件客户 D	48,189.81	尚未结算
装饰件客户 E	37,675.40	尚未结算
合计	407,449.58	

5-21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,609,196.07	622,482,096.07	615,246,403.01	83,844,889.13
二、离职后福利-设定提存计划	275,918.95	54,152,903.52	52,744,012.45	1,684,810.02
三、辞退福利	—	908,403.50	878,167.00	30,236.50
合计	76,885,115.02	677,543,403.09	668,868,582.46	85,559,935.65

(2) 短期薪酬列示:

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	76,354,048.06	536,573,503.85	529,515,272.53	83,412,279.38
2、职工福利费	—	50,298,526.99	50,298,526.99	—
3、社会保险费	—	17,118,455.39	17,118,455.39	—
其中：医疗保险费	—	14,630,590.98	14,630,590.98	—
工伤保险费	—	1,320,725.78	1,320,725.78	—
生育保险费	—	1,167,138.63	1,167,138.63	—
4、住房公积金	160,204.35	12,938,292.51	12,752,831.31	345,665.55
5、工会经费和职工教育经费	94,943.66	5,553,317.33	5,561,316.79	86,944.20
合计	76,609,196.07	622,482,096.07	615,246,403.01	83,844,889.13

(3) 设定提存计划列示:

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	275,918.95	53,287,542.37	51,878,651.30	1,684,810.02
2、失业保险费	—	865,361.15	865,361.15	—
合计	275,918.95	54,152,903.52	52,744,012.45	1,684,810.02

5-22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,391,999.74	7,548,768.37
企业所得税	19,872,621.36	14,522,303.54
个人所得税	4,319,021.29	2,731,621.36
城市维护建设税	346,046.50	670,590.78
教育费附加	314,670.11	538,470.62
房产税	8,371,323.54	4,355,687.00
土地使用税	790,433.86	790,432.87
印花税	276,180.26	945,028.71
土地增值税	6,666.67	—
环境保护税	23,836.00	—
其他地方税费	157,267.41	2,076.50
合计	38,870,066.74	32,104,979.75

5-23、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,357,494.96	5,873,306.22
应付股利	131,217.99	131,217.99
其他应付款	42,795,466.92	505,923,599.50
合计	53,284,179.87	511,928,123.71

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,363,088.65	2,457,093.47
长期借款应付利息	696,208.33	1,042,109.00
应付非金融机构利息	969,998.91	—
可转债应付利息	3,328,199.07	2,374,103.75
合计	10,357,494.96	5,873,306.22

报告期末无已逾期未支付的利息情况。

2、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	131,217.99	131,217.99
合计	131,217.99	131,217.99

因未托管股东无法联系，该股利未能领取。

3、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
未付费用	1,173,644.13	913,998.12
保证金及押金	3,501,925.80	3,920,680.60
职工扣款	1,423,496.99	1,088,920.78
其他待付款项	9,243,600.00	500,000,000.00
关联方借款	27,452,800.00	—
合计	42,795,466.92	505,923,599.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
员工 A	400,000.00	风险保证金
员工 B	300,000.00	风险保证金
基建供应商 C	200,000.00	投标保证金
基建供应商 D	200,000.00	投标保证金
租户 E	110,000.00	履约保证金
合计	1,210,000.00	

5-24、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,000,000.00	—
合计	70,000,000.00	—

5-25、长期借款**(1) 长期借款分类:**

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	—	196,026,000.00
质押借款	383,325,647.91	—
合计	383,325,647.91	196,026,000.00

(2) 抵押借款：本公司以持有的江阴道达 100% 股权及江阴模塑集团提供担保取得并购贷款 50,000 万元，截至报告期末贷款余额 46,500.00 万元，其中一年内到期的长期借款 7,000.00 万元。

(3) 报告期末本公司无逾期未偿还的长期借款。

5-26、应付债券**(1) 应付债券**

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	671,495,844.95	637,830,547.95
合计	671,495,844.95	637,830,547.95

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
模塑转债 (127004)	813,660,000.00	2017-6-2	6 年	813,660,000.00
合计	813,660,000.00			813,660,000.00

(续上表)

债券名称	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还 (转股)	期末余额
模塑转债 (127004)	637,830,547.95	—	33,666,029.78	732.78	671,495,844.95
合计	637,830,547.95	—	33,666,029.78	732.78	671,495,844.95

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江南模塑科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2017]338号)文件核准,向社会公开发行面值总额81,366万元的可转换公司债券,每张债券面值为人民币100元,按面值发行。可转债票面利率为:第一年0.50%,第二年0.70%,第三年1.00%,第四年1.50%,第五年1.80%,第六年2.00%。采用每年付息一次的付息方式,到期归还本金和最后一年利息。

本公司本次发行的上述可转债转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转债的初始转股价格为8元/股,不低于本次发行的可转债的初始转股价格不低于募集说明书公布日前二十个交易日公司A股股票交易均价(若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形,则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和前一个交易日公司A股股票交易均价。

(4) 上述已发行可转换公司债券的负债和权益成分分拆如下:

项目	负债部分	权益部分	合计
可转换公司债券发行金额	629,670,925.58	183,989,074.42	813,660,000.00
直接交易费用	-11,679,877.94	-3,412,846.06	-15,092,724.00
递延所得税负债	—	-45,144,057.09	-45,144,057.09
于发行日余额	617,991,047.64	135,432,171.27	753,423,218.91
摊销或转股	53,504,797.31	-183.09	53,504,614.22
合计	671,495,844.95	135,431,988.18	806,927,833.13

5-27、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
预收租金	1,644,292.00	—	493,287.60	1,151,004.40	预收租金
合计	1,644,292.00	—	493,287.60	1,151,004.40	

5-28、股本

股份性质	期初余额	本次变动增减(+、-)		
		发行新股	送股	公积金 转股
限售股	129,794,814	—	—	—
流通股	697,383,774	—	—	—
合计	827,178,588	—	—	—

(续上表)

股份性质	本次变动增减(+、-)		期末余额
	其他	小计	
限售股	—	—	129,794,814
流通股	127	127	697,383,901
合计	127	127	827,178,715

其他说明:

2017年12月,经中国证券监督管理委员会《关于核准江南模塑科技股份有限公司向江阴模塑集团有限公司等发行股份购买资产的批复》证监许可【2017】2308号文核准,本公司获准向江阴模塑集团有限公司发行54,985,337股股份、向江阴精力机械有限公司发行54,985,337股股份购买相关资产,发行完成后,公司总股本增加至827,178,576股,新增股份于2018年1月23日上市交易。截至审计报告日,新增股份尚未办妥工商登记手续。

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江南模塑科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2017]338号)文件核准,本公司于2017年6月2日发行总额为8.1366亿元可转换公司债券。截至2018年12月31日,累计转股139股,转股后公司总股本增加至827,178,715股。

5-29、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初数量	期初账面价值	本期增加数量	本期增加账面价值
模塑转债（127004）	813,659,900	135,432,154.63	—	—
合计	813,659,900	135,432,154.63	—	—

（续上表）

发行在外的金融工具	本期减少数量	本期减少账面价值	期末数量	期末账面价值
模塑转债（127004）	1,000	166.45	813,658,900	135,431,988.18
合计	1,000	166.45	813,658,900	135,431,988.18

(2) 其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江南模塑科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]338号）文件核准，向社会公开发行面值总额 81,366 万元的可转换公司债券，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行。可转债票面利率为：第一年 0.50%，第二年 0.70%，第三年 1.00%，第四年 1.50%，第五年 1.80%，第六年 2.00%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

