

海南钧达汽车饰件股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王松林、主管会计工作负责人郑彤及会计机构负责人(会计主管人员)刘阿华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第四节、经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），因股权激励事项回购但未注销的股份不参与利润分配；不以资本公积转增股本，不送红股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	67
第十节 公司债券相关情况.....	72
第十一节 财务报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	155

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、钧达股份或海南钧达	指	海南钧达汽车饰件股份有限公司
控股股东、中汽塑料	指	中汽塑料（苏州）有限公司
杨氏投资	指	苏州杨氏创业投资有限公司
海南新苏	指	海南新苏模塑工贸有限公司
开封中达	指	开封中达汽车饰件有限公司
郑州钧达	指	郑州钧达汽车饰件有限公司
郑州卓达	指	郑州卓达汽车零部件制造有限公司
苏州新中达	指	苏州新中达汽车饰件有限公司
佛山华盛洋	指	佛山市华盛洋模具塑料制造有限公司
重庆森迈	指	重庆森迈汽车配件有限公司
武汉钧达	指	武汉钧达汽车饰件有限公司
长海精密	指	武汉钧达长海精密模具有限公司
柳州钧达	指	柳州钧达汽车零部件有限公司
长沙钧达	指	长沙钧达雷海汽车饰件有限公司
开封河西	指	开封河西汽车饰件有限公司
柳州分公司	指	海南钧达汽车饰件股份有限公司柳州分公司
柳州钧达	指	柳州钧达汽车零部件有限公司
长沙钧达	指	长沙钧达雷海汽车饰件有限公司
苏州建宁	指	苏州市建宁金属制品有限公司
仙河电气	指	广西仙河电气有限公司
达晨聚圣	指	厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙）
达晨创泰	指	深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）
达晨创恒	指	深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）
达晨创瑞	指	深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）
佛山华盛洋项目	指	佛山华盛洋年产 25 万套汽车塑料内外饰件生产项目
郑州钧达项目	指	郑州钧达年产 30 万套汽车内外饰件生产项目
研发中心项目	指	苏州新中达研发中心项目
长沙钧达项目	指	长沙钧达汽车内外饰件项目
柳州钧达项目	指	柳州钧达汽车内外饰件项目

证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	钧达股份	股票代码	002865
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南钧达汽车饰件股份有限公司		
公司的中文简称	钧达股份		
公司的外文名称（如有）	Hainan Drinda Automotive Trim Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Drinda		
公司的法定代表人	王松林		
注册地址	海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼		
注册地址的邮政编码	570216		
办公地址	海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼		
办公地址的邮政编码	570216		
公司网址	www.drinda.com.cn		
电子信箱	zhengquan@drinda.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑彤	蒋彩芳
联系地址	海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼	海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼
电话	0898-66802555	0898-66802555
传真	0898-66812616	0898-66812616
电子信箱	zhengquan@drinda.com.cn	zhengquan@drinda.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 13 层
签字会计师姓名	陈少明、姜波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 C 座 2-6 层	彭强、黄钦亮	2017 年 4 月 25 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	902,434,015.54	1,152,752,612.25	-21.71%	922,473,174.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,831,683.06	67,442,620.82	-37.97%	55,753,654.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,882,207.62	63,535,332.08	-38.80%	49,124,001.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	-90,912,738.37	-51,585,853.50	-76.24%	172,841,968.45
基本每股收益（元/股）	0.35	0.61	-42.62%	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.61	-42.62%	0.62
加权平均净资产收益率	4.84%	9.09%	-4.25%	10.49%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	1,941,245,633.41	1,719,191,897.99	12.92%	1,425,301,361.90

归属于上市公司股东的净资产 (元)	920,450,858.47	844,911,158.84	8.94%	559,533,589.11
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	274,605,869.84	190,993,208.71	258,823,179.71	178,011,757.28
归属于上市公司股东的净利润	14,469,575.24	11,035,622.55	13,507,986.96	2,818,498.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,193,427.66	11,078,432.60	13,251,364.45	358,982.91
经营活动产生的现金流量净额	-65,720,904.78	33,916,822.82	41,031,740.33	-100,140,396.74

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,776.33	562,930.73	3,385.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,398,527.95	5,424,431.23	7,305,935.20	收到的政府补贴减少
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-721,017.91	-1,382,128.92	3,685.13	
减：所得税影响额	714,258.27	697,944.30	683,353.76	
合计	2,949,475.44	3,907,288.74	6,629,652.09	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的主要业务、经营模式及行业情况均未发生重大变化，具体如下：

1、主要业务

公司目前的主营业务为汽车塑料内外饰件的研发、生产、销售，业务涵盖汽车仪表板、保险杠、门护板、装配集成等，拥有与整车厂同步设计开发、模块化供应的能力，具备设计验证、工艺开发、产品制造的完整塑料内外饰件配套能力。公司在主要客户周边地区布局生产基地，提高快速反应能力，降低物流成本，有效满足了客户需求，提高了公司整体竞争力。

2、经营模式

公司具有独立的采购、生产和销售体系。汽车内外饰件是具有个性化的产品，其中仪表板和保险杠总成是重要的零部件，每个车型的内外饰件造型、结构、材质、工艺均有差异，需要根据整车厂的要求进行个性化开发和生产。因此，公司的经营模式是设计制造一体化，订单式生产的模式。公司根据整车厂提出的技术、质量、开发周期、成本等要求，为其配套开发仪表板、保险杠、门护板、功能部件等内外饰件，并依据订单数量，安排采购及生产计划。

3、行业情况

2018年，经济发展外部环境发生深刻变化，国内汽车行业面临中美贸易摩擦、经济下行压力加大以及行业竞争态势加剧等不利局面，整体增长乏力，尤其是2018年下半年，随着消费不断趋冷，汽车市场表现持续低迷，二十八年来首次出现全年负增长。根据中国汽车工业协会统计，2018年国内汽车实现产量2,780.9万辆，同比下降4.16%，其中，乘用车实现产量2,352.9万辆，同比下降5.15%。

2019年，国内汽车市场受宏观经济环境、消费环境和政策环境等多重因素影响，预计仍将面临较大的下行压力。2019年1月28日，国家发改委等10部门联合发布了《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案(2019年)》，提出有序推进老旧汽车报废更新、持续优化新能源汽车补贴结构、促进农村汽车更新换代、稳步推进放宽皮卡进城限制范围、加快繁荣二手车市场、进一步优化地方政府机动车管理措施等多项促进汽车消费的政策，将给国内汽车市场发展带来积极的影响。从中长期来看，随着我国经济发展、国民收入增加、消费能力的提升，我国汽车工业以及汽车零部件行业仍具备较大的发展空间。随着全球汽车产业电动化、智能化、网联化等变革趋势的显现，汽车行业在“智能、环保”两大主题的推动下，正在进入产品及产业形态的转型升级阶段。对零部件企业而言，在新能源汽车、轻量化等业务领域具有较好的发展机会。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	截至报告期末，未有重大变化。
固定资产	截至报告期末，未有重大变化。
无形资产	截止报告期末，无形资产较期初增加 2,882.55 万元，增长 42.04%，主要系报告期子公司新购入两块建设用地所致。

在建工程	截止报告期末，在建工程较期初增加 2,820.46 万元，系报告期以募集资金和自有资金投入建设项目增加所致。
货币资金	截至报告期末，货币资金较期初增加 16,652.09 万元，增长 66.68%，主要系 2018 年 12 月发行可转债募集的资金尚无支出所致。
预付款项	截至报告期末，预付款项较期初增加 489.45 万元，增长 31.54%，主要系新增模具开发业务较多，合同尚未履行完毕所致。
存货	截至报告期末，存货较期初减少 13,804.18 万元，减少 33.68%，主要系销售规模下降、东风柳汽未结算的驾驶舱模块装配业务数量同比下降，同时公司加强管理，有效控制库存所致。
长期待摊费用	截至报告期末，长期待摊费用较期初增加 6,458.48 万元，增长 54.77%，主要系在开发的新模具业务增加所致。
其他非流动资产	截止报告期末、其他非流动资产较期初增加 3,815.87 万元，主要系报告期预付设备模具款增加以及以非货币性资产抵偿货款取得的房产在其他非流动资产列报所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1、设计开发和生产一体化优势

公司具有同步开发、模块化供货能力，具备设计验证、工艺开发、产品制造的完整塑料内外饰件配套能力。公司设有研发中心，拥有一支经验丰富的研发团队，目前已开展数十个车型内外饰件配套的研发项目，并拥有包括三项发明专利在内的96项专利技术。公司研发的硬塑隐藏式安全气囊仪表板、水箱支架轻量化项目、内分型保险杠模具、搪塑汽车仪表板等技术成果均独具特色。在设计开发的基础上，公司具有大规模产品生产能力，在配合客户完成产品开发的同时提供满足客户需求的大批量、高质量的产品，从而建立和巩固了公司与客户间的紧密合作关系。

2、战略布局优势

为实现与客户的近距离对接，最大限度地降低产品运输成本，提高公司产品竞争力，公司采取紧贴汽车产业集群的战略，在海口、苏州、开封、郑州、佛山、重庆、武汉、柳州等地建立了生产基地，直接配套珠三角、长三角、西南、中部汽车产业集群，并可辐射东北、京津汽车产业集群。

3、客户资源优势

公司的客户资源是公司在研发能力和产品获得客户认可、配套供应能力发展进步的基础上，逐步积累形成的。公司长期与众多整车厂和国际主流一级供应商合作，已形成了长期稳定的合作关系，公司目前的主要客户涵盖了国内主流乘用车、商用车整车厂，如海马汽车、东风日产、郑州日产、一汽大众、上海大众、长安马自达、力帆汽车、长丰猎豹、三一重工、北奔重汽等。

4、工艺及设备优势

由于汽车用塑料零部件对加工精度要求极高，公司选用先进注塑、搪塑设备和高标准的模具，在制造中科学设定各项工艺参数，保证了产品的加工精度，可满足各类中高档汽车仪表板总成、保险杠总成、门内饰板总成及水箱支架、天窗框等内外饰件的生产。同时，公司掌握多种塑料成型工艺，可以批量生产高端搪塑仪表板，并结合产品的结构特点，开发新工艺，提高产品的一致性。

5、产品系列优势

公司具有较强的专业研发能力及配套能力，产品系列齐全、覆盖了汽车主要内外饰件和功能部件，可以为整车厂提供一体化内外饰件配套服务，使得公司能满足不同客户不同产品的需求。同时，在产品系列齐全的基础上，公司重点发展仪表板和保险杠等核心产品。

6、质量控制优势

公司始终将ISO/TS16949质量保证体系和客户要求贯彻于研发、制造全过程，并根据汽车零部件行业质量控制的特点设计了以产品质量控制为目标、以过程质量控制为手段的质量控制管理措施，在产品开发设计、原材料采购、工艺设计、模具设计、产品制造、质量控制检测等各个环节，通过APQP、DFMEA、PFMEA、PPAP、防错技术等手段，确保产品质量满足客户的要求，赢得了客户的好评。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，受国内外环境出现重大变化的影响，国内经济压力增大。下半年开始汽车市场出现一定程度的下滑，公司部分客户销量下滑给企业经营带来不少压力。

（1）报告期内整体经营情况

报告期内，公司全年实现营业收入90,243.40万元，同比下降21.71%；归属于上市公司股东的净利润4,183.17万元，同比下降37.97%。主要原因是汽车市场整车销量下滑，公司部分客户销量下滑，公司营业收入下降导致利润下降。

（2）整合研发资源，进一步提升研发整体水平

报告期，完成公司研发资源的初步整合，苏州研发中心人员基本到位，试制试验场地改造正在建设中；同时，通过与外部成熟的设计公司以及咨询机构的合作，完善了公司设计规范及设计标准化，进一步提升公司自主研发能力。

（3）加深现有客户合作，积极开拓新客户

随着我国汽车行业发展放缓，汽车市场竞争进一步加剧，公司利用自身优势，加深与现有客户的合作深度，并积极拓展新客户。报告期，公司顺利取得了吉利、奔驰等供应商的资格。此外，公司紧跟新能源汽车的发展步伐，积极开拓新能源汽车市场，增强公司在内外饰件细分领域的竞争力。

（4）大力推行精益化管理，实施降本增效

报告期内，公司大力推行精益化管理，充分利用ERP系统，加强各子公司制造质量数据的收集分析工作，全面推行成本管理分析，通过优化工艺、提升效率、节约能耗等方式，降低生产成本。

（5）可转债成功上市，募投项目顺利建设

经中国证监会《关于核准海南钧达汽车饰件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1733号）核准，公司于2018年12月10日公开发行320万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额3.2亿元。后经“深证上[2018]641号”文同意，公司32,000万元可转换公司债券于2018年12月27日起在深交所挂牌交易，债券简称“钧达转债”，债券代码“128050”。

本次可转债的募集资金全部用于柳州项目和长沙项目的建设，是公司进一步完善生产布局和提升综合市场竞争能力的重要举措，为公司未来能够持续快速发展打下基础。

（6）持续完善、强化内控体系，维护股东利益

随着公司经营规模的不断扩大，为有效防范公司经营管理风险，确保公司健康发展，公司董事会高度重视内控体系建设。报告期内，公司完成了第三届董事会和第三届监事会的换届选举工作，并聘任了新一届高级管理人员。

（7）加强投资者关系管理，实施稳定的投资者回报措施

报告期内，公司加强投资者关系管理，持续认真做好信息披露工作。依托股东大会、互动易、路演、投资者电话等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系。通过网上业绩说明会及公开发行可转换公司债券网上路演，加深投资者对公司的了解，增强投资者对公司的认同度，切实提升公司价值及市场影响力。建立并维护上市公司的良好形象，推进公司在资本市场的长期健康发展。

报告期内，根据公司章程对利润分配及现金分红的相关规定，积极回报股东。公司完成了2017年度利润分配实施方案，以截止2017年12月31日公司总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.80元（含税），共计派发现金股利2,160万元（含税）。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	902,434,015.54	100%	1,152,752,612.25	100%	-21.71%
分行业					
汽车零配件业务	886,874,620.46	98.28%	1,119,366,341.60	97.10%	-20.77%
其他业务	15,559,395.08	1.72%	33,386,270.65	2.90%	-53.40%
分产品					
汽车零配件业务	886,874,620.46	98.28%	1,119,366,341.60	97.10%	-20.77%
其他业务	15,559,395.08	1.72%	33,386,270.65	2.90%	-53.40%
分地区					
国内	902,434,015.54	100.00%	1,152,752,612.25	100.00%	-21.71%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零配件业务	886,874,620.46	655,604,180.60	26.08%	-20.77%	-22.25%	1.40%
分产品						
汽车零配件业务	886,874,620.46	655,604,180.60	26.08%	-20.77%	-22.25%	1.40%
分地区						
国内	902,434,015.54	664,665,864.62	26.35%	-21.71%	-23.53%	1.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零配件业务	原材料、人工工资、折旧等	655,604,180.60	98.64%	843,195,416.91	97.02%	-22.25%
其他业务	原材料、人工工资、折旧等	9,061,684.02	1.36%	25,933,751.10	2.98%	-65.06%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	538,956,232.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	180,405,890.82	19.99%

2	客户二	162,103,601.60	17.96%
3	客户三	69,517,377.07	7.70%
4	客户四	63,973,745.07	7.09%
5	客户五	62,955,618.29	6.98%
合计	--	538,956,232.85	59.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	129,253,725.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	36,927,431.97	8.97%
2	供应商二	34,240,851.43	8.32%
3	供应商三	23,389,162.88	5.68%
4	供应商四	19,140,850.62	4.65%
5	供应商五	15,555,428.39	3.78%
合计	--	129,253,725.30	31.39%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	33,229,296.97	48,849,731.73	-31.98%	主要系采取近地化生产配送原则及销售规模下降，降低了运输和仓储费用。
管理费用	100,969,430.65	92,454,463.39	9.21%	
财务费用	12,203,180.55	7,099,956.62	71.88%	主要系借款规模增加，利息支出增加所致
研发费用	36,895,055.83	41,847,455.32	-11.83%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司拥有专业的研发管理体系，把技术创新作为提高核心竞争力的重要举措，在苏州、开封、海口等建立研发/技术中心。2018年研发总投入3689.51万元，占2018年度营业收入4.09%。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	123	109	12.84%
研发人员数量占比	5.88%	4.03%	1.85%
研发投入金额（元）	36,895,055.83	41,847,455.32	-11.83%
研发投入占营业收入比例	4.09%	3.63%	0.46%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	699,205,832.96	883,686,320.49	-20.88%
经营活动现金流出小计	790,118,571.33	935,272,173.99	-15.52%
经营活动产生的现金流量净额	-90,912,738.37	-51,585,853.50	-76.24%
投资活动现金流入小计	283,445,010.99	535,328,514.78	-47.05%
投资活动现金流出小计	388,076,144.63	580,874,435.58	-33.19%
投资活动产生的现金流量净额	-104,631,133.64	-45,545,920.80	-129.73%
筹资活动现金流入小计	581,797,004.75	333,500,000.00	74.45%
筹资活动现金流出小计	174,199,858.86	165,901,299.46	5.00%
筹资活动产生的现金流量净额	407,597,145.89	167,598,700.54	143.20%
现金及现金等价物净增加额	212,053,273.88	70,466,926.24	200.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

2018年经营活动产生的现金流量净额比去年同期流出增加，主要是经营业务规模下降，偿付年初应付账款较多、应付款项大幅减少所致。

2018年投资活动产生的现金流量净额比去年同期流出增加，主要是长期资产购置规模较上年增加所致，包括无形资产和在建工程的增加等。

2018年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加，主要是发行可转债募集资金所致。

2018年现金及现金等价物净增加额比去年同期增加，主要是发行可转债募集资金、尚未发生资金支出所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

公司通过加强管理，积极消化库存，存货较年初减少 1.38 亿元；另一方面，报告期应付账款及应付票据较年初减少 2.60 亿元；公司应付账款的减少大于存货的减少，致使公司经营活动现金净流出较多，经营活动现金流量净额与净利润相差较大。

√ 适用 □ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,661,882.35	15.26%	主要为联营公司的投资收益	可持续
资产减值	4,677,268.10	9.32%		
营业外收入	584,714.80	1.16%		
营业外支出	1,323,883.59	2.64%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	416,253,739.89	21.44%	249,732,800.63	14.53%	6.91%	主要系 2018 年发行可转债融资及银行借款增加所致。
应收账款	243,597,309.50	12.55%	264,952,376.90	15.41%	-2.86%	不适用
存货	271,769,257.46	14.00%	409,811,051.99	23.84%	-9.84%	主要系销售规模下降、东风柳汽未结算的驾驶舱模块装配业务数量同比下降，同时公司加强管理，有效控制库存所致。
投资性房地产	1,950,000.20	0.10%	2,080,000.16	0.12%	-0.02%	不适用

长期股权投资	36,264,409.66	1.87%	31,861,538.30	1.85%	0.02%	不适用
固定资产	370,525,234.88	19.09%	364,697,752.82	21.21%	-2.12%	不适用
在建工程	30,198,043.86	1.56%	1,993,416.36	0.12%	1.44%	不适用
短期借款	180,200,000.00	9.28%	67,000,000.00	3.90%	5.38%	主要系银行借款增加所致。
长期借款	50,000,000.00	2.58%	40,000,000.00	2.33%	0.25%	不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
房屋建筑物	52,559,303.88	用于抵押借款
土地使用权	6,891,187.87	用于抵押借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
应收票据	94,306,231.93	质押用于拆分小票
货币资金	20,151,850.45	银行承兑汇票保证金
合 计	173,908,574.13	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	22,336	6,237.85	11,079.81	13,600	13,600	60.89%	11,256.19	存放于募集资金账户	0
2018 年	公开发行可转换公司债券	30,671.27	0	0	0	0	0.00%	30,671.17	存放于募集资金账户	0
合计	--	53,007.27	6,237.85	11,079.81	13,600	13,600	25.66%	41,927.36	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准海南钧达汽车饰件股份有限公司首次公开发行股票的批复，证监许可[2017]433号文》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 9.05 元，共计募集资金总额 27,150 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 22,336 万元。上述募集资金到位情况已经中证天通验证，并于 2017 年 4 月 21 日出具了《验资报告》（中证天通（2017）证验字第 0201001 号）。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金专户余额合计为 35,946,278.49 元（含银行存款利息）。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1733 号”《关于核准海南钧达汽车饰件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，钧达股份公开发行可转换公司债券 32,000.00 万元（以下简称“本次发行”），本次发行的可转债面值每张 100 元，按面值发行，募集资金总额为人民币 32,000.00 万元，扣除发行费用后，募集资金净额为 30,671.27 万元。上述资金到位情况已经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“中证天通（2018）证验字第 0201003 号”《验资报告》。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金专户余额合计为 306,711,728 元（含银行存款利息）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
佛山华盛洋项目	否	8,736	8,736	1,556.97	4,779.51	54.71%	2020 年	0	不适用	否

							12月31日			
郑州钧达项目	是	10,600	10,600	3,849.39	5,348	50.45%	2019年12月31日	0	不适用	否
苏州新中达项目	是	3,000	3,000	831.49	952.3	31.68%	2019年10月31日	0	不适用	否
长沙钧达项目	否	17,171.27	17,171.27	0	0	0.00%	2021年12月31日	0	不适用	否
柳州钧达项目	否	13,500	13,500	0	0	0.00%	2021年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	53,007.27	53,007.27	6,237.85	11,079.81	--	--	--	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	53,007.27	53,007.27	6,237.85	11,079.81	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至 2018 年 12 月 31 日，本公司募集资金投资项目尚处于建设期。其中，佛山华盛洋项目已有厂房及设备陆续投入生产使用，但主要为其他子公司部分产品订单提供生产支持，且该项目前期建设以自有资金投入为主，自公司 2017 年 4 月完成首发上市后陆续以募集资金置换、投入，目前该项目仍在建设之中，募集资金投入建设部分的实际效益暂无法单独核算；郑州钧达项目、长沙钧达项目、柳州钧达项目尚在建设过程中，暂不具备生产能力，未产生效益。苏州新中达研发中心项目原预计 2018 年 12 月 31 日达到可使用状态，但因试验场所搬迁及改造延期等原因，预计推迟至 2019 年 10 月 31 日达到可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 研发中心项目变更实施方式及实施地点。实施方式由自建研发综合楼变更为租赁研发办公场所，同时对苏州新中达现有场地进行改造后作为试制试验场所。该项目实施地点由苏州新中达厂区内变更为中国汽车零部件（苏州）产业基地研发检测大厦和苏州新中达厂区。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 2018 年 6 月 15 日公司召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》决定：1、郑州钧达项目增加建设内容。在其原有建设内容基础上增加喷涂工序，相应增加自动喷涂线工艺设备投资，预计新增工艺设备投资约 8,000 万元。该项目新增喷涂工序后，公司仍									

	<p>按原计划投入募集资金 10,600 万元。2、研发中心项目变更实施方式及实施地点。实施方式由自建研发综合楼变更为租赁研发办公场所，同时对苏州新中达现有场地进行改造后作为试制试验场所。该项目实施地点由苏州新中达厂区内变更为中国汽车零部件（苏州）产业基地研发检测大厦和苏州新中达厂区。该项目原用于新建研发楼及与其相关的工程建设费用将不再投入，项目拟新增研发中心办公及研发场地租赁、场地改造及装修等费用约 850 万元。该项目变更实施方式和实施地点后，公司仍按原计划投入募集资金 3,000 万元，募集资金不足以满足项目投资需要的，不足部分公司将以自有资金投入。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2017 年 5 月 17 日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 3,986.46 万元。其中，佛山华盛洋项目以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 2,585.34 万元，郑州钧达项目以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金 1,401.12 万元。中证天通对此进行了专项审计并出具了《募集资金置换专项审核报告》（中证天通（2017）证特审字第 0201003 号）；公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>2017 年 5 月 17 日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，董事会同意公司使用不超过 8,000 万元募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。公司已于 2018 年 5 月 9 日将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专户。2018 年 5 月 12 日，经公司第二届董事会第二十八次会议审议通过，董事会同意用 8,000 万元募集资金暂时补充流动资金；公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。该资金已于 2018 年 5 月从募集资金专户转出。2018 年 5 月 12 日，经公司第二届董事会第二十八次会议审议通过，董事会同意用 8,000 万元募集资金暂时补充流动资金。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。该资金已于董事会审议通过后从募集资金专户转出。2019 年 4 月 24 日，公司将上述用于补充流动资金的 8,000 万元全部归还至募集资金专用账户。2018 年 12 月 27 日，经公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。2017 年 5 月 17 日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，同意公司全资子公司郑州钧达、苏州新中达、佛山华盛洋使用额度不超过 10,000 万元人民币的暂时闲置募集资金购买银行保本型理财产品，该额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。公司已于 2018 年 5 月 9 日将上述购买银行保本型理财产品的暂时闲置募集资金归还至募集资金专户。2018 年 5 月 12 日，经公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司郑州钧达、苏州新中达、佛山华盛洋使用额度不超过 10,000 万元人民币的闲置募集资金购买银行保本型理财产品，该额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。截至报告期末，无使用闲置募集资金进行现金管理的余额。2018 年 5 月 12 日，经公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司郑州钧达、苏州新中达、佛山华盛洋使用额度不超过 10,000 万元人民币的闲置募集资金购买银行保本型理财产品，该额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。截至报告期末，无使</p>

	用闲置募集资金进行现金管理的余额。其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。2018 年 12 月 27 日，经公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司长沙钧达、柳州钧达使用额度不超过 15,000 万元人民币的暂时闲置募集资金购买银行保本型理财产品，该额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
郑州钧达项目	郑州钧达项目	10,600	3,849.39	5,348	50.45%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
研发中心项目	研发中心项目	3,000	831.49	952.3	31.74%	2019 年 10 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	13,600	4,680.88	6,300.3	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>一、变更原因 1、增加“郑州钧达项目”建设内容的原因 原规划“郑州钧达项目”的喷涂工序拟委托公司另一全资子公司郑州卓达完成。但随着公司业务的发展，郑州卓达现有产能已无法满足客户需求。为进一步拓展业务，提升公司产品质量，公司拟在“郑州钧达项目”建设中增加喷涂工序，相应增加自动喷涂线投资。但该项目募集资金承诺投资总额不变，仍为 10,600 万元。2、变更“研发中心项目”实施方式和实施地点的原因 由于原规划用于“研发中心项目”建设的用地面积较小，根据公司目前发展情况，如在原有地点进行建设，后续无法进一步扩大研发中心的空间，公司拟在时机成熟时另择场地建设研发综合楼。现阶段，为加快公司研发资源的整合，尽快添置研发设备和增加研发手段，改善研发团队的工作条件，进一步提升公司自主研发能力，公司已在中国汽车零部件（苏州）产业基地研发检测大厦内租赁了 2,800 平方米的场地，作为办公及研发场所，租赁期限为 5 年。故此，公司拟变更“研发中心项目”实施地点为苏州中汽零产业基地研发检测大厦和苏州新中达厂区。二、决策程序 2018 年 6 月 15 日和 2018 年 7 月 3 日，公司分别召开第二届董事会第二十九次会议和 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。独立董事、监事会、保荐机构同意了公司《关于变更募集资金用途的议案》。三、信息披露情况 详见 2018 年 6 月 16 日和 2018 年 7 月 4 日，公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）分别披露了《第二届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2018-044）、《变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-047）和《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-052）等相关公告。</p>							

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目尚在建设期。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
开封中达	子公司	汽车塑料内外饰件	15,000,000	315,611,884.43	70,877,312.31	295,007,611.71	16,429,297.24	15,031,966.03
郑州卓达	子公司	汽车塑料内外饰件	10,000,000	71,712,067.26	5,644,297.82	136,340,645.86	14,930,702.30	11,105,182.80
开封河西	参股公司	汽车饰件生产销售	970 万美元	108,018,934.91	90,656,212.93	127,864,652.78	20,453,888.71	15,157,178.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司的发展规划

公司将紧紧抓住我国汽车工业转型升级和结构调整的历史机遇，以市场需求为导向，坚持科技兴业，以先进的科学管理与灵活的经营方针相结合，不断提升企业核心竞争力，广泛开拓市场，巩固自身在汽车仪表板、保险杠、门护板及其他塑料内外饰件领域的国内领先地位并力争成为具有全球竞争力的模块化、平台化汽车零部件供应商，服务于全球汽车工业。同

时,公司将致力于由单一的汽车内外饰件设计制造供应商转变为为客户提供内外饰件系统设计和制造解决方案的系统方案供应商。

2、2019年经营计划

2019年,经济下行压力正不断显现,行业内的竞争将更加残酷,面对发展中的不确定因素,机遇和挑战相互交织,公司需要认清形势,充分认识自身的不足,努力做好以下工作,平稳过渡2019年。

- (1) 打好产品优化与技术提升以及打入国内外主流整车厂的攻坚战,做好新项目评审工作,为持续发展打好基础;
- (2) 通过募投项目的推进,做好智能制造,做强企业,着力打造公司核心竞争力;
- (3) 继续推行精益生产模式,大力提升产品品质,开源节流提高双效;
- (4) 提升财务管理能力,加大回款催收力度,保障公司利益;
- (5) 把握良好的市场机遇,积极参与市场竞争,时时争取各种市场机会,形成新的市场规模;
- (6) 公司将积极与稳妥地运用好资本市场赋予的条件,做好企业向纵深发展的各项工作,做大做强企业;
- (7) 公司将建设标准规范,优化公司治理,完善部门组织架构,逐步深化公司的企业文化;
- (8) 公司将大力引进人才,加快人力资源改革与建设步伐;为员工创造更好的工作提升的环境与机会,形成企业发展的凝聚力。

3、公司面临的风险和应对措施

(1) 经营环境的风险。

公司作为一家汽车内外饰件的供应商,汽车市场需求的波动将直接影响公司的生产和销售。而全球汽车行业与宏观经济关联度较高,宏观经济的周期性波动又将对我国汽车生产和消费带来影响。如果国家宏观经济环境、国民经济发展态势发生重大不利变化或汽车产业技术升级和消费结构升级进度跟不上社会需求的发展,将会影响公司产品的市场需求,使公司产品面临市场需求下滑的风险。

应对措施:公司将密切关注国家行业政策和行业发展动态,加强技术创新能力和管理效率,以市场为导向,以技术提升为后盾,积极开拓新市场,整合有利资源,进一步扩大公司的市场份额,积极寻求新的增长。

(2) 客户集中的风险

公司客户为整车厂和一级配套厂商,报告期内,公司对前五名客户的销售收入占公司营业收入的比例分别为59.72%,存在客户集中度较高的风险。如未来公司不能继续满足主要客户的审核要求、公司的产品被替代或者主要客户自身的生产经营发生了重大不利变化、公司与主要客户的交易不再持续,均会进一步给公司带来不利影响。

应对措施:公司充分发挥公司在技术、质量、服务等方面的优势,进一步扩大重点客户订单份额,同时加大开发客户力度以开拓增量市场。

(3) 成本上升的风险

一方面,公司主要原材料包括聚丙烯、ABS、尼龙等多为石化产品,国际原油价格不稳定将影响塑料内饰件行业的生产制造成本;另一方面,作为劳动密集型企业,人力成本始终处于上升的发展状态将进一步挤压企业生产利润,这将成为一个长期的问题。

应对措施:通过原材料的集中采购降低采购成本,注重与合格供应商建立长期的采购关系,保持稳定的供货渠道和良好的战略合作;同时,加快设备、工装等技术升级改造,保持创新能力,进一步提高自动化水平、产能效率,降低生产成本。

(4) 技术进步的风险

随着汽车市场对能源问题及环保问题的要求日益加深,主机厂不断推出新能源、车内净化等概念产品,这将给零部件厂商提出很大的技术压力,零部件企业需要不断提高轻量化、智能化的研发技术,以配合市场发展要求,不断提高新技术的研发能力将成为一个重要的挑战。

应对措施:公司将立足现有汽车饰件市场,不断研发新技术、新工艺,引进先进的技术和设备,加大研发投入力度,提升装备水平,充分发挥自身的研发优势,通过优质的产品服务和良好的品牌形象,进一步加强与核心客户的全面战略合作,实现与客户共同发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 04 月 10 日	其他	其他	2017 年度网上业绩说明会

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度利润分配预案：拟以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），因股权激励事项回购但未注销的股份不参与利润分配；不以资本公积转增股本，不送红股。该预案须经公司2018年度股东大会审议通过后方可实施。

2017年度利润分配方案：以公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.8元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。2018年5月11日，权益分派事项实施完毕。

2016年度利润分配方案：以公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。2017年7月14日，权益分派事项实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	18,252,000.00	41,831,683.06	43.63%			18,252,000.00	43.63%
2017年	21,600,000.00	67,442,620.82	32.03%			21,600,000.00	32.03%
2016年	6,000,000.00	55,753,654.06	10.76%			6,000,000.00	10.76%