截至 2018 年 12 月 31 日，累计转股 139 股，转股后调减其他权益工具 183.09 元。

5-30、资本公积

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	—	819.47	—	819.47
合计	—	819.47	—	819.47

(2) 其他情况

1) 经中国证券监督管理委员会下发《关于核准江南模塑科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]338号）文件核准，本公司于 2017 年 6 月 2 日发行总额为 8.1366 亿元可转换公司债券。截至 2018 年 12 月 31 日，累计转股 139 股，转增后公司增加资本公积 901.92 元。

5-31、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额	
		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
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	598,965,849.70	-127,311,590.76	258,650,017.78
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	617,454,889.07	-163,133,802.62	258,650,017.78
外币财务报表折算差额	-18,489,039.37	35,822,211.86	—
其他综合收益合计	598,965,849.70	-127,311,590.76	258,650,017.78

(续上表)

项目	本期发生额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-105,445,955.11	-280,515,653.43	—	318,450,196.27
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-105,445,955.11	-316,337,865.29	—	301,117,023.78
外币财务报表折算差额	—	35,822,211.86	—	17,333,172.49
其他综合收益合计	-105,445,955.11	-280,515,653.43	—	318,450,196.27

5-32、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,502,345.26	14,974,455.75	—	22,476,801.01
合计	7,502,345.26	14,974,455.75	—	22,476,801.01

根据公司法及本公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。本期按母公司本年实现净利润 149,744,557.50 元，按照 10% 的比例提取盈余公积 14,974,455.75 元。

5-33、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,119,868,585.96	1,226,447,000.42
同一控制下企业合并	—	165,355,530.70
调整后期初未分配利润	1,119,868,585.96	1,391,802,531.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,998,443.50	134,464,860.97
减：提取法定盈余公积	14,974,455.75	7,502,345.26
应付普通股股利	99,261,445.80	78,892,869.22
其他	—	320,003,591.65
期末未分配利润	1,016,631,127.91	1,119,868,585.96

1) 本公司于 2018 年 5 月 25 日召开 2017 年度股东大会审议并通过了《关于 2017 年度利润分配预案》，以公司总股本 827,178,715 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.20 元（含税），共计派发 99,261,445.80 元人民币。

2) 上期本公司通过同一控制下合并的方式取得江阴道达 100%的股权，影响上年期初未分配利润 165,355,530.70 元。

3) 上期本公司以货币资金 5 亿元，向江阴模塑集团有限公司、江阴精力机械有限公司购买相关资产（江阴道达 40%股权），取得资产的账面价值与本次支付对价的差额-381,358,760.88 元，减少上期资本公积—股本溢价 260,902,556.15 元，减少上期盈余公积 47,055,710.89 元，上期未分配利润 73,400,493.84 元。

4) 上期因本公司资本公积（股本溢价）不足，江阴道达合并前留存收益中归属于本公司的部分在上期合并资产负债表中未予恢复的金额为 246,603,097.81 元。

5-34、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,843,324,229.35	3,909,212,220.81	4,214,939,235.19	3,291,432,159.19
其他业务	122,323,167.43	106,697,639.31	125,210,557.96	102,382,011.33
合计	4,965,647,396.78	4,015,909,860.12	4,340,149,793.15	3,393,814,170.52

5-35、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	230,173.56	289,132.95
城市维护建设税	8,452,557.41	8,286,361.87
教育费附加	7,847,053.72	7,902,246.24
土地增值税	170,288.03	11,633.22
房产税	17,289,684.16	13,857,986.05
印花税	2,049,397.75	2,969,814.61
土地使用税	4,379,799.87	4,395,367.89
工资税	849,189.06	846,915.40
其他	1,794,228.07	921,651.71
合计	43,062,371.63	39,481,109.94

5-36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输及配送费	90,725,667.68	62,517,807.85
办公物料消耗及差旅费	48,121,172.30	32,989,763.34
仓储费	16,076,002.09	15,593,644.39
职工薪酬	3,770,256.60	3,418,482.91
资产折旧	867,376.68	1,189,390.97
广告宣传费	3,592,926.51	6,254,501.17
其他费用	8,019,507.72	1,816,857.32
合计	171,172,909.58	123,780,447.95

5-37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	308,912,284.10	223,848,702.74
中介咨询顾问费	53,347,793.91	67,550,618.66
差旅费	63,236,677.65	55,336,957.22
业务招待费	61,386,905.75	45,575,336.12
办公物料消耗	97,179,967.80	39,352,884.99
固定资产折旧	36,139,370.61	25,465,463.35

项目	本期发生额	上期发生额
物业管理费用	18,372,901.36	17,057,384.47
无形资产摊销	10,719,884.24	8,018,300.34
其他费用	75,575,078.18	44,591,953.77
合计	724,870,863.60	526,797,601.66

5-38、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,762,806.81	38,094,636.38
固定资产折旧	12,111,149.06	12,213,173.18
无形资产摊销	16,666.68	311,936.34
材料动力费	64,668,964.08	60,203,891.99
设计工艺费	11,395,549.96	17,541,846.86
技术服务费	19,005,572.78	7,378,809.91
中间产品开发制造费	32,709,366.50	18,646,768.26
其他费用	9,295,212.08	12,632,420.58
合计	194,965,287.95	167,023,483.50

5-39、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	140,162,888.61	87,194,275.50
减：利息资本化转出数	33,177,559.89	22,213,680.80
减：存款利息收入	4,115,446.42	5,306,161.06
手续费支出	3,541,302.55	13,377,209.61
汇兑损益	-15,573,650.36	14,099,572.06
合计	90,837,534.49	87,151,215.31

5-40、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1、坏账损失	13,416,960.52	1,407,194.29
2、存货跌价损失	28,727,015.85	30,823,675.15
合计	42,143,976.37	32,230,869.44

5-41、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,136,173.32	11,479,739.32
合计	24,136,173.32	11,479,739.32

本期计入其他收益的政府补助情况详见附注 5-53 “政府补助”。

5-42、投资收益

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	135,608,713.82	89,468,264.26
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	443.40	—
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	-1,858,321.85	363.00
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	19,942,725.80	23,893,946.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益	212,514,468.61	80,512,721.16
理财产品收益	203,146.57	847,441.20
合计	366,411,176.35	194,722,736.36

5-43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-8,709.43	-11,920.57
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	756,836.35	-756,836.35
合计	748,126.92	-768,756.92

5-44、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处理固定资产净收益	-66,979.28	-33,503.30
合计	-66,979.28	-33,503.30

5-45、营业外收入

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	—	821,100.00	—
其他收入	281,354.90	1,192,700.43	281,354.90
合计	281,354.90	2,013,800.43	281,354.90

5-46、营业外支出

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	2,096,221.76	4,875,535.05	2,096,221.76
其中：固定资产报废损失	2,096,221.76	719,285.05	2,096,221.76
无形资产报废损失	—	4,156,250.00	—
捐赠支出	2,767,169.81	455,000.00	2,767,169.81
赔偿支出	9,381,989.04	139,107.00	9,381,989.04
其他支出	1,066,405.03	1,190,759.77	1,066,405.03
合计	15,311,785.64	6,660,401.82	15,311,785.64