注：上述 2018 年度的现金分红数额计算方式为以 2018 年末的总股本乘以每 10 股派息数 1.50 元（含税）得出。最终实际现金分红总金额将根据 2018 年度权益分派实施公告确定的股权登记日总股本确定。

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		1.50
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	121,680,000.00	
现金分红金额 (元) (含税)		18,252,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)		0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	18,252,000	
可分配利润 (元)		221,153,642.49
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
<p>2018 年度利润分配预案：拟以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元 (含税)，因股权激励事项回购但未注销的股份不参与利润分配；不以资本公积转增股本，不送红股。该预案须经公司 2018 年度股东大会审议通过后方可实施。</p> <p>上述 2018 年度的现金分红数额计算方式为以 2018 年末的总股本乘以每 10 股派息数 1.50 元 (含税) 得出。最终实际现金分红总金额将根据 2018 年度权益分派实施公告确定的股权登记日总股本确定。</p>		

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中汽塑料、杨氏投资、陆小红	关于持股及减持意向的承诺	自海南钧达首次公开发行股票并上市之日起原则上不减持海南钧达股票。如确因财务需要本公司/本人所持海南钧达股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，锁定期满后两年后进行减持的，减持价格不低于最近一年每股净资产值，期间海	2014 年 06 月 18 日	长期	正常履行中

			南钧达如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价相应进行调整；减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易；锁定期满后两年内每年减持股票总量不超过减持年度上年末所持海南钧达股票的 20%。本公司/本人将在减持前 3 个交易日通知海南钧达并予以公告。本公司/本人将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的规定，规范诚信履行股东的义务。如本公司/本人违反本承诺函减持的，每笔减持金额的 20% 归海南钧达所有。”			
达晨聚圣、达晨创泰、达晨创恒、达晨创瑞	关于持股及减持意向的承诺		本公司持有海南钧达汽车饰件股份有限公司（下称“海南钧达”）股票在满足上市锁定期之后，在锁定期满 0-24 个月内，减持股份数量为本公司所持有股份总额 0-100%，减持价格不低于海南钧达上年经审计公司每股净资产。期间海南钧达如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，减持底价相应进行调整；减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易等合法方式进行。本公司将在减持前 3 个交易日通知海南钧达并予以公告。本公司将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的规定，规范诚信履行股东的义务。”	2014 年 06 月 16 日	2020 年 4 月 24 日	正常履行中
实际控制人（杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨）	股东一致行动承诺		杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨一致同意，在海南钧达治理及运营过程中，各方互为一致行动人。	2013 年 11 月 30 日	2020 年 4 月 24 日	正常履行中
中汽塑料、杨氏投资、达晨聚圣、达晨创泰、达晨创恒、达晨创瑞、实际控制人（杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨）、董监高（徐晓平、陈	关于规范关联交易的承诺函		一、本人/公司将尽量避免和减少本人/公司或本人/公司控制的其他企业、机构或经济组织与钧达股份或其控股子公司之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/公司或本人/公司控制的其他企业、机构或经济组织将根据有关法律、法规、规章和规范性文件以及钧达股份章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与钧达股份或其控股子公司签订关联交易协议，履行合法程序，确保关联交易的公允性，以维护钧达股份及其他股东的利益。三、本人/公司不会利用在钧达股份中的地位 and 影响，通过关联交易损害钧达股份及其他股东的合法权益。四、本承诺函自签字之日即行生效，并且在本人/公司作为钧达股份的关联人期间，持续有效且不可撤销。	2014 年 06 月 18 日	长期	正常履行中

	康仁、徐勇、徐卫东、杨金弟、吴福财、王世毅、谭浩、陈家涛、莫红远)					
	中汽塑料、董事及高管(徐晓平、陈康仁、徐勇、徐卫东、杨金弟、莫红远)	上市后三年内稳定股价的承诺函	承诺如果海南钧达首次公开发行股票并上市后三年内出现股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计每股净资产的情况时, 将启动稳定股价的预案。本公司/本人已了解并知悉海南钧达股东大会审议通过的《稳定股价预案》的全部内容, 本公司/本人承诺将遵守和执行《稳定股价预案》的内容并承担相应的法律责任。	2014 年 06 月 18 日	2020 年 4 月 24 日	正常履行中
	董监高(徐晓平、陈康仁、徐勇、徐卫东、杨金弟、吴福财、王世毅、谭浩、陈家涛、莫红远)、实际控制人(杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨)	关于赔偿投资者损失的承诺函	承诺海南钧达为首次公开发行股票并上市制作的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人将依法赔偿投资者损失。在证券主管部门或司法机关认定海南钧达存在前述违法违规情形后, 本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则, 按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失, 并接受社会监督, 确保投资者合法权益得到有效保护。	2014 年 06 月 18 日	长期	正常履行中
	中汽塑料	关于购回股份以及赔偿投资者损失的承诺函	中汽塑料(苏州)有限公司(下称"本公司")为海南钧达汽车饰件股份有限公司(下称"海南钧达")控股股东, 海南钧达为公开发行股票并上市制作的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断海南钧达是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 在证券主管部门或司法机关认定海南钧达存在前述违法违规情形之日起十个交易日内, 本公司将启动购回海南钧达首次公开发行股票时本公司已转让的全部原限售股份的程序, 包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定履行信息披露义务公告购回方案并完成购回。海南钧达为公开发行股票并上市制作的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本公司将依法赔偿投资者损失。在证券主管部门或司法机	2014 年 06 月 18 日	长期	正常履行中

			关认定海南钧达存在前述违法违规情形后,本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。			
	钧达股份	关于回购首次公开发行全部新股以及赔偿投资者损失的承诺函	本公司为公开发行股票并上市制作的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,在证券主管部门或司法机关认定本公司存在前述违法违规情形之日起十个交易日内,本公司将会同控股股东启动回购本公司首次公开发行的全部新股及购回已转让的原限售股份的程序,包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会,履行信息披露义务等;并按照届时公布的回购方案完成回购。海南钧达为公开发行股票并上市制作的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。在证券主管部门或司法机关认定海南钧达存在前述违法违规情形后,本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。	2014年 06月18 日	长期	正常履行中
	董监高(徐晓平、陈康仁、徐勇、徐卫东、杨金弟、吴福财、王世毅、谭浩、陈家涛、莫红远)	未履行承诺的约束措施	承诺:将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。(一)如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、可以职务变更但不得主动要求离职;3、主动申请调减或停发薪酬或津贴;4、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;5、本人未履行招股说明书的公开承诺事项,给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失。(二)如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项	2014年 06月18 日	长期	正常履行中

			的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人投资者利益。			
钧达股份	未履行承诺的约束措施	本公司承诺:本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。(一)如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、不得进行公开再融资;3、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴;4、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请,但可以进行职务变更;5、给投资者造成损失的,本公司将向投资者依法承担赔偿责任。(二)如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,并提交股东大会审议,尽可能地保护本公司投资者利益。	2014年06月18日	长期	正常履行中	
中汽塑料、杨氏投资、陆小红、达晨聚圣、达晨创泰、达晨创恒、达晨创瑞	未履行承诺的约束措施	承诺:本公司/本人将严格履行本公司/本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。(一)如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、不得转让发行人股份。因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;3、暂不领取发行人分配利润中归属于本公司的部分;4、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;5、本公司未履行招股说明书的公开承诺事项,给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失。	2014年06月18日	长期	正常履行中	

			(二)如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护公司投资者利益。			
实际控制人 (杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨)	未履行承诺的约束措施		本人作为海南钧达汽车饰件股份有限公司(下称"发行人")实际控制人,承诺:本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。(一)如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;3、本人未履行招股说明书的公开承诺事项,给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失。(二)如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护公司投资者利益。	2014年 06月18日	长期	正常履行中
中汽塑料(苏州)有限公司	其他承诺		海南钧达汽车饰件股份有限公司(下称"海南钧达")申请首次公开发行股票并上市,海南钧达股东大会已通过《关于申请首次公开发行人民币普通股股票并上市的议案》和《关于调整首次公开发行人民币普通股股票并上市方案的议案》制定本次发行方案,公司本次拟公开发行(包含发行新股及老股转让)不超过3,000万股,占发行后公司总股本的比例不低于25%,其中公司股东公开发售股份数量不超过自愿设定12个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量且数量不超过1,000万股。若本次海南钧达公开发行股票涉及股东公开发售股份的,本公司将参与公开发售海南钧达股份。本公司承诺:本公司/企业拟公开发售的股份权属清晰,不存在产权纠纷、潜在纠纷或质押、冻结及其他依法不得转让的情况。	2014年 06月18日	上市后	已履行完毕
实际控制人 (杨仁元、陆	关于社会保险费和住房		鉴于海南钧达汽车饰件股份有限公司(以下简称"钧达股份")拟向中国证券监督管理委员会申请首次公	2014年 06月18	长期	正常履行中

	惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨)	公积金的承诺	开发行人民币普通股股票并上市, 杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文和陆徐杨作为钧达股份的实际控制人(以下合称"杨氏家族"), 特此承诺如下: 若钧达股份或其控股子公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费(包括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险)和住房公积金, 或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚, 或被相关方提出有关社会保险费和住房公积金的索赔, 杨氏家族将无条件全额承担应由钧达股份或其控股子公司补缴或支付的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项, 以及因上述事项而产生的应由钧达股份或其控股子公司支付的所有相关费用, 并不可撤销地放弃对钧达股份及其控股子公司的追索权, 保证钧达股份及其子公司不会因此遭受任何损失。杨氏家族各成员对以上承诺承担连带责任。	日		
	中汽塑料(苏州)有限公司	股份锁定承诺	一、除依据《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》及海南钧达股东大会审议通过的发行方案中所需公开发售的股份外, 自海南钧达股票上市之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理本公司持有的海南钧达股份, 也不要求海南钧达回购该部分股份。二、海南钧达上市后 6 个月内如海南钧达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本公司持有海南钧达股票的锁定期自动延长 6 个月。本公司承诺, 截止本承诺函出具之日, 本公司持有的海南钧达 4,804.137 万股股份不存在任何质押或第三者权益, 亦不存在代持股情形。本公司承诺, 自海南钧达设立之日起至本承诺函出具之日止, 除苏州杨氏创业投资有限公司和陆小红外, 本公司与海南钧达其他股东不存在任何其他关联关系, 亦不存在一致行动关系。	2014 年 06 月 18 日	2020 年 4 月 24 日	正常履行中
	杨氏投资	股份锁定承诺	一、除依据《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》及海南钧达股东大会审议通过的发行方案中所需公开发售的股份外, 自海南钧达股票上市之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理本公司直接和间接持有的海南钧达股份, 也不要求海南钧达回购该部分股份。二、海南钧达上市后 6 个月内如海南钧达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本公司直接和间接持有海南钧达股票的锁定期自动延长 6 个月。本公司承诺, 截止本承诺函出具之日, 本公司直接和间接持有的海南钧达股份不存在任何质押或第三者权益, 亦不存在代持股情形。本公司承诺, 自海南钧达设立之日起至本承诺函出具之日止, 除中汽塑	2014 年 06 月 18 日	2020 年 4 月 24 日	正常履行中

			料(苏州)有限公司和陆小红外,本公司与海南钧达其他股东不存在任何其他关联关系,亦不存在一致行动关系。			
	陆小红	股份锁定承诺	本人作为海南钧达汽车饰件股份有限公司(以下简称"海南钧达")的股东、实际控制人,郑重承诺:一、除依据《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》及海南钧达股东大会审议通过的发行方案中所需公开发售的股份外,自海南钧达股票上市之日起 36 个月内,不转让或委托他人管理本人直接和间接持有的海南钧达股份,也不要求海南钧达回购该部分股份。二、海南钧达上市后 6 个月内如海南钧达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人直接和间接持有海南钧达股票的锁定期自动延长 6 个月。本人承诺,截止本承诺函出具之日,本人直接和间接持有的海南钧达股份不存在任何质押或第三者权益,亦不存在代持股情形。本人承诺,自海南钧达设立之日起至本承诺函出具之日止,除中汽塑料(苏州)有限公司和苏州杨氏创业投资有限公司外,本人与海南钧达其他股东不存在任何其他关联关系,亦不存在一致行动关系。	2014 年 06 月 18 日	2020 年 4 月 24 日	正常履行中
	达晨聚圣、达晨创泰、达晨创恒、达晨创瑞、海马汽车有限公司	关于股份锁定的承诺	一、自钧达股份首次公开发行股票并上市之日起十二个月内,本公司不转让或者委托他人管理首次公开发行前本公司已持有的钧达股份的股份,也不由钧达股份回购该部分股份。二、本承诺函自签署之日即行生效,并且在本公司作为钧达股份的股东期间,持续有效且不可撤销。	2014 年 06 月 18 日	2018 年 4 月 24 日	履行完毕
	实际控制人 (徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文)	关于股份锁定的承诺	一、自海南钧达股票上市之日起 36 个月内,不转让或委托他人管理本人持有的杨氏投资的股权,也不要求杨氏投资回购该部分股权。二、海南钧达上市后 6 个月内如海南钧达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有杨氏投资的股权的锁定期自动延长 6 个月。三、本人持有的杨氏投资股权解禁期满后,在本人/本人配偶担任公司董事、监事、高级管理人员期间,本人每年转让持有的杨氏投资的股权不超过本人持有杨氏投资股权的百分之二十五;本人/本人配偶离职后半年内,不转让本人持有的杨氏投资股权。四、本人不因本人/本人配偶职务变更、离职等原因而放弃履行本承诺。本人承诺,截止本承诺函出具之日,本人持有的杨氏投资的股权不存在任何质押或第三者权益,亦不存在代持股情形。本人承诺,自海南钧达设立之日起至本承诺函出具之日止,除中汽塑料	2014 年 06 月 18 日	2020 年 4 月 24 日	正常履行中

			(苏州)有限公司、杨氏投资和陆小红外, 本人与海南钧达其他股东不存在任何其他关联关系, 亦不存在一致行动关系。			
实际控制人 (杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆徐杨)	关于股份锁定的承诺		一、自钧达股份首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理首次公开发行前本人直接和间接持有的钧达股份的股份, 也不由钧达股份回购该部分股份。 二、本承诺函自签署之日即行生效, 并且在本人作为钧达股份的实际控制人期间, 持续有效且不可撤销。	2014年 06月18 日	2020年 4月24 日	正常履行 中
中汽塑料、杨氏投资、达晨聚圣、达晨创泰、达晨创恒、达晨创瑞、海马汽车、董监高 (徐晓平、陈康仁、徐勇、徐卫东、杨金弟、吴福财、王世毅、谭浩、陈家涛、莫红远)、实际控制人(杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨)	关于规范关联交易的承诺		鉴于海南钧达汽车饰件股份有限公司(以下简称"钧达股份")拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行人民币普通股股票并上市, 为规范与钧达股份或其控股子公司之间的关联交易, 本人/公司特此承诺如下: 一、本人/公司将尽量避免和减少本人/公司或本人/公司控制的其他企业、机构或经济组织与钧达股份或其控股子公司之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 本人/公司或本人/公司控制的其他企业、机构或经济组织将根据有关法律、法规、规章和规范性文件以及钧达股份章程的规定, 遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则, 与钧达股份或其控股子公司签订关联交易协议, 履行合法程序, 确保关联交易的公允性, 以维护钧达股份及其他股东的利益。三、本人/公司不会利用在钧达股份中的地位 and 影响, 通过关联交易损害钧达股份及其他股东的合法权益。四、本承诺函自签字之日即行生效, 并且在本人/公司作为钧达股份的关联人期间, 持续有效且不可撤销。	2014年 06月18 日	长期	正常履行 中
中汽塑料(苏州)有限公司	关于避免资金和资产占用的承诺		鉴于海南钧达汽车饰件股份有限公司(以下简称"钧达股份")拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行人民币普通股股票并上市, 中汽塑料(苏州)有限公司(以下简称"本公司")作为钧达股份的控股股东, 特此承诺如下: 一、本公司或本公司控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本公司在钧达股份中的地位 and 影响, 违规占用或转移钧达股份或其控股子公司的资金、资产及其他资源, 或要求钧达股份或其控股子公司违规提供担保。二、本承诺函自签字之日即行生效, 并且在本公司作为钧达股份的关联人期间, 持续有效且不可撤销。	2014年 06月18 日	长期	正常履行 中
苏州杨氏创业投资有限	关于避免资金和资产占		鉴于海南钧达汽车饰件股份有限公司(以下简称"钧达股份")拟向中国证券监督管理委员会申请首次公	2014年 06月18	长期	正常履行 中

	公司	用的承诺	开发行人民币普通股股票并上市,本公司特此承诺如下:一、本公司或本公司控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本公司在钧达股份中的地位和影响,违规占用或转移钧达股份或其控股子公司的资金、资产及其他资源,或要求钧达股份或其控股子公司违规提供担保。二、本承诺函自签字之日即行生效,并且在本公司作为钧达股份的关联人期间,持续有效且不可撤销。	日		
	实际控制人 (杨仁元、陆惠芬、徐晓平、陆小红、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨)	关于避免资金和资产占用的承诺	鉴于海南钧达汽车饰件股份有限公司(以下简称"钧达股份")拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行人民币普通股股票并上市,本人作为钧达股份的实际控制人,特此承诺如下:一、本人或本人控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本人在钧达股份中的地位和影响,违规占用或转移钧达股份或其控股子公司的资金、资产及其他资源,或要求钧达股份或其控股子公司违规提供担保。二、本承诺函自签字之日即行生效,并且在本人作为钧达股份的关联人期间,持续有效且不可撤销。	2014年 06月18 日	长期	正常履行 中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策的变更及原因

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

①资产负债表: 将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”;

将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”;

将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”;

将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表: 将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报; 利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表: 新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策变更事项已经第三届董事会第五次会议审议批准。

期初及上年受影响的财务报表项目明细情况如下:

单位: 元

调整前		调整后	
受影响的报表项目	金额	受影响的报表项目	金额
资产负债表项目		资产负债表项目	
应收票据	107,265,329.48	应收票据及应收账款	372,217,706.38
应收账款	264,952,376.90		
应收利息		其他应收款	8,188,914.88
应收股利			
其他应收款	8,188,914.88		
固定资产	364,697,752.82	固定资产	364,697,752.82
固定资产清理			
在建工程	1,993,416.36	在建工程	1,993,416.36
工程物资			
应付票据	148,581,713.42	应付票据及应付账款	688,018,074.15
应付账款	539,436,360.73		
应付利息	147,513.12	其他应付款	1,125,075.44
应付股利			
其他应付款	977,562.32		
长期应付款	2,547,235.89	长期应付款	2,547,235.89
专项应付款			
利润表项目			
管理费用	134,301,918.71	管理费用	92,454,463.39
		研发费用	41,847,455.32

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈少明、姜波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与仙河电气资产收购合同纠纷	2,250	否	2018年1月，柳州市中级人民法院作出(2018)桂02民辖终7号《民事裁定书》，裁定"1、撤销柳州市鱼峰区人民法院	审理中	审理中	2018年08月14日	内容详见巨潮资讯网(http://www)

案			<p>(2017)桂 0203 民初 123 号之二; 2、本案由柳州市中级人民法院审理。"2018 年 8 月 21 日,本案由柳州市中级人民法院首次开庭审理。2018 年 9 月 19 日,柳州市中级人民法院作出一审判决((2018)桂 02 民初 127 号):“一、原告广西仙河电气有限公司继续履行《资产收购协议》,将该协议项下涉及的不动产过户至被告海南钧达汽车饰件股份有限公司名下;二、原告广西仙河电气有限公司以 2,250 万元为基数,自 2016 年 12 月 16 日起至本判决生效之日止,按照每日万分之五的标准向被告海南钧达汽车饰件股份有限公司承担违约损失;三、驳回原告广西仙河电气有限公司的诉讼请求;四、驳回被告海南钧达汽车饰件股份有限公司其他反诉请求。本诉案件受理费及反诉案件受理费均由原告广西仙河电气有限公司承担”。仙河电气不服判决并于 2018 年 11 月 7 日向广西壮族自治区高级人民法院提起民事上诉状。 2019 年 4 月 11 日,高级人民法院开庭审理。</p>			.cninfo.com.cn) 2017 年 4 月 13 日《首次公开发行股票招股说明书》、2018 年 3 月 24 日《2018 年年度报告》、2018 年 8 月 14 日《2018 年半年度报告》
---	--	--	--	--	--	---

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年股权激励计划实施情况

1、公司于 2018 年 1 月 9 日召开的第二届董事会第二十三次会议和 2018 年 1 月 31 日召开的 2018 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于<海南钧达汽车饰件股份有限公司2018限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案,同意公司实施 2018 年股权激励计划并授权公司董事会办理本次股权激励相关事宜。

2、2018 年 5 月 12 日,公司第二届董事会第二十八次会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司2018年限制性股票首次授予相关事项的议案》,同意公司向 8 名激励对象授予限制性股票 168 万股,授予价格为 10.78元/股。

报告期内,公司已经完成了 2018 年股权激励计划首次授予限制性股票的登记工作。

具体内容详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的

相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州市建宁金属制品有限公司	受实际控制人重大影响	采购商品	金属件	市场价	公允	642.49	1.50%	1,200	否	现金	定价合理，不会对公司造成不利影响	2018年03月24日	巨潮资讯网披露的《关于预计2018年度日常经营性关联交易的公告》（2018-019）
开封河西汽车饰件有限公司	同一关键管理人	销售商品	饰件	市场价	公允	2,631.98	2.97%	3,000	否	现金	定价合理，不会对公司造成不利影响	2018年03月24日	巨潮资讯网披露的《关于预计2018年度日常经营性关联交易的公告》（2018-019）
合计				--	--	3,274.47	--	4,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的				不适用									

实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司全资子公司苏州新中达向苏州汽车零部件产业基地发展有限公司（以下简称：“苏州中汽零”）签订了《租赁协议》，苏州中汽零将其合法拥有的汽车零部件（苏州）产业基地研发检测大厦共 2,800 平方米的场地租赁给苏州新中达，作为公司办公和研发使用。租赁期 5 年，即租赁期间为 2017 年 11 月 1 日至 2022 年 10 月 31 日。租赁合同合计总金额为 529.2 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易的公告	2018 年 03 月 24 日	巨潮资讯网披露

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、房屋、土地租赁

序号	承租方	出租方	租赁房屋位置	租金	面积 (m ²)	期限
1	柳州钧达	柳州市电力开关厂	柳州市盘新路1号	厂房1,121,664元/年, 宿舍10,800元/年	厂房5842m ² 宿舍66m ²	2017年3月5日至2020年3月4日
2	苏州新中达	苏州中国汽车零部件产业基地发展有限公司	中国汽车零部件产业基地研发楼主楼电梯层18-19楼	1,176,000元/年, 第一年租金8折优惠, 第二年租金9折优惠	2,800	2017年11月1日至2022年10月31日
序号	出租方	承租方	租赁房屋位置	租金	面积 (m ²)	期限
1	佛山华盛洋	佛山市海龙德模具科技有限公司	佛山市三水区乐平镇创新大道西17号办公楼3楼	第一年7560元/月, 第二年月起每年月租金上浮378元/月	420	2015年1月1日至2018年12月31日
2	佛山华盛洋	佛山市海龙德模具科技有限公司	佛山市三水中心科技工业区C区27号二号厂房	48,600元/月	2,700	2018年6月2日至2018年12月31日

2、设备租赁

佛山市海龙德模具科技有限公司向佛山华盛洋租赁液压机、铣床、卧式加工中心等设备, 租期为5年, 到期日为2019年5月31日, 租金总额为266.526万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位: 万元

公司及其子公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
开封中达		1,900	2016年06月27日	291.26	连带责任保证	59个月	否	否
苏州新中达	2018年04月09日	8,000	2018年04月10日	2,500	连带责任保证	12个月	否	否
苏州新中达	2018年04月09日	8,000	2018年05月08日	1,470	连带责任保证	12个月	否	否
苏州新中达	2018年04月09日	8,000	2018年05月30日	1,300	连带责任保证	12个月	否	否
苏州新中达	2018年04月09日	8,000	2018年09月07日	550	连带责任保证	12个月	否	否
开封中达	2018年10月11日	6,000	2018年10月23日	2,000	连带责任保证	8个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			14,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				8,111.26
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			15,900	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				8,111.26
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			14,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				8,111.26
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			15,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				8,111.26
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.81%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务				0				

担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	20,160	0	0
银行理财产品	自有资金	7,852.3	0	0
合计		28,012.3	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中

华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期公司暂未开展精准扶贫工作,也无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、《公开发行可转换公司债券上市公告书》具体内容详见2018年12月26日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 2、《关于完成董事会、监事会换届选举的公告》具体内容详见2018年10月27日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 3、《关于开展票据池业务的公告》具体内容详见2018年6月16日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 4、《关于增加公司注册资本并修改<公司章程>的公告》具体内容详见2018年6月16日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 5、《关于高管辞职的公告》具体内容详见2018年3月23日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

全资子公司重庆森迈于2018年11月12日取得高新技术企业证书。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75.00%	1,680,000			-8,100,000	-6,420,000	83,580,000	68.69%
3、其他内资持股	90,000,000	75.00%	1,680,000			-8,100,000	-6,420,000	83,580,000	68.69%
其中：境内法人持股	85,500,000	71.25%				-8,100,000	-8,100,000	77,400,000	63.61%
境内自然人持股	4,500,000	3.75%	1,680,000				1,680,000	6,180,000	5.08%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%				8,100,000	8,100,000	38,100,000	31.31%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%				8,100,000	8,100,000	38,100,000	31.31%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	1,680,000			0	1,680,000	121,680,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、达晨聚圣持有的1,694,160股、达晨创泰持有的1,005,840股、达晨创恒持有的966,150股、达晨创瑞持有的833,850股、海马汽车持有的3,600,000股首发前限售股份限售期届满解除限售于2018年5月2日上市流通。

2、股权激励限制性股票1,680,000股授予完成并于2018年5月30日上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

一、股权激励限制性股票

1、2018年1月9日，第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于<海南钧达汽车饰件股份有限公司2018限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<海南钧达汽车饰件股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2、2018年1月9日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于<海南钧达汽车饰件股份有限公司2018限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<海南钧达汽车饰件股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查<公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2018年1月15日至2018年1月24日，公司将激励对象名单在公司内部进行了公示。公示期满后，监事会对本次激励

计划激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，于2018年1月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告了《关于 2018 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

4、2018年1月31日，公司2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<海南钧达汽车饰件股份有限公司2018限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<海南钧达汽车饰件股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司股东大会授权董事会对公司本次股权激励计划进行管理和调整；授权董事会确定本次股权激励计划的授予日，并在激励对象符合条件时，向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

5、2018年5月12日，第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司2018年限制性股票首次授予相关事项的议案》，董事会认为本激励计划规定的首次授予条件已经成就，董事会同意以2018年5月14日为授予日，向符合条件的8名激励对象授予168万股限制性股票，授予价格为10.78元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

6、2018年5月12日，第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司2018年限制性股票首次授予相关事项的议案》。公司监事会对上述议案发表了核查意见。

二、首发前限售股解除限售上市流通

根据相关法律法规及《首次公开发行股票招股说明书》、《首次公开发行股票上市公告书》的相关规定，达晨聚圣、达晨创泰、达晨创恒、海马汽车曾承诺，其持有的首发前限售股份自上市之日起12个月不转让。该股份于2018年05月02日限售期届满解除限售上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2018年5月28日完成了本公司限制性股票的登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，本公司增加股本 1,680,000股，对本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
达晨聚圣	1,694,160	1,694,160			首发限售股	2018年5月2日
达晨创泰	1,005,840	1,005,840			首发限售股	2018年5月2日
达晨创恒	966,150	966,150			首发限售股	2018年5月2日

达晨创瑞	833,850	833,850			首发限售股	2018年5月2日
海马汽车	3,600,000	3,600,000			首发限售股	2018年5月2日
杨金弟			300,000	300,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 30%、 40%的比例分三期解锁, 解锁后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。
莫红远			400,000	400,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 30%、 40%的比例分三期解锁, 解锁后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。
郑彤			100,000	100,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 30%、 40%的比例分三期解锁, 解锁后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。
杨丽华			300,000	300,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 30%、 40%的比例分三期解锁。
王世兵			200,000	200,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 30%、 40%的比例分三期解锁、
李新华			100,000	100,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 30%、 40%的比例分三期解锁、
卓洪波			80,000	80,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 05 月 30 日起 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 30%、 40%的比例分三期解锁、
杨卫民			200,000	200,000	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 05 月

					售股	30日起 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 30%、 30%、 40%的比例分三期解锁。
合计	8,100,000	8,100,000	1,680,000	1,680,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2018年05月14日	10.78	1,680,000	2018年05月30日	1,680,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
可转换公司债券	2018年12月10日	100	3,200,000	2018年12月27日	3,200,000	2024年12月10日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2018年5月14日为公司2018年限制性股票激励计划限制性股票授予日，向8名激励对象授予168万股限制性股票，解除锁定日期分别为授予完成日起的12个月、24个月，36个月，各自解除锁定股票比例为30%、30%、40%。

2、经中国证监会《关于核准海南钧达汽车饰件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1733号）核准，公司于2018年12月10日公开发行了320万张可转换公司债券，发行价格为每张100元，发行总额人民币32,000万元。经深交所“深证上[2018]641号”文同意，公司32,000万元可转换公司债券于2018年12月27日起在深交所挂牌交易，债券简称“钧达转债”，债券代码“128050”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2018年5月14日，公司向8名激励对象授予168万股限制性股票。授予完成后，公司总股本12,000万股增加至12,168万股，收到激励对象以货币资金缴纳的出资额1,811.04万元，导致公司资产相应增加。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,117	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,562	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中汽塑料（苏州）有限公司	境内非国有法人	39.48%	48,041,370	0	48,041,370	0	质押	24,084,296
苏州杨氏创业投资有限公司	境内非国有法人	24.13%	29,358,630	0	29,358,630	0		
陆小红	境内自然人	3.70%	4,500,000	0	4,500,000	0		
海马汽车有限公司	境内非国有法人	0.97%	1,183,275	2,416,725	0	1,183,275		
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.41%	494,160	1,200,000	0	494,160		
莫红远	境内自然人	0.33%	400,000	0	400,000	0		
杨丽华	境内自然人	0.25%	300,000	0	300,000	0		
杨金弟	境内自然人	0.25%	300,000	0	300,000	0		
郭俊福	境内自然人	0.24%	290,400	0		290,400		
王世兵	境内自然人	0.16%	200,000	0	200,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）4 家合伙企业为一致行动关系，同受深圳市达晨财智创业投资管理有限公司控制。中汽塑料、杨氏投资、陆小红同受公司实际控制人杨氏家族控制。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
海马汽车有限公司	1,183,275		人民币普通股	1,183,275				
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有	494,160		人民币普通股	494,160				

有限合伙)			
郭俊福	290,400	人民币普通股	290,400
深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)	195,840	人民币普通股	195,840
白宇	195,800	人民币普通股	195,800
汪智杰	185,000	人民币普通股	185,000
上海天倚道投资管理有限公司一天倚道一幻方星辰 7 号私募基金	178,908	人民币普通股	178,908
深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)	156,150	人民币普通股	156,150
曹曙光	149,000	人民币普通股	149,000
中信证券股份有限公司	138,241	人民币普通股	138,241
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	厦门达晨聚圣创业投资合伙企业(有限合伙)、深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)、深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)、深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙) 4 家合伙企业为一致行动关系,同受深圳市达晨财智创业投资管理有限公司控制。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名无限售条件股东中,郭俊福通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 290400 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中汽塑料(苏州)有限公司	陈康仁	2010 年 12 月 03 日	9132050756534082X3	销售：塑料原辅材料、五金配件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人;境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨仁元	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陆惠芬	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
徐晓平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陆小红	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
徐卫东	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	新加坡	否
陆玉红	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	新加坡	否
徐勇	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陆小文	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
陆徐杨	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
主要职业及职务	<p>杨仁元：1965年至1980年，于渭塘镇电力站任电工、会计；1980年至1985年，于渭塘镇工业公司任副经理；1985年至1999年6月，于吴县市塑料制品七厂任书记；1999年7月至2004年3月，于苏州市万达汽车内饰件厂任厂长及法定代表人；2004年4月至2009年11月，于海南钧达汽车饰件有限公司任顾问；2009年12月至2010年12月，海南钧达汽车饰件有限公司任执行董事兼总经理；2011年1月至2012年7月，于海南钧达汽车饰件有限公司任顾问；2012年8月至今，于海南钧达汽车饰件股份有限公司任顾问。陆惠芬：1985年4月至1989年10月，于渭塘镇骑河村铸件厂任工人；1989年11月至今，未参加工作，目前已退休。徐晓平：1988年1月至1990年12月，于渭塘塑料厂任职工；1991年1月至2003年3月，于苏州农业银行任职工；2003年4月至2004年3月，于苏州市恒达塑料制品厂任副厂长；2004年4月至2012年5月，于海南钧达汽车饰件有限公司任执行董事、副总经理、总经理；2012年6月至2018年10月，于海南钧达汽车饰件股份有限公司任董事长；2018年10月至今，于海南钧达汽车饰件股份有限公司任副董事长。陆小红：女，1966年生，公司副总经理。曾任渭塘电力站任材料会计、苏州茂达电子有限公司出纳、苏州隆新塑料电器印刷有限公司采购经理、海南钧达汽车饰件有限公司综合办副主任、本公司综合办副主任。徐卫东：1985年5月至1993年5月，于吴县铁桶厂任业务员；1993年6月至1998年3月，于苏州工业园区和昌电器有限公司任业务经理；1998年4月-2005年12月，于苏州市万达汽车内饰件厂任业务经理；2005年12月-2012年7月，于苏州隆新塑料电器有限公司任副总经理；2010年8月至2012年5月，于海南钧达汽车饰件有限公司任副总经理；2012年6月至今，于海南钧达汽车饰件股份有限公司任董事、副总经理。陆玉红：1984年7月至1986年4月，于渭塘线路板厂任技工；1987年5月至1996年10月，于吴县塑料制品七厂任文员；1996年10月至2005年12月，于苏州市万达汽车内饰件厂，先后担任出纳、会计；2005年12月至今，于苏州隆新塑料电器有限公司任财务会计。徐勇：1988年8月至1992年3月，于吴县塑料制品七厂任模具车间钳工；1992年4月至1996年9月，于上海水仙电器股份有限公司苏州模具制造有限公司任技术员、技术部部长。1996年10月至2004年5月，于苏州市万达汽车内饰件厂任副厂长；2004年6月至2005年3月，于海南钧达汽车饰件有限公司任副总经理；2005年4月至2012年7月，于苏州隆新塑料电器有限公司任总经理；2012年6月至2018年10月，于海南钧达汽车饰件股份有限公司任董事、总经理；2018年10月至今，于海南钧达汽车饰件股份有限公司任副董事长。陆小文：1988年8月至1996年10月，于吴县塑料制品七厂任文员；1996年11月至2000年1月，于苏州</p>		