5-47、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,102,929.24	42,998,998.36
递延所得税费用	3,591,021.68	-6,839,350.43
合计	48,693,950.92	36,159,647.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	58,882,659.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,720,664.89
子公司适用不同税率的影响	-27,090,193.92
调整以前期间所得税的影响	1,006,769.34
非应税收入的影响	-38,887,970.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,337,348.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或亏损的影响	-134,214.22
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	105,126,713.88
技术开发费加计扣除	-16,385,166.98
所得税费用	48,693,950.92

5-48、其他综合收益的税后净额

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产公允价值损益	-316,337,865.29	-307,806,625.93
外币财务报表折算差额	35,822,211.86	-12,931,111.19
合计	-280,515,653.43	-320,737,737.12

5-49、现金流量表附注**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息	4,115,446.42	5,013,995.97
收到政府补助收入	25,344,673.32	12,300,839.32
其他经营性往来收入	1,033,546.42	2,455,311.73
合计	30,493,666.16	19,770,147.02

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售、管理、研发费用	665,540,410.45	473,452,513.48
手续费支出	2,077,785.91	2,196,028.12
公益捐赠支出	2,967,169.81	255,000.00
其他经营性往来支出	6,018,242.52	5,194,163.57
合计	676,603,608.69	481,097,705.17

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
模塑集团	—	437,189,818.74
锁汇保证金	1,200,000.00	—
合计	1,200,000.00	437,189,818.74

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
模塑集团	—	482,843,165.28
工程保证金	5,600.00	907,800.00
远期结汇保证金	—	1,200,000.00
合计	5,600.00	484,950,965.28

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	25,295,200.00	10,385,250.00
合计	25,295,200.00	10,385,250.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	—	27,700,205.60
可转债发行费用及保证金	—	2,211,358.00
融资性手续费	15,233,516.64	11,181,181.49
合计	15,233,516.64	41,092,745.09

5-50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	10,188,708.69	134,464,860.97
加：资产减值准备	42,143,976.37	32,230,869.44
投资性房地产折旧和摊销	30,579,303.68	30,123,388.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	240,993,380.38	200,016,172.37
无形资产摊销	11,570,112.57	9,615,676.94
长期待摊费用摊销	467,210.85	6,504,815.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	66,979.28	33,503.30
长期资产报废的损失	2,096,221.76	4,875,535.05
公允价值变动损失	-748,126.92	768,756.92
财务费用	81,415,457.82	89,970,251.67
投资损失	-366,411,176.35	-194,722,736.36
递延所得税资产减少	3,729,381.55	-7,814,687.83
递延所得税负债增加	-138,359.87	975,337.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-213,583,205.83	-144,716,877.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-430,942,648.60	-68,575,466.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	573,919,898.13	-17,607,470.64
经营活动产生的现金流量净额	-14,652,886.49	76,141,929.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	494,637,352.08	627,130,286.12
减：现金的期初余额	627,130,286.12	458,067,196.04
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	-132,492,934.04	169,063,090.08

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	494,637,352.08	627,130,286.12
其中：库存现金	664,214.62	1,061,186.49
可随时用于支付的银行存款	493,966,473.41	626,069,099.63
可随时用于支付的其他货币资金	6,664.05	—
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	494,637,352.08	627,130,286.12
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	—	—

5-51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	158,688,405.81	向银行融资的保证
可供出售金融资产	362,580,000.00	向银行融资的保证
长期股权投资	407,051,664.78	向银行融资的保证
投资性房地产	179,253,098.67	向银行融资的保证
固定资产	118,536,394.29	向银行融资物保证
无形资产	20,284,786.18	向银行融资的保证

注：受限的长期股权投资价值按照被持有单位净资产金额列示。

5-52、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
货币资金			125,133,571.31
其中：美元	15,019,390.51	6.8632	103,081,080.90
欧元	2,517,066.69	7.8473	19,752,177.44
比索	6,602,358.30	0.3484	2,300,312.97
应收账款			72,613,080.06
其中：美元	5,761,081.86	6.8632	39,539,463.88
欧元	4,214,648.14	7.8473	33,073,616.18
其他应收款			1,540,065.84
其中：美元	76,292.07	6.8632	523,607.73
欧元	14,335.00	7.8473	112,491.05
比索	2,594,566.24	0.3484	903,967.06
其他流动资产			88,436,024.49
其中：比索	253,829,077.49	0.3484	88,436,024.49
短期借款			63,563,130.00
其中：欧元	8,100,000.00	7.8473	63,563,130.00
应付账款			237,304,959.00
其中：美元	30,906,344.04	6.8632	212,116,420.41
欧元	1,715,311.64	7.8473	13,460,565.03
比索	33,661,629.70	0.3484	11,727,973.56
应付职工薪酬			12,562,052.08
其中：美元	1,444,118.29	6.8632	9,911,272.65
比索	7,608,267.12	0.3484	2,650,779.43
应交税费			4,967,764.14
其中：美元	485,070.77	6.8632	3,329,137.71
比索	4,703,185.57	0.3484	1,638,626.43
其他应付款			29,143,408.78
其中：美元	4,157,029.07	6.8632	28,530,521.91
欧元	4,331.25	7.8473	33,988.62
比索	1,661,553.77	0.3484	578,898.25

(2) 境外经营实体说明

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否发生变化
墨西哥名华	墨西哥圣路易斯波托西	墨西哥比索	否
名华美国	美国南卡罗来纳州	美元	否
名华工业	美国南卡罗来纳州	美元	否

5-53、政府补助

种类	本期发生额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金①	13,588,800.00	其他收益	
产业升级补贴②	7,964,400.00	其他收益	
贷款贴息补贴③	1,208,500.00	财务费用	
人才及稳岗补贴款	1,818,131.81	其他收益	
个税返还	157,327.16	其他收益	
其他	607,514.35	其他收益	
合计	25,344,673.32		

①财政扶持资金主要如下：

根据《“十三五”期间浦东新区财政扶持经济发展的意见》（浦府【2017】18号）文件精神，上海名辰符合浦东新区“十三五”期间安商育商政策的规定，2018年度收到财政扶持资金9,157,800元，该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2018年度其他收益。

根据《江苏省财政厅 江苏省商务厅关于组织2018年商务发展专项资金支持项目申报工作的通知》（苏财工贸(2018)15号）文件要求，以及无锡市商务局《关于加强商务领域产业扶持资金项目审核管理的办法（试行）》的规定，聚汇投资符合文件要求，2018年度收到财政扶持资金3,071,200元。该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已将3,071,200元计入2018年度其他收益。

根据《关于下达2018年民办医疗机构省级奖补资金的通知》（苏财社[2018]69号），明慈医院符合文件要求，2018年度收到财政扶持资金1,000,000.00元，该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已将1,000,000.00元计入2018年度其他收益。

根据《辽宁省企业R&D经费投入后补助实施细则》（辽科发【2018】19号），沈阳名华符合文件要求，2018年度收到财政扶持资金140,000.00元，该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日

常经营活动相关，已将 140,000.00 元计入 2018 年度其他收益。

②产业升级补贴主要如下：

根据《市经济和信息化委关于拨付 2018 年武汉市工业投资和技术改造专项资金的通知》（武经信〔2018〕60 号），武汉名杰符合文件要求，2018 年度收到产业升级补贴 7,112,000.00 元，该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已将 7,112,000.00 元计入 2018 年度其他收益。

根据《关于拨付 2018 年度江阴市工业和信息化专项资金（企业技术改造）的通知》（澄经信发〔2018〕19 号），江阴道达符合文件要求，2018 年度收到产业升级补贴 852,400.00 元，该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已将 852,400.00 元计入 2018 年度其他收益。