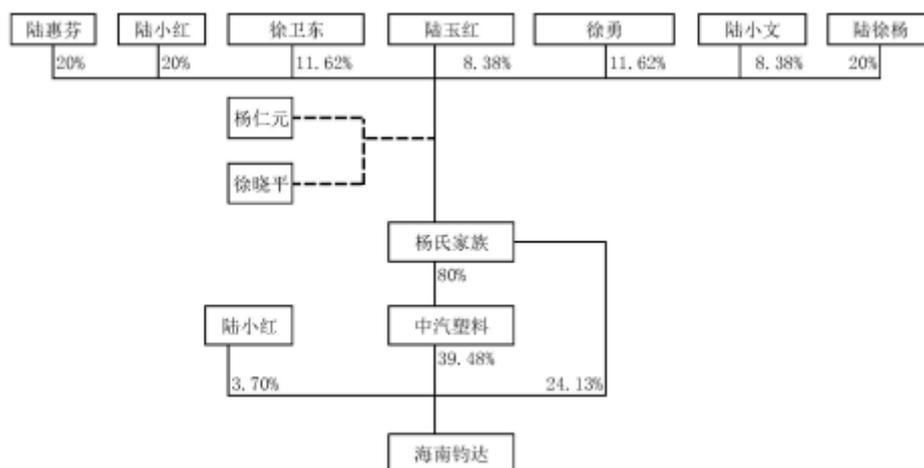
	工业园区和昌电器有限公司任会计；2000 年 2 月至 2005 年 3 月，于苏州市万达汽车内饰件厂任办公室文员；2005 年 4 月至今，于苏州隆新塑料电器有限公司任财务经理。陆徐杨：2014 年 2 月 2017 年 7 月，于北京和君咨询有限公司任助理投资经理。2018 年 3 月至今，于海南钧达汽车饰件股份有限公司证券事务部任职。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王松林	董事长	现任	男	68	2018年10月26日	2021年10月25日					
徐晓平	副董事长	现任	男	53	2004年04月20日	2021年10月25日					
徐勇	副董事长	现任	男	51	2012年05月16日	2021年10月25日					
陈康仁	董事	现任	男	56	2012年05月16日	2021年10月25日					
徐卫东	董事、副总经理	现任	男	51	2012年05月16日	2021年10月25日					
郑彤	董事、董事会秘书、财务总监	现任	女	48	2017年07月03日	2021年10月25日		100,000			100,000
赵航	独立董事	现任	男	64	2018年10月26日	2021年10月25日					
乐宏伟	独立董事	现任	男	55	2018年10月26日	2021年10月25日					
杨友隼	独立董事	现任	男	55	2018年10月26日	2021年10月25日					
吴福财	监事会主席	现任	男	53	2012年05月16日	2021年10月25日					

王世毅	监事	现任	女	50	2012年 05月16 日	2021年 10月25 日					
谭浩	监事	现任	男	49	2012年 05月16 日	2021年 10月25 日					
韩爱明	职工代表 监事	现任	男	52	2018年 10月26 日	2021年 10月25 日					
陈家涛	职工代表 监事	现任	男	51	2012年 05月16 日	2021年 10月25 日					
刘小洪	总经理	现任	男	54	2018年 10月25 日	2021年 10月25 日					
杨金弟	副总经理	现任	男	63	2012年 05月16 日	2021年 10月25 日		300,000			300,000
莫红远	副总经理	现任	男	48	2012年 05月16 日	2021年 10月25 日		400,000			400,000
杨丽华	副总经理	现任	男	42	2018年 10月26 日	2021年 10月25 日		300,000			300,000
支巧荣	副总经理	现任	男	56	2018年 10月26 日	2021年 10月25 日					
陆小红	副总经理	现任	女	53	2018年 10月26 日	2021年 10月25 日	4,500,000				4,500,000
邹树钧	职工代表 监事	离任	男	76	2012年 05月16 日	2018年 10月14 日					
王德斌	副总经理	离任	男	47	2012年 05月16 日	2018年 03月22 日					
王松林	独立董事	离任	男	68	2012年 08月11 日	2018年 10月14 日					
何俊	独立董事	离任	男	54	2012年	2018年					

					08月11日	10月14日					
姚国宏	独立董事	离任	男	70	2012年08月11日	2018年10月14日					
合计	--	--	--	--	--	--	4,500,000	1,100,000	0		5,600,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王德斌	副总经理	离任	2018年03月22日	个人原因离职
王松林	独立董事	任期满离任	2018年10月26日	
何俊	独立董事	任期满离任	2018年10月26日	
姚国宏	独立董事	任期满离任	2018年10月26日	
邹树钧	职工代表监事	任期满离任	2018年10月26日	
王松林	董事长	任免	2018年10月26日	
韩爱明	职工代表监事	任免	2018年10月26日	
刘小洪	总经理	任免	2018年10月26日	
陆小红	副总经理	任免	2018年10月26日	
杨丽华	副总经理	任免	2018年10月26日	
支巧荣	副总经理	任免	2018年10月26日	
杨金弟	董事	任期满离任	2018年10月26日	
赵航	独立董事	任免	2018年10月26日	
乐宏伟	独立董事	任免	2018年10月26日	
杨友隽	独立董事	任免	2018年10月26日	

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王松林：男，1951年生，学士学位，研究员级高级工程师，公司董事长。曾任中国机械设备进出口黑龙江公司副总经理、中国汽车工业进出口哈尔滨公司总经理、中国汽车工业进出口总公司党组书记、中国汽车工业总公司副总经理、中国机械装备（集团）公司副总经理、中国机械工业集团公司副总经理、中国机械工业集团有限公司副总经理、海南钧达汽车饰件股份有限公司独立董事。现任新晨中国动力控股有限公司独立董事、浙江美力科技股份有限公司独立董事、中国汽车工程研究院股份有限公司董事。

徐晓平：男，1966年生，中学学历，公司副董事长。曾任涓塘塑料厂职工、苏州农业银行职工、苏州市恒达塑料制品厂副厂长、海南钧达汽车饰件有限公司执行董事、副总经理、总经理、董事长，海南钧达汽车饰件股份有限公司董事长。

徐勇：男，1968年生，中学学历，工程师，高级经济师，公司副董事长。曾任吴县塑料制品七厂钳工、上海水仙电器股份有限公司苏州模具制造有限公司技术员、技术部部长、苏州市万达汽车内饰件厂常务副厂长、苏州隆新塑料电器有限公司

司总经理、海南钧达汽车饰件股份有限公司董事及总经理。

陈康仁：男，1963年生，硕士学历，研究生学历，公司董事。曾任东华理工大学教师、江西财经大学访问学者、广州震高机械有限公司总经理、广州机械科学院副院长兼总会计师、中国汽车零部件工业公司总裁、海南钧达汽车饰件股份有限公司副董事长，2007年至今任中国汽车零部件工业公司执行董事，2011年至今任中汽创汽车零部件有限公司董事长，2012年至今任中汽零投资管理有限公司董事长，2016年至今任国机智能科技有限公司副总经理。

徐卫东：男，1968年生，新加坡国籍，公司董事、副总经理。曾任吴县铁桶厂业务员、苏州工业园区和昌电器有限公司业务经理、苏州市万达汽车内饰件厂业务经理、苏州隆新塑料电器有限公司副总经理。

郑彤，女，1971年生，大学本科，经济师，公司董事、董事会秘书、财务总监。曾任海马汽车集团股份有限公司证券部科员、副部长、部长、证券事务代表。

赵航，男，1955年生，大学本科，教授级高级工程师，公司独立董事。历任中国汽车研究中心产品部安全室科长、多种经营办公室副处长、汽车产品检测所所长、中心副主任、中心主任。曾任全国汽车标准化委员会副主任委员兼秘书长、中国机械工业联合会理事、中国汽车工程学会副理事长、中国汽车工业协会副会长、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司董事、湖南长丰汽车制造股份有限公司独立董事、阿尔特汽车技术股份有限公司独立董事。现任中发联投资公司董事长、中国人才交流协会汽车人力资源分会会长、中国一汽股份有限公司外部董事、中国重汽（香港）有限公司独立董事、上海保隆汽车科技股份有限公司独立董事、赛晶电力电子集团有限公司独立董事。

乐宏伟，男，1964年生，工商管理硕士，律师，公司独立董事。曾任江苏省司法厅主任科员、江苏盐城郊区双龙港镇镇长助理、江苏省对外经济律师事务所律师、华泰证券有限责任公司部门总经理、南京欣网视讯科技股份有限公司独立董事、长城伟业期货有限公司独立董事。现任江苏金禾律师事务所主任、合伙人，南京高科技风险投资公司外部监事、江苏利通电子股份有限公司独立董事、南京茂莱光学科技股份有限公司独立董事、南京仲裁委员会委员、常州仲裁委员会仲裁员、石家庄仲裁委员会仲裁员。

杨友隽，男，1964年生，大学本科，中国注册会计师，公司独立董事。曾任大丰县煤炭石油公司主办会计、中国石化大丰支公司财务物价股长、苏州益友实业总公司财务部主任、苏州审计事务所城区业务部副主任、江苏华星会计师事务所项目经理、江苏润华会计师事务所董事兼副主任会计师、江苏新中大会计师事务所董事长兼主任会计师。现任苏州瑞亚会计师事务所执行董事、主任会计师，江苏新中大诚资产评估有限公司总经理。

吴福财，男，1966年生，研究生学历，高级会计师，本公司监事会主席。曾任华东地质学院经管系教师、广东省经济管理干部学院教师、广州市花城会计师事务所注册会计师、广东江南会计师事务所注册会计师，2003年至今任广州天行健投资有限公司董事长、广州中孚会计师事务所（普通合伙）合伙人、广州聚贤投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

王世毅，女，1969年生，硕士学位，高级会计师。本公司监事。曾任江西省上饶地区物资局统计员、广东美的集团资金科长、广州正大万客隆（佳景）有限公司资金主任、广州金马集团九龙湖房地产有限公司总监助理、财务经理、广州友谊文化办公设备有限公司副总经理、财务总监、广州机械科学研究院院长助理、财务经营部部长、广州机械科学研究院有限公司总经理助理兼财务经营部部长、广州机械科学研究院有限公司董事会秘书，2016年至今任国机智能科技有限公司财务总监、董事会秘书。

谭浩：男，1970年生，研究生学历。本公司监事。曾任陕西证券信息部主管、国泰君安证券业务董事、上实投资公司投资部助理副总经理、达晨创投福建分公司总经理。2015年至今任宁波嘉铭浩春投资管理有限责任公司董事、总经理，2016年至今任广州赛意信息科技股份有限公司监事。

韩爱明，男，1967年生，大专学历，经济师。曾任吴县特种水泥厂办公室主任、广州汇侨电子有限公司（苏州办事处）及汇侨电子（昆山）有限公司总务人事科长、苏州斯坦雷电气有限公司总务人事科长、苏州恒富信财务管理有限公司负责人。2017年7月至今，任公司人力资源部副部长。

陈家涛：男，1968年生，大专学历。曾任山东潍坊市电子注塑总厂技术员、海南新大洲摩托车股份有限公司技术主管、生产主管、新大洲本田摩托有限公司海南分公司注塑车间生产主管、副主任。现任本公司职工代表监事、综合管理部部长、综合办公室主任和工会主席。

刘小洪，男，1965年生，硕士研究生，高级工程师，公司总经理。曾任亚星奔驰有限公司项目经理、研发中心高级经理、董事会成员，伟巴斯车顶系统中国区项目管理及工程部经理、上海公司销售及项目管理部高级经理、重庆公司总经理、上海公司总经理、中国区销售及业务拓展总监，英纳发天窗系统集团副总裁兼中国区总经理，佛吉亚排气系统中国区营运采

购总监。

杨金弟：男，1956年生，研究生学历，公司副总经理。曾任海军电子工程学院日语教研室助教、讲师、山西粮油食品进出口公司国际商务师、苏州太湖国家旅游度假区项目部业务经理、苏州市万达汽车内饰件厂常务副总经理、苏州隆新塑料电器有限公司副总经理、本公司董事。

莫红远：男，1971年生，大专学历，公司副总经理。曾任重庆庆铃零件厂车压车间二班主管、重庆庆铃塑料有限公司注塑车间主管、开发技术主管、苏州市万达汽车内饰件厂技术部部长。

支巧荣：男，1963年生，大专学历，公司副总经理。曾任吴县塑料制品七厂机修、车间主任，苏州恒达塑料工业有限公司生产副厂长、总经理，长春万隆大协西川汽车部件有限公司总经理。

杨丽华，男，1977年生，工程师，公司副总经理，曾任苏州万达汽车内饰件厂模具工程师、产品开发工程师、销售副厂长，2010至今郑州卓达汽车零部件制造有限公司总经理。

陆小红：女，1966年生，公司副总经理。曾任渭塘电力站任材料会计、苏州茂达电子有限公司出纳、苏州隆新塑料电器印刷有限公司采购经理、海南钧达汽车饰件有限公司综合办副主任、本公司综合办副主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈康仁	中汽塑料	董事长	2010年12月03日		否
徐晓平	中汽塑料	董事、总经理	2010年12月03日		否
徐晓平	杨氏投资	董事长	2010年11月04日		否
徐勇	中汽塑料	董事	2012年12月03日		否
徐勇	杨氏投资	副董事长	2010年11月04日		否
徐卫东	中汽塑料	董事	2012年12月03日		否
徐卫东	杨氏投资	董事	2010年11月04日		否
吴福财	中汽塑料	董事	2012年12月03日		否
王世毅	中汽塑料	监事	2012年12月03日		否
陆小红	中汽塑料	监事	2012年12月03日		否
陆小红	杨氏投资	董事	2010年12月04日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐晓平	苏州隆新	董事长	2003年01月20日		否
徐晓平	江苏华达	执行董事	2006年08月08日		否
徐晓平	开封河西	董事长	2012年02月28日		否
陈康仁	中国汽车零部件工业有限公司	执行董事	2015年01月		否
陈康仁	国机智能科技有限公司	副总经理	2015年12月		是
陈康仁	中汽创汽车零部件有限公司	董事长	2009年11月		否
陈康仁	中汽零投资管理有限公司	董事长	2011年03月		否
陈康仁	苏州中国汽车零部件产业基地发展有限公司	董事	2009年11月		否
陈康仁	保定中汽检测技术认证服务有限公司	董事长			
陈康仁	中汽零（上海）投资管理有限公司	董事长			
陈康仁	常州中汽零部件产业基地发展有限公司	董事			
陈康仁	广州中机实业有限公司	监事			
陈康仁	江西中汽瑞华新能源科技有限公司	副董事长			
陈康仁	义乌中国汽车零部件产业基地发展有限公司	董事			
陈康仁	中汽科技发展（苏州）有限公司	董事			
陈康仁	广州机械科学研究院有限公司	监事会主席			
陈康仁	中汽创汽车零部件投资控股有限公司	董事长			
陈康仁	中汽联合汽车零部件连锁有限公司	董事长			
陈康仁	中汽零（宜昌）汽车零部件产业基地有限公司	董事长			
陈康仁	中汽零（天津）汽车零部件发展有限公司	董事长			
陈康仁	中汽联合汽车零部件（昆山）国际贸易园有限公司	董事长			
陈康仁	中汽创汽车零部件投资（天津）有限公司	董事长			
陈康仁	中汽创（上海）汽车零部件投资有限公司	董事长			
陈康仁	国机财务有限责任公司	监事			
陈康仁	国机智能(苏州)有限公司	董事			
徐勇	苏州隆新	董事	2003年03月20日		否

徐卫东	苏州隆新	董事	2010年06月25日		否
杨金弟	开封河西	董事	2012年02月28日		否
王松林	新晨中国动力控股有限公司	独立董事	2012年04月24日		是
王松林	浙江美力科技股份有限公司	独立董事	2015年02月12日		是
王松林	中国汽车工程研究院股份有限公司	董事	2016年12月28日		是
吴福财	广州天行健投资有限公司	董事长	2003年04月15日		否
吴福财	广州中孚会计师事务所	主任会计师、首席合伙人	2003年10月24日		否
吴福财	广州瑞诚财务咨询有限公司	执行董事、总经理	2004年01月09日		否
吴福财	广州中孚财务咨询有限公司	执行董事、总经理	1999年05月12日		否
吴福财	广州中汽九皋股权投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017年08月10日		否
吴福财	广州聚贤投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年05月29日		否
吴福财	海南木森投资有限公司	董事	2007年12月10日		否
吴福财	北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司广州分公司	负责人	2004年03月19日		否
吴福财	北京锦上添花汽车零部件投资有限公司	监事	2012年10月26日		否
吴福财	北京世纪恒信咨询有限责任公司	董事	2005年01月11日		否
吴福财	广州黄裳天行健投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年03月06日		否
王世毅	国机智能科技有限公司	财务总监、董事会秘书	2016年01月04日		是
王世毅	苏州汽车零部件产业基地发展有限公司	监事	2009年11月01日		否
王世毅	广州金控智能制造产业投资基金管理有限公司	监事			

王世毅	苏州电加工机床研究所有限公司	监事			
王世毅	国机智能技术研究院有限公司	监事			
王世毅	广州中机实业有限公司	监事			
王世毅	广州吉盛润滑科技有限公司	董事长			
王世毅	常州中汽零部件产业基地发展有限公司	监事			
王世毅	中国汽车零部件工业有限公司	董事			
王世毅	义乌中国汽车零部件产业基地发展有限公司	监事			
王世毅	广州宝力特液压密封有限公司	董事			
王世毅	中汽检测技术有限公司	董事			
王世毅	广州国机智能橡塑密封科技有限公司	董事			
谭浩	宁波嘉铭浩春投资管理有限责任公司	董事、总经理	2015年05月29日		是
谭浩	广州赛意信息科技股份有限公司	监事	2015年12月16日		否
谭浩	江苏远洋数据股份有限公司	董事	2010年09月		否
谭浩	北京智慧星光信息技术有限公司	监事	2016年11月		否
谭浩	北京米文动力科技有限公司	董事	2018年03月		否
谭浩	山石网科通信技术股份有限公司	监事	2018年12月		否
韩爱明	苏州誉和正企业管理有限公司	执行董事、总经理	2017年01月22日		否
韩爱明	江苏新中大会计师事务所有限公司	董事	2015年11月06日		否
杨丽华	江阴市三帆精密机械制造有限公司	监事	2014年05月15日		否
陆小红	苏州隆新	董事	2003年01月20日		否
赵航	中国重汽（香港）有限公司	独立董事	2016年04月11日		
赵航	上海保隆汽车科技股份有限公司	独立董事	2016年12月30日		
赵航	赛晶电力电子集团有限公司	独立董事	2007年12月		
赵航	中发联投资有限公司	董事长	2016年4月		
赵航	中国第一汽车股份有限公司	董事			
赵航	湖北亿咖通科技有限公司	董事			
赵航	博格华纳联合传动系统有限公司	董事			

乐宏伟	南京市高新技术风险投资股份有限公司	监事	2017年12月01日		否
乐宏伟	江苏利通电子股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
乐宏伟	南京茂莱光学科技股份有限公司	独立董事	2017年12月01日		是
乐宏伟	江苏金禾律师事务所	主任律师	2000年02月01日		是
杨友隽	苏州瑞亚会计师事务所有限公司	执行董事、主任会计师	2015年11月01日		是
杨友隽	江苏新中大诚资产评估有限公司	总经理	2004年12月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬由公司股东大会决定；公司高级管理人员薪酬由公司董事会决定。公司薪酬与考核委员会具体负责公司高管的考评和激励机制的建立和实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王松林	董事长	男	68	现任	12.64	否
徐晓平	副董事长	男	53	现任	60	否
陈康仁	董事	男	56	现任	0	否
徐勇	副董事长	男	51	现任	55.3	否
徐卫东	董事、副总经理	男	51	现任	40	否
郑彤	董事、董事会秘书、财务总监	女	48	现任	40	否
赵航	独立董事	男	64	现任	1.19	否
乐宏伟	独立董事	男	55	现任	1.19	否
杨友隽	独立董事	男	55	现任	1.19	否
吴福财	监事会主席	男	53	现任	0	否
王世毅	监事	女	50	现任	0	否
谭浩	监事	男	49	现任	0	否
陈家涛	职工代表监事	男	51	现任	21	否

韩爱明	职工代表监事	男		52	现任		20	否
刘小洪	总经理	男		54	现任		42.5	否
杨金弟	副总经理	男		63	现任		40	否
莫红远	副总经理	男		48	现任		40	否
杨丽华	副总经理	男		42	现任		40	否
支巧荣	副总经理	男		56	现任		26.67	否
陆小红	副总经理	女		53	现任		30	否
邹树钧	职工代表监事	男		76	离任		15	否
王德斌	副总经理	男		47	离任		6	否
王松林	独立董事	男		68	离任		5.95	否
何俊	独立董事	男		54	离任		5.95	否
姚国宏	独立董事	男		70	离任		5.95	否
合计	--	--	--	--	--		510.54	--

注：上表所列韩爱明、刘小洪、杨丽华、支巧荣、陆小红等的报酬总额中含其在当选/聘任为公司监事/高管前从公司领取的报酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
杨金弟	副总经理							300,000	10.78	300,000
莫红远	副总经理							400,000	10.78	400,000
郑彤	董事、董事会秘书、财务总监							100,000	10.78	100,000
杨丽华	副总经理							300,000	10.78	300,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	1,100,000	--	1,100,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	121
主要子公司在职员工的数量(人)	1,970
在职员工的数量合计(人)	2,091

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,091
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	65
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,392
销售人员	84
财务人员	42
行政人员	63
管理人员	172
其他辅助人员	102
研发、技术人员	236
合计	2,091
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	3
本科	155
大专	296
大专以下	1,637
合计	2,091

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》等法律法规，制定科学的人力资源管理规定，建立科学的薪酬体系。

（1）公司主要实行岗位工资与绩效奖金相结合的工资政策；

（2）薪酬标准跟公司效益、本人工作表现挂钩，并参照所处行业、地区及同行业上市公司的薪酬水平等综合因素确定。

3、培训计划

公司持续注重员工的发展与人才的培养，逐步建立以能力提升、人才储备为导向的培训体系。公司的培训形式分为内训和外训，主要包括在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制订培训计划，主要以专题讲座、座谈会、外出培训等多种形式深入开展员工培训。2018年，公司开展了包括生产人员技术培训、财务人员能力提升、销售人员服务与能力培训等多次培训，涵盖内控管理、安全生产等多方面，为促进公司持续发展和效益的提升，提供人力资源保障服务。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，健全内部管理，规范公司运作，提高公司的治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守相关的法律法规召开股东大会，严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内公司召开5次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行了现场见证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的研发，生产，自主经营能力，在人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东之间发生的关联交易定价公平合理，在审议关联交易事项时，关联股东回避了表决。公司的重大决策按照公司章程的有关规定由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3.关于董事与董事会

公司的董事选举，董事会的召集和组成合法合规，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，召集、召开董事会，报告期内，公司共计召开13次董事会，公司全体董事按照法律、法规及公司的内部控制制度开展工作，公司独立董事勤勉尽责的履行职责，维护公司整体利益，对重大及重要事项发表独立意见。

4.关于监事与监事会

公司监事会设监事5名，其中职工监事2名，监事会人数及构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定召集、召开会议，报告期内，公司共召开11次监事会会议，公司监事会认真履行监督和检查股东大会、董事会的职责，并对公司财务及公司董事，总经理其他高管人员履行职责的合法、合规进行有效的监督，维护了公司全体股东的利益。

5.关于信息披露

报告期内，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所的相关法律、法规的要求，认真履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实，准确、完整、及时履行信息披露，确保所有股东能公平公正的机会获得信息。

6.治理制度完善

报告期内，公司修订了《公司章程》，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》等制度，进一步完善公司的内控制度。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全分开，做到了业务、财务、人员独立，资产、机构完整，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.00%	2018 年 01 月 31 日	2018 年 02 月 01 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 http://www.cninfo.co m.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.25%	2018 年 03 月 12 日	2018 年 03 月 13 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 http://www.cninfo.co m.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	72.00%	2018 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 14 日	《2017 年度股东大会决议公告》巨潮资讯网 http://www.cninfo.co m.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.31%	2018 年 07 月 03 日	2018 年 07 月 04 日	《2018 年第三次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 http://www.cninfo.co m.cn
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	67.31%	2018 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 27 日	《2018 年第四次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网 http://www.cninfo.co m.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

王松林	10	4	6	0	0	否	4
何俊	10	4	6	0	0	否	5
姚国宏	10	4	6	0	0	否	2
赵航	3	1	2	0	0	否	0
乐宏伟	3	1	2	0	0	否	0
杨友隽	3	1	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司三名独立董事在2018年度工作中，勤勉尽职，忠实履行独立董事职责。在董事会对公司重大决策事项上积极建言献策，主动发表意见，行使职权。对公司日常信息披露情况进行监督。报告期内，独立董事对公司的关联交易、年度利润分配预案、续聘会计师事务所、募集资金置换、募集资金补充流动资金、募集资金进行现金理财、募集资金使用情况、可转换债券发行预案等重大事项能发表独立、公正的独立意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，董事会审计委员会共召开了5次会议，主要审议了公司定期报告、内部控制自评、续聘会计机构、募集资金使用等事项进行审核。审计委员会对审计独立性的维护以及董事会决策的科学性发挥了重大的作用。

2、战略委员会

董事会战略委员会主要负责研究公司长期发展战略和重大投资决策，对重大事项提出意见和建议。报告期内，董事会发展战略委员会对公司设立子公司及投资建设新基地等决策提出合理化建议。

3、薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及考评方案的制定及执行。报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，对优化公司薪酬体系及绩效考核等事项提出宝贵意见。

4、提名委员会

董事会提名委员会主要负责研究董事、总经理及其他高级管理人员的选择标准、程序及候选人审查，并向董事会提出建议。报告期内，董事会提名委员会召开了2次会议，对公司高级管理人员候选人任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

5、预算委员会

董事会预算委员会主要负责组织公司年度预算的编制、修订、执行情况分析等。报告期内，董事会预算委员会召开了2次会议，对公司年度预算及预算执行情况进行了审查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊载于巨潮资讯网《海南钧达汽车饰件股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错误。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外	公司主要通过缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作相关判定。重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或

	的其他内部控制缺陷。	显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：该缺陷造成的财产损失 \geq 利润总额的 5%。重要缺陷：利润总额的 3% \leq 该缺陷造成的财产损失 $<$ 利润总额的 5%。一般缺陷：该缺陷造成的财产损失 $<$ 利润总额的 3%	重大缺陷：财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 \geq 500 万元。重要缺陷：500 万元 $>$ 报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 \geq 200 万元。一般缺陷：财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $<$ 200 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
海南钧达汽车饰件股份有限公司全体股东：按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了海南钧达汽车饰件股份有限公司（以下简称“钧达股份公司”）2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。一、企业对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。三、内部控制的固有局限内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。四、财务报告内部控制审计意见我们认为，钧达股份公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊载于巨潮资讯网《海南钧达汽车饰件股份有限公司 2018 年度内控审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中证天通[2019]证审字第 0201011 号
注册会计师姓名	陈少明、姜波

审计报告正文

海南钧达汽车饰件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了海南钧达汽车饰件股份有限公司（以下简称“钧达股份”）的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了钧达股份2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的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，我们独立于钧达股份，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“三、（二十二）收入”所述的会计政策及财务报表附注“五、（三十三）营业收入和营业成本”所示，钧达股份收入构成主要为产品销售收入和模具销售收入，钧达股份2018年度营业收入90,243.40万元，较2017年度减少21.71%。根据钧达股份会计政策，其销售收入确认时点与商品发出时点不同，收入确认的截止认定可能存在错报风险。且其模具种类较多，模具业务销售收入的准确性认定可能存在错报风险。

营业收入为钧达股份重要业绩指标，营业收入的确认对钧达股份经营业绩产生重要影响，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

（1）对钧达股份收入确认相关的内部控制的设计及执行有效性进行评估和测试，并评价相关收入确认是否符合其会计政策且一贯地运用；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价钧达股份的收入

确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(4) 选取样本，对销售收入发生额实施函证程序；

(5) 取得客户供应链系统或邮件发送的产品下线结算的开票通知单，选取样本，与销售记录进行核对；

(6) 针对模具收入确认，选取样本，检查证明模具验收合格的相关文件。

(二) 存货的存在

1、事项描述

如财务报表附注“三、(九) 存货”所述的会计政策及财务报表附注“五、(五) 存货”所示，钧达股份2018年末存货账面价值为27,176.93万元，占总资产的比例为14.00%，除自有仓库之外，存货还分布于各客户生产线现场、异地租赁仓库、物流仓库等，存货的存在认定具有潜在错报风险，因此我们将存货的存在识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 对钧达股份与存货盘点相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试，评价是否符合其会计政策且一贯地运用；

(2) 对钧达股份存货实施监盘，包括委托代管存货、异地仓库、公司厂内仓库，检查存货的数量、状况等；

(3) 对发出商品、委托代管存货实施函证程序；

(4) 查阅资产负债表日前后若干天发出商品增减变动的有关账簿记录和有关的合同、协议和凭证、出库单、货运单等资料，检查有无跨期现象；

(5) 选取样本，核对存货仓库部门的入库记录与财务记录和有关的合同、协议和凭证、入库单、货运单等资料。

(三) 存货跌价准备

1、事项描述

如财务报表附注“三、(九) 存货”所述的会计政策及财务报表附注“五、(五) 存货”所示，截至2018年12月31日，存货余额282,251,630.38元，存货跌价准备金额10,482,372.92元，账面价值较高。2018年下半年汽车市场整体销量下滑明显，钧达股份受行业市场下滑影响而导致营业收入较2017年度下降21.71%，因此钧达股份存货可能面临滞销的风险，因此我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 对钧达股份存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了评估；

(2) 对钧达股份存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；

(3) 取得钧达股份存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；(4) 查询钧达股份主要产品销售价格，与2018年末相关存货结存单价分析比较，判断产生存货跌价的风险；

(5) -获取钧达股份存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括钧达股份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。基于我们已经执行的工作，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

钧达股份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，管理层负责评估钧达股份的持续经营能力，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钧达股份、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督钧达股份的财务报告过程。

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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，就可能对钧达股份的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告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钧达股份不能持续经营。

(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) 就钧达股份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)。

在与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对当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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海南钧达汽车饰件股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	416,253,739.89	249,732,800.63

结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	386,706,829.89	372,217,706.38
其中：应收票据	143,109,520.39	107,265,329.48
应收账款	243,597,309.50	264,952,376.90
预付款项	20,414,831.46	15,520,318.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,403,907.95	8,188,914.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	271,769,257.46	409,811,051.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,157,068.87	18,104,720.02
流动资产合计	1,126,705,635.52	1,073,575,512.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,264,409.66	31,861,538.30
投资性房地产	1,950,000.20	2,080,000.16
固定资产	370,525,234.88	364,697,752.82
在建工程	30,198,043.86	1,993,416.36
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	97,389,852.85	68,564,306.65
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	182,499,809.95	117,915,056.40
递延所得税资产	11,253,813.25	12,204,190.71
其他非流动资产	84,458,833.24	46,300,124.23
非流动资产合计	814,539,997.89	645,616,385.63
资产总计	1,941,245,633.41	1,719,191,897.99
流动负债：		
短期借款	180,200,000.00	67,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	428,328,177.13	688,018,074.15
预收款项	21,031,169.70	9,929,442.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,373,237.10	31,002,979.07
应交税费	8,568,742.22	12,681,749.61
其他应付款	18,899,813.23	1,125,075.44
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	28,706,965.55	20,924,008.53
其他流动负债		
流动负债合计	715,108,104.93	830,681,329.35
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	40,000,000.00
应付债券	254,749,278.74	