③贷款贴息补贴主要如下：

根据《江苏省财政厅 江苏省商务厅关于组织 2018 年商务发展专项资金支持项目申报工作的通知》（苏财工贸〔2018〕15 号）文件要求，以及无锡市商务局《关于加强商务领域产业扶持资金项目审核管理的办法（试行）》的规定，聚汇投资符合文件要求，2018 年度收到贷款贴息补贴 788,700.00 元。该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已将 788,700.00 元计入 2018 年度财务费用。

根据《市经信委关于拨付 2017 年度成长性工业企业流动性资金贷款贴息资金的通知》（武经信运行〔2018〕181 号），武汉名杰符合文件要求，2018 年度收到贷款贴息补贴 419,800.00 元，该补贴系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已将 419,800.00 元计入 2018 年度财务费用。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并：

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

(1) 设立子公司

本公司于 2018 年 4 月 18 日设立江苏江南模塑汽车零部件有限公司，公司注册资本 1,000 万元，实际出资日为 2018 年 8 月 29 日，该公司自成立之日起纳入合并报表范围。

本公司于 2018 年 7 月 12 日无锡名泽与浙江泽效医疗科技有限公司共同发起设立无锡名泽医学检验有限公司，公司注册资本 2,000 万元，无锡名泽出资 1,100 万元，占注册资本 55%，截止资产负债表日各股东同比出资 200 万元。该公司自成立之日起纳入合并报表范围。

(2) 清算子公司

根据无锡名源公司股东会决议，公司注销无锡名源培训服务有限公司，2018 年 9 月 30 日办妥工商注销手续。故自该公司注销之日起不在纳入合并报表范围。

七、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	
上海名辰	上海	上海	制造业	100		设立
武汉名杰	武汉	武汉	制造业	100		设立
烟台名岳	烟台	烟台	制造业	100		设立
聚汇投资	江阴	江阴	投资管理	100		设立
无锡鸿意地产	无锡	无锡	房地产	100		同一控制下合并

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	
无锡明慈	无锡	无锡	医院	90	10	同一控制下合并
沈阳名华	沈阳	沈阳	制造业	100		非同一控制下合并
江阴德吉	江阴	江阴	制造业	100		非同一控制下合并
无锡名泽	无锡	无锡	投资管理	100		设立
无锡名嘉	无锡	无锡	贸易		100	设立
无锡名源	无锡	无锡	培训		100	设立
无锡名润	无锡	无锡	医院		60	设立
名泽检验	无锡	无锡	医院		55	设立
沈阳精力	沈阳	沈阳	制造业	100		同一控制下合并
墨西哥名华	墨西哥	墨西哥	制造业		100	设立
名华美国	美国	美国	制造业		100	设立
名华工业	美国	美国	制造业		100	同一控制下合并
江阴道达	江阴	江阴	制造业	100		同一控制下合并
沈阳道达	沈阳	沈阳	制造业		100	同一控制下合并
常熟模塑	常熟	常熟	制造业	100		同一控制下合并
江苏零部件	无锡	无锡	制造业	100		设立

本公司在各子公司的持股比例与表决权比例均相同。

(2) 重要的非全资子公司

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
无锡名润	40%	-626,856.97	—	7,373,143.03
名泽检验	45%	-182,877.84	—	267,122.16
合计		-809,734.81		7,640,265.19

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
无锡名润	17,605,681.79	2,648,608.36	20,254,290.15	1,821,432.58	—	1,821,432.58
名泽检验	712,442.09	6,690.15	719,132.24	125,527.43	—	125,527.43

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡名润	185,344.82	-1,567,142.43	-1,567,142.43	-1,069,514.57
名泽检验	—	-406,395.19	-406,395.19	-284,400.26

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京北汽模塑科技有限公司	北京	北京	制造业	49	—	权益法
无锡市君博医院管理有限公司	无锡	无锡	医院管理	40	—	权益法

本公司在各联营公司的持股比例与表决权比例均相同。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	北京北汽模塑科技有限公司	
流动资产	1,660,569,544.18	1,426,690,468.57
非流动资产	692,683,335.24	890,146,940.71
资产合计	2,353,252,879.42	2,316,837,409.28
流动负债	1,698,208,429.35	1,711,871,369.28
非流动负债	109,169,622.41	195,784,310.15
负债合计	1,807,378,051.76	1,907,655,679.43
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	545,874,827.66	409,181,729.85
按持股比例计算的净资产份额	267,478,665.55	200,499,047.63
调整事项		
--商誉	—	—
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	267,478,665.55	200,499,047.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	3,705,012,627.03	3,393,882,518.86

项目	期末余额 /本期发生额	期初余额 /上期发生额
净利润	276,339,097.81	182,873,645.48
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	276,339,097.81	182,873,645.48
本年度收到的来自联营企业的股利	68,427,000.00	62,607,300.00

注：本期实际收到北京北京模塑科技有限公司分红 68,427,000.00 元，按持股比例应分得 68,426,540.01 元，差额 459.99 元计入当期投资收益。

项目	期末余额 /本期发生额	期初余额 /上期发生额
	无锡市君博医院管理有限公司	
流动资产	19,414,964.54	19,934,952.01
非流动资产	7,713,943.96	6,446,764.48
资产合计	27,128,908.50	26,381,716.49
流动负债	3,126,040.44	2,884,088.17
非流动负债	—	—
负债合计	3,126,040.44	2,884,088.17
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	24,002,868.06	23,497,628.32
按持股比例计算的净资产份额	9,601,147.22	9,399,051.33
调整事项		
--商誉	7,461,126.64	7,461,126.64
--内部交易未实现利润	—	—
--其他	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	17,062,273.87	16,860,177.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	15,671,448.45	914,117.70
净利润	505,239.74	-349,555.08
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	505,239.74	-349,555.08
本年度收到的来自联营企业的股利	—	—

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司各项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：人民币万元

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	199,456.41	—	—	—	199,456.41
应付票据及应付账款	161,566.32	—	—	—	161,566.32
其他应付款	5,328.42	—	—	—	5,328.42
一年内到期的非流动负债	7,000.00	—	—	—	7,000.00
长期借款	—	7,000.00	7,000.00	25,500.00	39,500.00
应付债券	—	—	—	81,365.89	81,365.89
合计	373,351.15	7,000.00	7,000.00	106,865.89	494,217.04

（三）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款，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。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司带息债务主要为欧元计价的浮动利率合同，金额为 810 万欧元（折合人民币 6,356.31 万元）。

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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2018 年度本公司并无利率互换安排。

截至 2018 年 12 月 31 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 4.05 万欧元（折合人民币 31.78 万元）。

2、价格风险

本公司在资产负债表中被分类为可供出售金融资产的股票投资为江南水务、江苏银行的股票，因此本公司承担权益证券的市场价格风险。

截至 2018 年 12 月 31 日，假设江南水务、江苏银行的股票价格上升或下降 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及其他综合收益的税后净额均增加或减少约 3,524.41 万元（2017 年 12 月 31 日约 6,570.33 万元）。

上述敏感性分析是基于资产负债表日江南水务、江苏银行股票价格发生变动，以变动后的价格对江南水务、江苏银行的股票投资进行重新计量得出的。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以美元、比索结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、比索、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示详见附注 5-52。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管

理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

九、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：

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	470,839,312.82	—	—	470,839,312.82
（一）可供出售金融资产	470,839,312.82	—	—	470,839,312.82
（1）权益工具投资	470,839,312.82	—	—	470,839,312.82
持续以公允价值计量的资产总额	470,839,312.82	—	—	470,839,312.82

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

可供出售金融资产的期末公允价值为以证券交易所 2018 年 12 月 31 日收盘价进行计量。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江阴模塑集团有限公司	江阴	投资管理	12,000 万元	35.78	42.55

注：江阴模塑集团有限公司之子公司江阴精力机械有限公司持有本公司 6.65% 股权，江阴精力汽车装备有限公司持有本公司 0.12% 股权。

截至 2018 年 12 月 31 日，江阴模塑集团有限公司将持有的本公司 21,700 万股股权质押给金融机构。

本公司最终控制方为曹明芳。

2、本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况：

本企业的重要合营和联营企业情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
江阴市江南商厦有限公司	同一母公司
江阴模塑国际贸易有限公司	同一母公司
江阴精力机械有限公司	同一母公司
江苏明乐汽车有限公司	控股股东合营公司
江阴道达汽车饰件有限公司	同一母公司
江阴江南凯瑟模塑有限公司	同一母公司
江阴精力汽车装备有限公司	同一母公司
无锡名达物业经营管理有限公司	同一母公司
无锡明泰百货有限公司	同一母公司
江阴精力模具工程有限公司	同一母公司
江阴奥派希莫科技复合材料有限公司	同一母公司
舒乐艾力博（江阴）物流器具制造有限公司	控股股东合营公司
无锡太湖半岛商业管理服务有限公司	同一母公司
江阴精力五金有限公司	同一母公司
江阴精力塑料机械有限公司	同一母公司
中包精力托盘共用系统有限公司	同一母公司
中包精力供应链管理江阴有限公司	同一控制人
中包精力供应链管理（徐州）有限公司	同一控制人
武汉精力模塑有限公司	同一母公司
江阴名鸿车顶系统有限公司	同一母公司
沈阳道达汽车饰件有限公司	同一控制人
江阴龙源石英制品有限公司	控股股东合营公司
江阴名旭模塑有限公司	同一母公司
江阴新迪机械有限公司	同一控制人
JJ Mould Plastic USA Inc.	同一母公司
JJ Seville LLC	同一控制人
江阴名科塑化有限公司	同一母公司
重庆北汽模塑科技有限公司	联营企业子公司

5、关联方交易

(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

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
北京北汽模塑科技有限公司	材料采购	54,830.61	800 万	否	6,416,461.95
北京北汽模塑科技有限公司	设备采购	3,043,725.93			—
重庆北汽模塑科技有限公司	接受劳务	240,329.23			—
江阴江南凯瑟模塑有限公司	材料采购	5,872,265.54	2,000 万	否	5,488,736.52
江阴江南凯瑟模塑有限公司	接受劳务	14,655.17			87,920.00
江阴精力机械有限公司	材料采购	13,439,770.40	1,500 万	是	10,955,716.83
江阴精力机械有限公司	设备采购	4,530,842.01			14,439,804.38
江阴精力机械有限公司	接受劳务	412,264.15			1,287,456.06
江阴精力机械有限公司	能源转供	—			39,671.93
江阴精力模具工程有限公司	材料采购	—			24,312,238.75
江阴精力模具工程有限公司	产品采购	88,945,469.85	10,000 万	否	36,566,461.65
江阴精力模具工程有限公司	设备采购	531,401.21			76,923.08
江阴精力模具工程有限公司	接受劳务	927,494.46			2,444,031.48
江阴精力汽车装备有限公司	材料采购	31,930,040.89	6,150 万	否	53,346,200.72
江阴精力汽车装备有限公司	产品采购	—			1,200,000.00
江阴精力汽车装备有限公司	设备采购	25,026,539.82			6,618,531.34
江阴精力汽车装备有限公司	接受劳务	3,138,011.13			1,673,319.67
江阴精力五金有限公司	材料采购	1,531,873.02			1,108,870.36
江阴名鸿车顶系统有限公司	材料采购	10,952,498.70	1,500 万	否	27,496,755.50
江阴名鸿车顶系统有限公司	产品采购	—			1,391,633.39
江阴名鸿车顶系统有限公司	接受劳务	580,343.19			413,201.56
江阴名鸿车顶系统有限公司	能源转供	13,263.73			10,301.54
江阴名科塑化有限公司	材料采购	2,192,119.66			6,251,158.70
江阴名旭模塑有限公司	材料采购	28,322,227.34	3,500 万	否	2,778,619.23
江阴名旭模塑有限公司	接受劳务	596,302.13			54,529.92
江阴名旭模塑有限公司	设备采购	3,060,772.67			3,763,561.54
江阴模塑国际贸易有限公司	商品采购	445,308,771.45	52,300 万	否	426,179,714.50
江阴模塑国际贸易有限公司	产品采购	—			6,652,778.96
江阴模塑国际贸易有限公司	设备采购	42,116,205.56			35,538,343.62

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江阴模塑国际贸易有限公司	接受劳务	1,615,448.81		否	89,734.09
江阴模塑集团有限公司	能源转供	777.47	1,500 万	否	839.02
江阴模塑集团有限公司	材料采购	301,724.14	4,350 万	否	—
江阴市江南商厦有限公司	材料采购	3,404,015.65			3,051,115.71
江阴市江南商厦有限公司	设备采购	80,661.87			124,025.63
武汉精力模塑有限公司	材料采购	7,438,242.91	1,500 万	否	9,155,212.56
武汉精力模塑有限公司	设备采购	—			641,025.63
中包精力供应链管理江阴有限公司	材料采购	1,814,820.90			1,765,751.60
舒乐艾力博(江阴)物流器具制造有限公司	材料采购	175,590.00			—
无锡名达物业经营管理有限公司	接受劳务	710,470.23			—
中包精力托盘共用系统有限公司	材料采购	17,008.55			1,515,441.03
JJ Seville LLC	设备采购	—			3,454,539.23
JJ Seville LLC	材料采购	202,230.51			—

注：采购商品：与江阴模塑集团有限公司及其成员单位累计获批的额度为 4,350 万元，实际发生额为 972.00 万元，实际发生额未超出获批额度。

接受劳务：与江阴模塑集团有限公司及其成员单位累计获批的额度为 850 万元，实际发生额为 799.50 万元，实际发生额未超出获批额度。

销售商品、提供劳务情况

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
北京北汽模塑科技有限公司	商品销售	891,934,264.22	110,000 万	否	931,817,551.32
北京北汽模塑科技有限公司	健康服务	30,000.00			—
北京北汽模塑科技有限公司	技术服务	18,660,535.86	2,000 万	否	17,386,792.46
重庆北汽模塑科技有限公司	商品销售	4,947,845.93	1,500 万	否	2,982,391.00
重庆北汽模塑科技有限公司	加工服务	283,480.47			31,538.46
江阴奥派希莫科技复合材料有限公司	健康服务	—			2,400.00
江苏明乐汽车有限公司	健康服务	15,674.60			10,927.60
江阴江南凯瑟模塑有限公司	商品销售	1,952,831.44			1,033,227.11
江阴江南凯瑟模塑有限公司	能源转供	1,641,487.18			1,588,623.77
江阴江南凯瑟模塑有限公司	加工服务	19,117.80			1,709.40