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		2,547,235.89
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	937,391.27	1,052,173.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	305,686,670.01	43,599,409.80
负债合计	1,020,794,774.94	874,280,739.15
所有者权益：		
股本	121,680,000.00	120,000,000.00
其他权益工具	54,270,616.57	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	385,199,415.07	367,731,615.07
减：库存股	18,110,400.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,750,404.71	24,157,921.64
一般风险准备		
未分配利润	348,660,822.12	333,021,622.13
归属于母公司所有者权益合计	920,450,858.47	844,911,158.84
少数股东权益		
所有者权益合计	920,450,858.47	844,911,158.84
负债和所有者权益总计	1,941,245,633.41	1,719,191,897.99

法定代表人：王松林

主管会计工作负责人：郑彤

会计机构负责人：刘阿华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	11,424,751.22	47,522,695.91
以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	164,857,072.59	187,488,016.46
其中：应收票据	59,400,000.00	105,157,801.43
应收账款	105,457,072.59	82,330,215.03
预付款项	10,928,731.77	1,025,526.18
其他应收款	930,174,349.88	505,386,651.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	85,423,473.53	226,197,973.77
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,226.42	10,921,282.62
流动资产合计	1,202,847,605.41	978,542,146.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	202,518,766.32	196,115,894.96
投资性房地产		
固定资产	55,588,210.52	57,918,053.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,469,050.27	7,737,811.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,522,267.89	29,534,042.57
递延所得税资产	1,478,435.56	1,199,989.85
其他非流动资产		8,475,900.00
非流动资产合计	296,576,730.56	300,981,692.80
资产总计	1,499,424,335.97	1,279,523,838.80
流动负债：		
短期借款	52,000,000.00	47,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	261,947,778.89	413,735,792.19
预收款项	5,000,000.00	5,000,000.00
应付职工薪酬	5,671,060.22	6,533,988.64
应交税费	1,947,183.43	2,418,708.73
其他应付款	24,317,201.86	12,573,307.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,830,832.51	13,933,888.53
其他流动负债		
流动负债合计	376,714,056.91	501,195,685.73
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	40,000,000.00
应付债券	254,749,278.74	
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	304,749,278.74	40,000,000.00
负债合计	681,463,335.65	541,195,685.73
所有者权益：		
股本	121,680,000.00	120,000,000.00
其他权益工具	54,270,616.57	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	410,216,736.55	392,748,936.55
减：库存股	18,110,400.00	

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,750,404.71	24,157,921.64
未分配利润	221,153,642.49	201,421,294.88
所有者权益合计	817,961,000.32	738,328,153.07
负债和所有者权益总计	1,499,424,335.97	1,279,523,838.80

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	902,434,015.54	1,152,752,612.25
其中：营业收入	902,434,015.54	1,152,752,612.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	863,553,756.31	1,079,958,162.76
其中：营业成本	664,665,864.62	869,129,168.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,913,659.59	10,808,928.70
销售费用	33,229,296.97	48,849,731.73
管理费用	100,969,430.65	92,454,463.39
研发费用	36,895,055.83	41,847,455.32
财务费用	12,203,180.55	7,099,956.62
其中：利息费用	12,714,468.11	8,701,442.90
利息收入	1,379,399.50	2,034,109.07
资产减值损失	4,677,268.10	9,768,458.99
加：其他收益	4,398,527.95	3,424,431.23
投资收益（损失以“－”号填	7,661,882.35	9,308,222.48

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,062,871.36	5,879,707.70
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	4,374.55	562,930.73
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,945,044.08	86,090,033.93
加：营业外收入	584,714.80	2,031,696.78
减：营业外支出	1,323,883.59	1,413,825.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,205,875.29	86,707,905.01
减：所得税费用	8,374,192.23	19,265,284.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,831,683.06	67,442,620.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,831,683.06	67,442,620.82
（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	41,831,683.06	67,442,620.82
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	41,831,683.06	67,442,620.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,831,683.06	67,442,620.82
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.61
（二）稀释每股收益	0.35	0.61

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

法定代表人：王松林

主管会计工作负责人：郑彤

会计机构负责人：刘阿华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	375,525,091.99	495,720,514.38
减：营业成本	277,204,613.75	397,711,826.16
税金及附加	2,839,536.68	1,728,685.59
销售费用	6,431,183.17	16,840,006.44
管理费用	23,894,979.91	23,295,479.11
研发费用	14,251,354.11	24,219,131.49
财务费用	7,956,796.99	5,098,280.15
其中：利息费用	8,026,425.51	5,296,176.45
利息收入	220,217.42	370,911.13
资产减值损失	1,697,322.87	3,051,220.51
加：其他收益	579,207.86	500,651.14
投资收益（损失以“－”号填列）	6,062,871.36	141,146,550.49
其中：对联营企业和合营企	6,062,871.36	5,879,707.70

业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	4,374.55	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,895,758.28	165,423,086.56
加：营业外收入		2,000,004.16
减：营业外支出	297,305.71	1,199,106.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,598,452.57	166,223,984.00
减：所得税费用	1,673,621.89	2,855,182.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,924,830.68	163,368,801.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	45,924,830.68	163,368,801.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,924,830.68	163,368,801.13
七、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.35	0.61
（二）稀释每股收益	0.35	0.61

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	685,094,070.64	873,459,269.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,684.32	
收到其他与经营活动有关的现金	14,106,078.00	10,227,050.99
经营活动现金流入小计	699,205,832.96	883,686,320.49
购买商品、接受劳务支付的现金	498,196,120.85	655,197,998.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	154,877,034.45	159,628,224.47
支付的各项税费	78,183,540.54	65,296,119.83
支付其他与经营活动有关的现金	58,861,875.49	55,149,830.75

经营活动现金流出小计	790,118,571.33	935,272,173.99
经营活动产生的现金流量净额	-90,912,738.37	-51,585,853.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	280,123,000.00	523,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,259,010.99	11,428,514.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,000.00	900,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	283,445,010.99	535,328,514.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,953,144.63	55,474,435.58
投资支付的现金	280,123,000.00	525,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	388,076,144.63	580,874,435.58
投资活动产生的现金流量净额	-104,631,133.64	-45,545,920.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,110,400.00	241,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	254,376,856.75	92,000,000.00
发行债券收到的现金	309,309,748.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	581,797,004.75	333,500,000.00
偿还债务支付的现金	140,682,379.37	142,173,818.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,020,479.49	14,701,442.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,497,000.00	9,026,037.74
筹资活动现金流出小计	174,199,858.86	165,901,299.46
筹资活动产生的现金流量净额	407,597,145.89	167,598,700.54

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	212,053,273.88	70,466,926.24
加：期初现金及现金等价物余额	184,048,615.56	113,581,689.32
六、期末现金及现金等价物余额	396,101,889.44	184,048,615.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	254,548,797.04	249,349,470.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,755,502.71	4,022,866.43
经营活动现金流入小计	260,304,299.75	253,372,336.43
购买商品、接受劳务支付的现金	262,155,000.17	178,870,705.18
支付给职工以及为职工支付的现金	28,414,512.14	33,241,718.76
支付的各项税费	21,529,178.24	4,348,580.58
支付其他与经营活动有关的现金	17,557,098.70	21,279,754.90
经营活动现金流出小计	329,655,789.25	237,740,759.42
经营活动产生的现金流量净额	-69,351,489.50	15,631,577.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		94,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,660,000.00	8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	864,047.82	285,007,129.49
投资活动现金流入小计	2,574,047.82	387,007,129.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,880,742.46	17,041,229.68
投资支付的现金	2,000,000.00	96,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	109,000.00	517,490,218.46
投资活动现金流出小计	15,989,742.46	630,931,448.14
投资活动产生的现金流量净额	-13,415,694.64	-243,924,318.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,110,400.00	241,500,000.00
取得借款收到的现金	87,000,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金	309,309,748.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	548,824,763.78	87,396,746.23
筹资活动现金流入小计	963,244,911.78	400,896,746.23
偿还债务支付的现金	57,043,500.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,151,211.83	11,245,207.07
支付其他与筹资活动有关的现金	838,180,960.50	85,302,392.24
筹资活动现金流出小计	922,375,672.33	127,547,599.31
筹资活动产生的现金流量净额	40,869,239.45	273,349,146.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-41,897,944.69	45,056,405.28
加：期初现金及现金等价物余额	47,522,695.91	2,466,290.63
六、期末现金及现金等价物余额	5,624,751.22	47,522,695.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				367,731,615.07				24,157,921.64		333,021,622.13		844,911,158.84
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	120,000,000.00				367,731,615.07				24,157,921.64		333,021,622.13		844,911,158.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,680,000.00			54,270,616.57	17,467,800.00	18,110,400.00			4,592,483.07		15,639,199.99		75,539,699.63
(一)综合收益总额											41,831,683.06		41,831,683.06
(二)所有者投入和减少资本	1,680,000.00			54,270,616.57	17,467,800.00	18,110,400.00							55,308,016.57
1.所有者投入的普通股	1,680,000.00				16,430,400.00	18,110,400.00							
2.其他权益工具持有者投入资本				54,270,616.57									54,270,616.57
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,037,400.00								1,037,400.00
4.其他													
(三)利润分配									4,592,483.07		-26,192,483.07		-21,600,000.00
1.提取盈余公积									4,592,483.07		-4,592,483.07		
2.提取一般风险准备											-21,600,000.00		-21,600,000.00
3.对所有者(或股东)的分配													
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	121,680,000.00			54,270,616.57	385,199,415.07	18,110,400.00				28,750,404.71		348,660,822.12	920,450,858.47

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	90,000,000.00				173,796,666.16					7,821,041.53		287,915,881.42	250,043.25	559,783,632.36
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	90,000,000.00				173,796,666.16					7,821,041.53		287,915,881.42	250,043.25	559,783,632.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,000,000.00				193,934,948.91					16,336,880.11		45,105,740.71	-250,043.25	285,127,526.48
(一) 综合收益总额												67,442,620.82		67,442,620.82
(二) 所有者投入	30,000,000.00				196,084,948.91									226,084,897.73

和减少资本	,000.00				,905.66								,905.66
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				196,084,905.66								226,084,905.66
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								16,336,880.11		-22,336,880.11			-6,000,000.00
1. 提取盈余公积								16,336,880.11		-16,336,880.11			
2. 提取一般风险准备										-6,000,000.00			-6,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
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					-2,149,956.75							-250,043.25	-2,400,000.00
四、本期期末余额	120,00				367,731			24,157,		333,021			844,911

	0,000.00				,615.07			921.64		,622.13		,158.84
--	----------	--	--	--	---------	--	--	--------	--	---------	--	---------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				392,748,936.55				24,157,921.64	201,421,294.88	738,328,153.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				392,748,936.55				24,157,921.64	201,421,294.88	738,328,153.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,680,000.00			54,270,616.57	17,467,800.00	18,110,400.00		4,592,483.07	19,732,347.61	79,632,847.25	
（一）综合收益总额									45,924,830.68	45,924,830.68	
（二）所有者投入和减少资本	1,680,000.00			54,270,616.57	17,467,800.00	18,110,400.00				55,308,016.57	
1. 所有者投入的普通股	1,680,000.00										
2. 其他权益工具持有者投入资本				54,270,616.57						54,270,616.57	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,680,000.00				17,467,800.00	18,110,400.00					1,037,400.00
4. 其他											
（三）利润分配								4,592,483.07	-26,192,483.07	-21,600,000.00	
1. 提取盈余公积								4,592,483.07	-4,592,483.07		
2. 对所有者（或									-21,600,000.00	-21,600,000.00	

股东)的分配										000.00	00.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	121,680,000.00			54,270,616.57	410,216,736.55	18,110,400.00			28,750,404.71	221,153,642.49	817,961,000.32

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				196,664,030.89				7,821,041.53	60,389,373.86	354,874,446.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				196,664,030.89				7,821,041.53	60,389,373.86	354,874,446.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,000,000.00				196,084,905.66				16,336,880.11	141,031,921.02	383,453,706.79

(一) 综合收益总额										163,368,801.13	163,368,801.13
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				196,084,905.66						226,084,905.66
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				196,084,905.66						226,084,905.66
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									16,336,880.11	-22,336,880.11	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积									16,336,880.11	-16,336,880.11	
2. 对所有者(或股东)的分配									16,336,880.11	-6,000,000.00	-6,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	120,000,000.00				392,748,936.55				24,157,921.64	201,421,294.88	738,328,153.07

三、公司基本情况

（一）基本情况

海南钧达汽车饰件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为海南钧达汽车饰件有限公司，成立于2003年4月3日，经海南省海口市市场监督管理局核准登记成立。2012年8月11日，经本公司召开的创立大会暨第一次股东大会决议同意，由海南钧达汽车饰件有限公司以截至2012年6月30日经审计的账面净资产287,505,542.76元折合9,000万股份（每股面值1元），整体变更为股份有限公司，溢价部分197,505,542.76元计入资本公积。本公司于2017年3月经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）433号文的核准向境内投资者发行3,000万股人民币普通股（A股），公司于2017年4月25日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至12,000万股（每股面值1元）。2018年5月，公司通过向8名股票激励对象定向发行限制性股票1,680,000股，股本增加至12,168万股。

中汽塑料（苏州）有限公司为本公司的母公司，苏州杨氏家族（杨仁元、陆惠芬、陆小红、徐晓平、徐卫东、陆玉红、徐勇、陆小文、陆徐杨）为公司实际控制人。

公司统一社会信用代码：914601007477597794。

公司法定代表人：王松林。

公司注册及办公地址：海口市南海大道168号海口保税区内海南钧达大楼。

本公司及子公司（以下合称“本公司”）主要经营汽车塑料件及其模具生产销售业务。

本财务报表由本公司董事会于2019年4月25日批准报出。

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括钧达股份（简称钧达股份）、海南新苏等共11家子公司。

详见本附注六“合并范围的变更”及附注八“在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（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）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

2、持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法附注（三（九））、存货的计价方法（三（十））、长期待摊费用摊销（三（十八））、收入的确认时点（三（二十二））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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

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

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

(2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

入当期损益。

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

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

（3）贷款和应收款项

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

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

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。本公司对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。

2、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。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一年（含一年）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。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

4、金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

5、金融负债的终止确认

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

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

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

8、公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

9、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
备用金、押金组合	其他方法
合并范围内关联方往来	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
备用金、押金组合	0.00%	0.00%
合并范围内关联方往来	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。1
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1. 长期股权投资的投资成本确定

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益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，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

- （1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- （2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- （3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法见附注三、（十七）长期资产减值。

13、固定资产

（1）确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20		4.75%
机器设备	年限平均法	10		9.50%
运输工具	年限平均法	5		19.00%
其他设备	年限平均法	3-5		19.00%~31.67%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法 当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交

付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- (2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

(1) 符合无形资产的定义；(2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；(3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

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

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

(4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组

为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

17、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、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，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用主要核算模具开发成本，按照客户是否补偿模具开发成本分为两类：一是模具开发成本全部由本公司承担，客户不支付模具开发费的，待产品投入量产后采用直线法摊销，其中单项价值在10万元以下的模具一次性摊销、单项价值在10万元以上的模具在2年内摊销。二是客户补偿模具开发成本的，在模具开发阶段确认模具收入时结转模具成本；待产品投入量产后，剩余模具成本按2年期限摊销。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。

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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20、股份支付

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、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、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

21、其他权益工具

本公司发行的其他权益工具（优先股、永续债等）应当按照金融工具会计政策进行初始确认和计量，其后于每个资产负债表日计提利息或分派股利，以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为本公司的借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（1）本公司销售汽车饰件产品在符合以下条件时确认收入

根据收到的客户生产计划，完成相关产品生产，产品送货后经客户检验合格并领用，已经取得客户出具的产品开票通知单（包括客户供应链系统直接发布的产品领下线数量和客户通过邮件发送的产品领下线数量两种形式）；收入金额和相关的成本均能够可靠计量；销货款项已收讫或预计可以收回。