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江阴精力机械有限公司	商品销售	—			1,025.64
江阴精力机械有限公司	加工服务	335,344.43			—
江阴精力模具工程有限公司	能源转供	14,247.40			15,308.71
江阴精力模具工程有限公司	商品销售	1,238,311.95		否	1,101,368.35
江阴精力汽车装备有限公司	商品销售	945,622.50		否	9,144,238.30
江阴精力汽车装备有限公司	加工服务	80,055.09			10,968.35
江阴精力汽车装备有限公司	能源转供	35,406.80			62,376.29
江阴龙源石英制品有限公司	能源转供	1,917,133.72			3,191,849.68
江阴名鸿车顶系统有限公司	商品销售	16,089,673.04	3,000 万	否	32,133,363.92
江阴名鸿车顶系统有限公司	能源转供	8,256,737.87	1,500 万	否	10,205,542.56
江阴名科塑化有限公司	能源转供	140,826.81			—
江阴名科塑化有限公司	商品销售	332,115.64			—
江阴名旭模塑有限公司	能源转供	2,090,168.12			2,750,292.04
江阴名旭模塑有限公司	商品销售	1,352,631.68			—
江阴模塑国际贸易有限公司	商品销售	6,279,183.82			5,038,916.87
江阴模塑集团有限公司	健康服务	112,731.09	100 万	否	132,212.06
江阴模塑集团有限公司	商品销售	8,952,693.31	4,200 万	否	8,645,082.58
江阴模塑集团有限公司	能源转供	4,879.04			17,411.94
江阴市江南商厦有限公司	商品销售	1,526,058.71			1,204,022.22
江阴市江南商厦有限公司	能源转供	66,348.61			57,451.23
江阴新迪机械有限公司	健康服务	—			6,000.00
江阴新茉莉花啤酒城有限公司	健康服务	6,255.00			2,400.00
江阴新茉莉花啤酒城有限公司	能源转供	64,137.22			—
江阴来富岛大酒店有限公司	健康服务	—			2,400.00
江阴明泰担保有限公司	健康服务	—			2,400.00
舒乐艾力博（江阴）物流器具制造有限公司	能源转供	14,297.40			18,420.62
舒乐艾力博（江阴）物流器具制造有限公司	加工服务	—			1,538.46
舒乐艾力博（江阴）物流器具制造有限公司	商品销售	174,244.43			2,772,051.27
武汉精力模塑有限公司	商品销售	3,247.89	200 万	否	91,512.67
武汉精力模塑有限公司	加工服务	—			60,786.94
武汉精力模塑有限公司	能源转供	368,715.56			473,101.78

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
中包精力供应链管理江阴有限公司	能源转供	333.30			—
中包精力供应链管理江阴有限公司	健康服务	9,709.00			—
中包精力供应链管理(徐州)有限公司	健康服务	—			15,764.00
无锡明泰百货有限公司	能源转供	—			495,387.13
无锡明泰百货有限公司	健康服务	9,014.80			2,400.00
无锡名达物业经营管理有限公司	能源转供	611,876.29			1,238,154.63
无锡名达物业经营管理有限公司	健康服务	130,847.20			2,400.00

注：与江阴模塑集团有限公司关联交易获批的额度按合并口径列示，其中包含了江阴模塑集团有限公司控制的其他单位的交易额度。

商品销售：与江阴模塑集团有限公司及其成员单位累计获批的额度为 4,200 万元，实际发生额为 3,873.41 万元，实际发生额未超出获批额度。

提供劳务（健康服务、加工服务）：与江阴模塑集团有限公司及其成员单位累计获批的额度为 100 万元，实际发生额为 71.87 万元，实际发生额未超出获批额度。

能源转供：与江阴模塑集团有限公司及其成员单位累计获批的额度为 1,500 万元，实际发生额为 696.99 万元，实际发生额未超出获批额度。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期租赁收入	上期租赁收入
北京北汽模塑科技有限公司	机器设备	18,223,200.00	18,223,200.00
江阴奥派希莫科技复合材料有限公司	房屋建筑物	137,142.84	137,142.86
江阴精力机械有限公司	房屋建筑物	1,762,560.00	952,380.93
江阴精力环保机械有限公司	房屋建筑物	933,120.00	827,794.29
江阴精力模具工程有限公司	房屋建筑物	2,209,634.28	2,143,668.57
江阴精力汽车装备有限公司	房屋建筑物	1,004,250.84	1,002,690.84
江阴精力汽车装备有限公司	机器设备	196,875.00	262,500.00
江阴名鸿车顶系统有限公司	房屋建筑物	4,149,668.52	3,276,220.00
江阴新迪机械有限公司	房屋建筑物	516,754.32	622,080.00
舒乐艾力博(江阴)物流器具制造有限公司	房屋建筑物	—	2,029,542.86
无锡名达物业经营管理有限公司	房屋建筑物	347,619.04	366,095.22

承租方名称	租赁资产种类	本期租赁收入	上期租赁收入
无锡明泰百货有限公司	房屋建筑物	190,476.19	380,952.38
武汉精力模塑有限公司	房屋建筑物	398,820.00	325,200.00
中包精力供应链管理江阴有限公司	房屋建筑物	2,178,566.20	188,548.57

注：与北京北汽模塑科技有限公司关联交易获批的额度为 2,100 万元，实际发生额未超出获批额度；其他单位累计获批的额度为 1,350 万元，实际发生额为 1,402.55 万元，实际发生额超出获批额度。

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期租赁费	上期租赁费
江阴模塑集团有限公司	房屋建筑物	189,142.86	189,142.85
无锡市君博医院管理有限公司	机器设备	201,724.14	—

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕	期末被担保余额
江阴模塑集团有限公司	7,000 万	2018/3/19	2019/4/4	否	7,000 万
江阴模塑集团有限公司	6,000 万	2017/8/1	2019/8/1	否	5,000 万
江阴模塑集团有限公司	5,474 万	2016/11/21	2019/11/21	否	4,000 万
江阴模塑集团有限公司	5,000 万	2018/12/19	2019/12/18	否	5,000 万
江阴模塑集团有限公司	5,000 万	2018/1/31	2020/1/30	否	5,000 万
江阴模塑集团有限公司	10,000 万	2018/6/12	2019/6/10	否	5,000 万
江阴模塑集团有限公司	15,000 万	2018/11/2	2019/11/1	否	15,000 万
江阴模塑集团有限公司	4,000 万	2018/10/15	2019/10/11	否	4,000 万
江阴模塑集团有限公司	9,000 万	2018/1/29	2019/1/28	否	9,000 万
江阴模塑集团有限公司	60,000 万	2018/4/3	2025/4/3	否	46,500 万
江阴模塑集团有限公司	23,000 万	2018/8/2	2019/8/1	否	20,000 万
江阴模塑集团有限公司	10,000 万	2018/11/6	2019-3-26	否	6,000 万
江阴模塑集团有限公司	218 万美元	2017-2-6	2018-2-5	是	—
江阴模塑集团有限公司	200 万美元	2017-4-12	2018-4-11	是	—
江阴模塑集团有限公司	462 万美元	2017-3-15	2020-3-13	是	—
江阴模塑集团有限公司	769 万美元	2017-3-15	2021-3-21	是	—
江阴模塑集团有限公司	533 万美元	2017-3-15	2022-3-14	是	—
江阴模塑集团有限公司	83 万美元	2017-4-14	2022-3-11	是	—

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕	期末被担保余额
江阴模塑集团有限公司	615 万美元	2017-4-14	2023-3-13	是	—
江阴模塑集团有限公司	538 万美元	2017-4-14	2024-3-8	是	—
江阴模塑集团有限公司	300 万美元	2017-6-9	2018-6-8	是	—
江阴模塑集团有限公司	1,800 万美元	2017-2-24	2018-2-8	是	—
江阴模塑集团有限公司	1,700 万美元	2017-4-27	2018-4-12	是	—
江阴模塑集团有限公司	500 万美元	2017-6-22	2018-6-7	是	—
江阴模塑集团有限公司	10,000 万	2017/12/1	2018/11/30	是	—
江阴模塑集团有限公司	10,000 万	2017/12/1	2018/11/30	是	—

(4) 关联方资金拆借

资金拆入：

单位	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
JJ Mould Plastic USA Inc.	—	13,726,400.00	—	13,726,400.00
JJ Mould Plastic USA Inc.	—	13,726,400.00	—	13,726,400.00
合计	—	27,452,800.00	—	27,452,800.00

(续上表)

单位	起始日	到期日	备注
JJ Mould Plastic USA Inc.	2018/3/5	2019/3/5	200 万美元
JJ Mould Plastic USA Inc.	2018/2/1	2019/2/1	200 万美元
合计	—	—	—

资金利息收入：

单位	项目	本期发生额	上期发生额
江阴模塑集团有限公司	利息收入	—	296,723.79
合计		—	296,723.79

资金利息支出：

单位	项目	本期发生额	上期发生额
JJ Mould Plastic USA Inc.	利息支出	969,998.91	394,980.30
江阴明泰担保有限公司	利息支出	—	341,600.00
合计		969,998.91	736,580.30

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴精力机械有限公司	购买江阴道达 50%股权	—	625,000,000.00
江阴模塑集团有限公司	购买江阴道达 50%股权	—	625,000,000.00

(6) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,288,700.00	6,661,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京北汽模塑科技有限公司	161,191,719.30	8,059,585.97	156,773,991.21	7,838,699.56
应收账款	舒乐艾力博(江阴)物流器具制造有限公司	5,079,942.34	1,178,306.77	5,158,667.54	578,466.36
应收账款	江阴市江南商厦有限公司	184,016.99	9,200.85	766,427.81	38,321.39
应收账款	江阴精力环保机械有限公司	406,480.00	20,324.00	—	—
应收账款	江阴精力模具工程有限公司	346,400.00	17,320.00	317,500.00	15,875.00
应收账款	江阴龙源石英制品有限公司	224,431.25	11,221.56	—	—
应收账款	江阴精力汽车装备有限公司	—	—	476,000.00	23,800.00
应收账款	江阴名鸿车顶系统有限公司	4,728,355.95	236,417.80	4,591,179.87	229,558.99
应收账款	江阴模塑国际贸易有限公司	2,303,483.00	115,174.15	—	—
应收账款	江阴模塑集团有限公司	4,770,415.33	238,520.77	1,167,166.25	58,358.31
应收账款	江阴新迪机械有限公司	382,479.76	19,123.99	926,591.76	32,659.20
应收账款	重庆北汽模塑科技有限公司	2,890,724.69	144,536.23	3,522,509.60	176,125.48
应收账款	江阴名旭模塑有限公司	608,431.82	30,421.59	2,346,863.94	117,343.20
预付款项	江阴精力机械有限公司	48,296.18	—	—	—
预付款项	江阴模塑国际贸易有限公司	12,530.81	—	16,738,842.59	—
预付款项	北京北汽模塑科技有限公司	—	—	223,852.28	—
预付款项	江阴精力汽车装备有限公司	25,003,124.47	—	24,807,308.06	—
预付款项	江阴精力模具工程有限公司	7,361,215.99	—	20,839,323.79	—

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
预付款项	江阴名旭模塑有限公司	1,035,995.88	—	—	—

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京北汽模塑科技有限公司	332,278.39	303,986.66
应付账款	重庆北汽模塑科技有限公司	254,748.98	—
应付账款	JJ Seville LLC	489,801.88	—
应付账款	江阴奥派希莫科技复合材料有限公司	1,000,000.00	2,164,628.74
应付账款	江阴江南凯瑟模塑有限公司	2,262,023.40	3,860,366.87
应付账款	江阴精力机械有限公司	13,240,367.17	6,667,111.35
应付账款	江阴精力模具工程有限公司	10,926,881.91	3,671,252.12
应付账款	江阴精力汽车装备有限公司	8,511,170.50	4,173,319.87
应付账款	江阴模塑国际贸易有限公司	26,727,918.01	4,408,681.44
应付账款	江阴精力五金有限公司	559,357.98	446,719.87
应付账款	江阴精力塑料机械有限公司	—	16,730.30
应付账款	江阴名鸿车顶系统有限公司	2,333,080.03	621,893.19
应付账款	江阴名旭模塑有限公司	5,762,573.85	798,010.06
应付账款	武汉精力模塑有限公司	3,437,872.56	2,664,306.37
应付账款	江阴市江南商厦有限公司	654,738.19	1,087,764.27
应付账款	江阴名科塑化有限公司	922,059.83	1,976,445.92
应付账款	江阴新茉莉花啤酒城有限公司	—	200.00
应付账款	舒乐艾力博（江阴）物流器具制造有限公司	1,351,532.93	4,680,811.55
应付账款	中包精力供应链管理江阴有限公司	2,491,081.70	1,999,856.93
应付账款	中包精力托盘共用系统有限公司	36,295.97	223,869.90
预收款项	重庆北汽模塑科技有限公司	—	300,000.00
预收款项	江阴精力机械有限公司	—	48,296.18
预收款项	江阴精力模具工程有限公司	274,502.00	273,710.49
预收款项	江阴名科塑化有限公司	—	90.00
预收款项	江阴名旭模塑有限公司	—	3,400.00
预收款项	江阴市江南商厦有限公司	—	106.74
预收款项	中包精力供应链管理江阴有限公司	—	2,400.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	JJ Mould Plastic USA Inc.	28,422,798.91	—
其他应付款	江阴精力汽车装备有限公司	62,886.00	—
其他应付款	江阴模塑集团有限公司	—	250,000,000.00
其他应付款	江阴精力机械有限公司	—	250,000,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 本公司期末已背书未到期的商业承兑汇票金额为 92.80 万元

(2) 本公司为上海名辰借款 12,000 万元提供保证；为上海名辰开立票据 3,556.52 万元提供保证；为沈阳名华借款 30,000 万元提供保证；为沈阳名华国内信用证 3,000 万元提供保证；为烟台名岳借款 5,000 万元提供保证；为名华美国借款 810 万欧元（折合人民币 6,356.31 万元）以银行保函方式提供保证；为沈阳道达借款 6,000 万元提供保证；无锡鸿意地产以房产抵押方式为本公司提供保证开具国内信用证 3,000 万元；为武汉名杰开立票据 3,291.04 万元提供保证。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

本公司于 2019 年 4 月 26 日召开了第九届董事会第三十七次会议，拟以利润分配方案实施时股权登记日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。因公司于 2017 年 6 月公开发行的可转换公司债券已于 2017 年 12 月 08 日进入转股期，分红派息股权登记日时公司的总股本目前尚无法确定。若按照公司截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 827,178,715 股计算，共分配现金红利 107,533,232.95 元。此预案尚需公司 2018 年度股东大会审议。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本公司以内部组织结构、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。

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为汽车装饰件、房地产、医院、铸件。本公司各个报告分部分别提供不同业务版块。由于各个分部市场及经营策略存在较大差异，故本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，并定期评价各个分部的经营成果，以此来评价其经营成果、向其分配资源。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部财务信息:

单位：人民币万元

项目	汽车装饰件	房地产	医院	铸件	抵销	合计
营业收入	478,579.58	5,588.66	6,423.54	8,370.13	-2,397.17	496,564.74
营业成本	376,805.76	4,812.17	13,068.63	8,364.43	-1,460.00	401,590.99
净利润	10,527.81	-1,337.77	-9,017.37	-1,210.85	2,057.05	1,018.87
资产总额	789,423.64	81,130.66	42,649.11	10,987.30	-184,434.62	739,756.09
负债总额	495,985.27	47,478.43	40,803.63	19,721.73	-97,013.96	506,975.10

十四、母公司财务报表主要项目注释

14-1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,640,000.00	99,472,748.00
应收账款	365,909,493.33	278,112,056.50
合计	394,549,493.33	377,584,804.50

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,640,000.00	99,472,748.00
商业承兑汇票	—	—
合计	28,640,000.00	99,472,748.00

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 期末已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	169,561,570.23	—
商业承兑汇票	11,807,000.00	—
合计	181,368,570.23	—

期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。银行承兑汇票的承兑人是商业银行，期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期商业承兑汇票承兑人是神龙汽车有限公司等，均具有较高的信用，商业汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	383,027,972.33	99.08	20,675,653.81	5.40	362,352,318.52
合并范围内关联方组合	3,557,174.81	0.92	—	—	3,557,174.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	386,585,147.14	100.00	20,675,653.81	5.35	365,909,493.33

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,212,613.37	99.89	15,423,062.57	5.26	277,789,550.80
合并范围内关联方组合	322,505.70	0.11	—	—	322,505.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	293,535,119.07	100.00	15,423,062.57	5.25	278,112,056.50

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	376,635,083.90	18,831,754.20	5.00
1至2年	2,250,801.27	225,080.13	10.00
2至3年	2,261,120.52	678,336.16	30.00
3年以上	1,880,966.64	940,483.32	50.00
合计	383,027,972.33	20,675,653.81	5.40

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(2) 本期计提坏账准备金额 5,266,834.25 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元，本期坏账准备收回或转回金额无重要款项。

(3) 本期核销应收账款 14,243.01 元。

项目	核销金额
应收账款	14,243.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	是否由关联交易产生
上海飞众汽车配件厂	经营性	11,583.00	否
长春市华光汽车材料有限公司	经营性	2,660.01	否
合计		14,243.01	

核销原因：因上海飞众汽车配件厂、长春市华光汽车材料有限公司已注销或吊销，公司核销相关往来款项，该事项业经公司总经理办公会审议。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 320,336,180.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.86% ，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 16,016,809.01 元。

14-2、其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	2,519,325,888.06	1,385,528,978.61
合计	2,519,325,888.06	1,385,528,978.61

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,811,301.16	0.55	3,201,936.55	23.18	10,609,364.61
合并范围内关联方组合	2,508,716,523.45	99.45	—	—	2,508,716,523.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	2,522,527,824.61	100.00	3,201,936.55	0.13	2,519,325,888.06

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,662,517.99	0.84	2,270,707.07	19.47	9,391,810.92
合并范围内关联方组合	1,376,137,167.69	99.16	—	—	1,376,137,167.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	1,387,799,685.68	100.00	2,270,707.07	0.16	1,385,528,978.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,578,791.82	278,939.59	5.00
1至2年	1,382,031.12	138,203.11	10.00
2至3年	3,202,226.28	960,667.88	30.00
3年以上	3,648,251.94	1,824,125.97	50.00
合计	13,811,301.16	3,201,936.55	23.18

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(3) 本期计提坏账准备金额 931,229.48 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期无核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	2,508,716,523.45	1,376,137,167.69
备用金	7,517,506.86	6,796,563.12
保证金	1,133,271.68	1,804,276.00
其他	5,160,522.62	3,061,678.87
合计	2,522,527,824.61	1,387,799,685.68

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	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
聚汇投资	内部借款	1,482,822,229.83	3年以内	58.78	—
无锡鸿意地产	内部借款	440,000,800.00	1年以上	17.44	—
无锡明慈	内部借款	336,652,300.29	1年以上	13.35	—
江阴德吉	内部借款	158,749,875.72	1年以上	6.29	—
沈阳精力	内部借款	66,470,527.61	3年以内	2.64	—
合计		2,484,695,733.45		98.50	—

(7) 本项目无涉及政府补助的其他应收款项。

14-3、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,720,935,748.15	11,203,809.92	1,709,731,938.23
对联营企业投资	267,478,665.55	—	267,478,665.55
合计	1,988,414,413.70	11,203,809.92	1,977,210,603.78

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,604,052,137.15	11,203,809.92	1,592,848,327.23
对联营企业投资	200,499,047.63	—	200,499,047.63
合计	1,804,551,184.78	11,203,809.92	1,793,347,374.86

(1) 对子公司投资

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
上海名辰	62,023,874.38	—	—	62,023,874.38	—	—
沈阳名华	129,040,000.00	—	—	129,040,000.00	—	11,203,809.92
武汉名杰	63,849,342.14	—	—	63,849,342.14	—	—
烟台名岳	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00	—	—
聚汇投资	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00	—	—
无锡鸿意地产	592,694,772.85	—	—	592,694,772.85	—	—
江阴德吉	21,106,966.62	—	—	21,106,966.62	—	—
无锡明慈	180,000,000.00	100,000,000.00	—	280,000,000.00	—	—
无锡名泽	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
沈阳精力	8,734,083.35	—	—	8,734,083.35	—	—
江阴道达	296,603,097.81	—	—	296,603,097.81	—	—
江苏零部件	—	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—	—
常熟模塑	—	13,883,611.00	—	13,883,611.00	—	—
合计	1,604,052,137.15	116,883,611.00	—	1,720,935,748.15	—	11,203,809.92

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资
北京北汽模塑科技有限公司	200,499,047.63	—	—
合计	200,499,047.63	—	—

(续上表)

被投资单位	权益法确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
北京北汽模塑科技有限公司	135,406,617.92	—	—
合计	135,406,617.92	—	—

(续上表)

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	计提减值	期末余额	减值准备期末余额
北京北汽模塑科技有限公司	68,427,000.00	—	267,478,665.55	—
合计	68,427,000.00	—	267,478,665.55	—

14-4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,973,144,832.02	1,862,947,519.24	1,818,447,816.69	1,712,171,610.43
其他业务	40,853,990.60	24,740,384.86	47,327,739.74	27,559,228.88
合计	2,013,998,822.62	1,887,687,904.10	1,865,775,556.43	1,739,730,839.31

14-5、投资收益

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	135,406,617.92	89,608,086.29
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	443.40	—
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	4,280.15	363.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	19,942,725.80	23,893,946.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益	212,514,468.61	80,512,721.16
理财收益	189,971.57	847,441.20
合计	368,058,507.45	194,862,558.39

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-2,163,201.04	-4,204,790.79
计入当期损益的政府补助	25,344,673.32	7,723,739.32
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	—	81,640,455.64
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	211,404,273.68	79,744,327.24
委托他人投资或管理资产的损益	203,146.57	847,441.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,934,208.98	-116,544.30
辞退费用	—	—
税前非经常性损益合计	221,854,683.55	165,634,628.31
减：非经常性损益的所得税影响数	55,921,104.20	21,269,413.74
税后非经常性损益金额	165,933,579.35	144,365,214.57
减：少数股东损益影响金额（税后）	-120.92	—
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	165,933,700.27	144,365,214.57

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.012	0.012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.20%	-0.188	-0.188

江南模塑科技股份有限公司

二〇一九年四月二十六日