（2）本公司销售汽车饰件模具收入具体核算方法

汽车零部件模具生产周期较长，其付款或结算模式一般分不同阶段，收款与开票按完工百分比进行，但模具至客户验收合格并达到批量生产条件时才满足客户最终的生产需求。出于谨慎原则，公司在模具完工并经客户验收合格达到批量生产条件后，确认收入。根据合同约定，在模具未经验收合格之前，收到客户的预付款、无论是否开具发票，均作为预收账款核算。

在成本核算方面，根据与客户的开发合同约定条款，分为以下几类：

①全部销售：公司按照客户要求完成模具开发，公司将生产模具直接销售给客户，客户拥有该生产模具的所有权，公司依照约定使用该模具生产产品销售给客户，产品价格中不含模具费用。这种模式下，公司于模具经验收合格达到批量生产条件，确认收入的同时将模具全额结转营业成本。

②部分摊销、部分销售：公司按照客户要求完成模具开发，客户按照双方约定的模具价值的一定比例向公司付款，公司在模具经验收合格达到批量生产条件、确认收入的同时按照开发成本的相应比例确认营业成本，其余部分成本随着相关产品的销售按直线法摊销。

③全额摊销：公司按照客户要求完成模具开发，开发成本全部由公司承担，开发成功后公司将相应的开发成本随着相关产品的销售按直线法摊销，逐步计入营业成本。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

23、应付债券

1、债券是本公司依照法定程序发行，约定在一定期限内还本付息的有价证券，应付债券即本公司债券在到期时应付钱给持有债券的人（包括本钱和利息）。

2、债券发行分为面值发行、溢价发行和折价发行三种情况，本公司设置“应付债券”科目，并在该科目下设置债券面值、债券溢价、债券折价、应付利息等明细科目，核算应付债券发行、计提利息、还本付息等情况。

24、政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值（净额法）；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- (1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- (2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(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。

(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，在将来受到租赁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

√ 适用 □ 不适用

(1) 会计政策的变更及原因

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

①资产负债表: 将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”;

将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”;

将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”;

将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表: 将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报; 利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表: 新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策变更事项已经第三届董事会第五次会议审议批准。

期初及上年受影响的财务报表项目明细情况如下:

单位: 元

调整前		调整后	
受影响的报表项目	金额	受影响的报表项目	金额
资产负债表项目		资产负债表项目	
应收票据	107,265,329.48	应收票据及应收账款	372,217,706.38
应收账款	264,952,376.90		
应收利息			
应收股利		其他应收款	8,188,914.88
其他应收款	8,188,914.88		
固定资产	364,697,752.82	固定资产	364,697,752.82
固定资产清理			
在建工程	1,993,416.36	在建工程	1,993,416.36
工程物资			
应付票据	148,581,713.42	应付票据及应付账款	688,018,074.15
应付账款	539,436,360.73		
应付利息	147,513.12	其他应付款	1,125,075.44
应付股利			
其他应付款	977,562.32		
长期应付款	2,547,235.89	长期应付款	2,547,235.89
专项应付款			
利润表项目			

管理费用	134,301,918.71	管理费用	92,454,463.39
		研发费用	41,847,455.32

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1、本公司申报期内享受的税收优惠政策

本公司于2015年10月30日经海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201546000007的高新技术企业证书，有效期为三年；本公司2018年企业所得税税率为15%。

2、子公司开封中达汽车饰件有限公司享受的税收优惠政策

子公司开封中达汽车饰件有限公司于2017年8月29日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201741000376的高新技术企业证书，有效期三年。该公司2018年企业所得税税率为15%。

子公司重庆森迈汽车配件有限公司于2018年11月12日经重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201851100683的高新技术企业证书，有效期三年。该公司2018年企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	108,269.92	121,528.16
银行存款	395,993,619.52	183,927,087.40
其他货币资金	20,151,850.45	65,684,185.07
合计	416,253,739.89	249,732,800.63

其他说明

其他货币资金为银行承兑汇票保证金

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	143,109,520.39	107,265,329.48
应收账款	243,597,309.50	264,952,376.90
合计	386,706,829.89	372,217,706.38

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	138,725,867.39	106,865,329.48
商业承兑票据	4,383,653.00	400,000.00
合计	143,109,520.39	107,265,329.48

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	94,306,231.93
合计	94,306,231.93

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	62,239,051.91	
商业承兑票据	1,600,000.00	
合计	63,839,051.91	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	258,371,124.18	100.00%	14,773,814.68		243,597,309.50	279,929,893.80	100.00%	14,977,516.90		264,952,376.90
合计	258,371,124.18	100.00%	14,773,814.68		243,597,309.50	279,929,893.80	100.00%	14,977,516.90		264,952,376.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	251,088,713.77	12,554,435.66	97.18%
1 至 2 年	4,933,996.68	493,399.68	1.91%
2 至 3 年	1,244,868.81	622,434.42	0.48%
3 年以上	1,103,544.92	1,103,544.92	0.43%
合计	258,371,124.18	14,773,814.68	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 203,702.22 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比

				例 (%)
第一名	非关联方	93,826,958.61	4,691,347.92	36.31
第二名	非关联方	28,933,758.48	1,446,687.92	11.20
第三名	非关联方	20,128,602.86	1,006,430.14	7.79
第四名	非关联方	12,482,296.74	625,482.84	4.83
第五名	非关联方	12,578,435.00	628,921.75	4.87
合计		167,950,051.69	8,398,870.57	65.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,139,393.89	98.65%	15,432,781.51	99.43%
1 至 2 年	199,985.22	0.98%	12,250.01	0.08%
2 至 3 年	364.62	0.00%	74,247.46	0.48%
3 年以上	75,087.73	0.37%	1,039.48	0.01%
合计	20,414,831.46	--	15,520,318.46	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,609,384.62	17.68	2018年	合同未执行完毕
第二名	非关联方	1,972,200.00	9.66	2018年	合同未执行完毕
第三名	非关联方	1,247,500.66	6.11	2018年	合同未执行完毕
第四名	非关联方	1,200,000.00	5.88	2018年	合同未执行完毕
第五名	非关联方	1,163,435.90	5.70	2018年	合同未执行完毕
合计		9,192,521.18	45.03		

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,403,907.95	8,188,914.88
合计	10,403,907.95	8,188,914.88

(1) 应收利息

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,848,497.62	94.76%	444,589.67		10,403,907.95	8,485,973.39	93.40%	297,058.51		8,188,914.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	600,000.00	5.24%	600,000.00			600,000.00	6.60%	600,000.00		
合计	11,448,497.62	100.00%	1,044,589.67		10,403,907.95	9,085,973.39	100.00%	897,058.51		8,188,914.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,958,992.80	97,949.64	5.00%
1 至 2 年	993,400.25	99,340.03	10.00%
3 年以上	247,300.00	247,300.00	100.00%
合计	3,199,693.05	444,589.67	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合	账面余额	坏账准备
保证金及押金组合	7,648,804.57	0

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 147,531.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金	7,648,804.57	7,243,503.14
其他	3,799,693.05	1,842,470.25
合计	11,448,497.62	9,085,973.39

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	保证金	4,595,900.00	2-3 年	40.14%	
佛山市海龙德模具科技有限公司	租金	2,872,393.05	2 年以内	25.09%	193,289.67
鹿寨县人力资源和社会保障局	押金	800,000.00	1 年以内	6.99%	
邹树钧	垫付医药费	600,000.00	3 年以上	5.24%	600,000.00
东风小康汽车有限公司重庆分公司	保证金	500,000.00	2-3 年	4.37%	
合计	--	9,368,293.05	--	81.83%	793,289.67

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,210,955.34	3,706,440.63	62,504,514.71	76,712,939.91	3,479,794.76	73,233,145.15
在产品	35,107,598.00		35,107,598.00	23,448,591.78		23,448,591.78
库存商品	89,610,242.88	5,234,839.92	84,375,402.96	210,369,274.61	5,720,558.11	204,648,716.50
发出商品	91,322,834.16	1,541,092.37	89,781,741.79	109,587,967.80	1,288,619.32	108,299,348.48
委托加工物资				181,250.08		181,250.08

合计	282,251,630.38	10,482,372.92	271,769,257.46	420,300,024.18	10,488,972.19	409,811,051.99
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,479,794.76	2,057,158.76		328,307.65	1,502,205.24	3,706,440.63
库存商品	5,720,558.11	3,691,625.19		2,017,629.58	2,159,713.80	5,234,839.92
发出商品	1,288,619.32	1,330,592.44			1,078,119.39	1,541,092.37
合计	10,488,972.19	7,079,376.39		2,345,937.23	4,740,038.43	10,482,372.92

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税及预交所得税	21,157,068.87	18,104,720.02
合计	21,157,068.87	18,104,720.02

其他说明：

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
对联营企 业投资	31,861,53 8.30			6,062,871 .36		-1,660,00 0.00				36,264,40 9.66	36,264,40 9.66
小计	31,861,53 8.30			6,062,871 .36		-1,660,00 0.00				36,264,40 9.66	36,264,40 9.66
合计	31,861,53			6,062,871		-1,660,00				36,264,40	36,264,40

	8.30			.36		0.00			9.66	9.66
--	------	--	--	-----	--	------	--	--	------	------

其他说明

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,600,000.00			2,600,000.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,600,000.00			2,600,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	519,999.84			519,999.84
2.本期增加金额	129,999.96			129,999.96
(1) 计提或摊销	129,999.96			129,999.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	649,999.80			649,999.80
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,950,000.20			1,950,000.20
2.期初账面价值	2,080,000.16			2,080,000.16

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	370,525,234.88	364,697,752.82
合计	370,525,234.88	364,697,752.82

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	254,322,413.83	341,724,874.19	13,881,958.34	17,365,910.51	627,295,156.87
2.本期增加金额	66,569.61	44,071,210.36	3,334,989.26	4,723,453.49	52,196,222.72
(1) 购置	66,569.61	43,032,244.06	3,182,949.26	4,723,453.49	51,005,216.42
(2) 在建工程转入		1,038,966.30	152,040.00		1,191,006.30
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		346,934.40	570,333.27	136,654.71	1,053,922.38

(1) 处置或报 废		346,934.40	570,333.27	136,654.71	1,053,922.38
4.期末余额	254,388,983.44	385,449,150.15	16,646,614.33	21,952,709.29	678,437,457.21
二、累计折旧					
1.期初余额	72,337,150.74	167,500,499.28	10,335,165.34	12,424,588.69	262,597,404.05
2.本期增加金额	12,437,493.79	30,148,445.37	1,328,794.99	1,931,606.49	45,846,340.64
(1) 计提	12,437,493.79	30,148,445.37	1,328,794.99	1,931,606.49	45,846,340.64
3.本期减少金额	6,943.09	15,151.59	489,952.68	19,475.00	531,522.36
(1) 处置或报 废	6,943.09	15,151.59	489,952.68	19,475.00	531,522.36
4.期末余额	84,767,701.44	197,633,793.06	11,174,007.65	14,336,720.18	307,912,222.33
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	169,621,282.00	187,815,357.09	5,472,606.68	7,615,989.11	370,525,234.88
2.期初账面价值	181,985,263.09	174,224,374.91	3,546,793.00	4,941,321.82	364,697,752.82

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	32,023,230.81	18,692,133.82		13,331,096.99

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	606,106.63

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,198,043.86	1,993,416.36
合计	30,198,043.86	1,993,416.36

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
CX62FL 阴模饰板模具配套设备	6,524,040.00		6,524,040.00			
佛山 6#、7#厂房及宿舍楼	8,861,228.28		8,861,228.28	1,460,686.27		1,460,686.27
重庆森迈保险杠涂装生产线改造	2,610,079.66		2,610,079.66			
柳州钧达厂房办公楼	10,534,618.46		10,534,618.46			
其他	1,668,077.46		1,668,077.46	532,730.09		532,730.09
合计	30,198,043.86		30,198,043.86	1,993,416.36		1,993,416.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
CX62FL 阴模饰板模具配套设备及安装	6,250,000.00		6,524,040.00			6,524,040.00	100.00%	95%				其他

佛山 6#、7#厂房及宿舍楼	12,500,000.00	1,460,686.27	7,400,542.01			8,861,228.28	70.88%	80%			募股资金
重庆森迈保险杠涂装生产线改造	3,450,000.00		2,610,079.66			2,610,079.66	75.65%	95%			其他
柳州钧达厂房及办公楼	62,380,000.00		10,534,618.46			10,534,618.46	16.89%	35%			募股资金
合计	84,580,000.00	1,460,686.27	27,069,280.13			28,529,966.40	--	--			--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	75,769,778.56			1,946,491.52	77,716,270.08
2.本期增加金额	27,854,026.00			3,164,029.24	31,018,055.24
(1) 购置	27,854,026.00			3,164,029.24	31,018,055.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	103,623,804.56			5,110,520.76	108,734,325.32
二、累计摊销					
1.期初余额	8,702,421.27			449,542.16	9,151,963.43
2.本期增加金	1,952,428.49			240,080.55	2,192,509.04

额					
(1) 计提	1,952,428.49			240,080.55	2,192,509.04
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,654,849.76			689,622.71	11,344,472.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	92,968,954.80			4,420,898.05	97,389,852.85
2.期初账面价值	67,067,357.29			1,496,949.36	68,564,306.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
模具研发		36,895,055.83		36,895,055.83		
合计		36,895,055.83		36,895,055.83		

其他说明

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具开发成本	107,276,782.00	186,969,893.88	54,506,804.61	81,247,549.97	158,492,321.30
货架及其他	10,638,274.40	28,535,407.77	15,166,193.52		24,007,488.65
合计	117,915,056.40	215,505,301.65	69,672,998.13	81,247,549.97	182,499,809.95

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,975,649.04	4,316,995.04	26,226,040.70	5,360,866.40
可抵扣亏损	13,107,048.46	3,276,762.12	9,286,304.53	2,321,576.15
工资及附加	6,238,506.41	1,329,693.12	4,575,472.99	1,050,129.06
预提成本费用	225,364.34	56,341.09	1,734,615.38	433,653.85
递延收益			1,098,007.16	274,501.79
内部交易未实现损益			1,250,943.36	312,735.84
其他	9,096,087.48	2,274,021.87	9,802,910.48	2,450,727.62
合计	51,642,655.73	11,253,813.24	53,974,294.60	12,204,190.71

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,253,813.25		12,204,190.71

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工教育经费及工会经费	9,837,614.14	6,993,364.14
税前可弥补亏损	38,731,944.07	16,334,903.62

减值准备	3,325,128.28	4,651.91
递延收益	937,391.27	
合计	52,832,077.76	23,332,919.67

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备模具款	58,108,833.24	32,010,737.23
房地产	24,750,000.00	
预付工程款		267,000.00
预付土地款	1,600,000.00	14,022,387.00
合计	84,458,833.24	46,300,124.23

其他说明：

注：子公司重庆森迈与客户达成债权债务转让协议，由客户以商品房抵偿货款2,475.00万元，由于截至年末尚未交钥匙，列入其他非流动资产列报；截至本报告出具日，重庆森迈已接收该房产，取得钥匙。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	72,000,000.00	47,000,000.00
保证借款	78,200,000.00	20,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合计	180,200,000.00	67,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款系以合并范围内关联交易形成的应收款项通过保理协议取得的银行借款，由本公司提供担保；抵押借款系以子公司厂房及土地作为抵押取得的。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	111,571,278.56	148,581,713.42
应付账款	316,756,898.57	539,436,360.73
合计	428,328,177.13	688,018,074.15

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		7,240,000.00
银行承兑汇票	111,571,278.56	141,341,713.42
合计	111,571,278.56	148,581,713.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	285,217,100.35	501,008,218.35
1-2 年（含 2 年）	23,210,914.30	32,233,671.81
2-3 年（含 3 年）	5,857,426.69	4,616,179.17
3 年以上	2,471,457.23	1,578,291.40
合计	316,756,898.57	539,436,360.73

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,965,436.65	2,688,182.66
1-2 年（含 2 年）	424,473.16	1,641,259.89
2-3 年（含 3 年）	1,641,259.89	600,000.00
3 年以上	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	21,031,169.70	9,929,442.55

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,920,253.17	147,089,043.68	148,758,508.85	29,250,788.00
二、离职后福利-设定提存计划	82,725.90	12,922,510.59	12,882,787.39	122,449.10
合计	31,002,979.07	160,011,554.27	161,641,296.24	29,373,237.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,756,473.52	130,449,278.75	135,230,057.46	13,975,694.81
2、职工福利费		4,248,617.86	4,212,753.81	35,864.05
3、社会保险费	17,254.92	6,063,679.03	6,039,830.37	41,103.58
其中：医疗保险费	13,362.96	5,010,739.92	4,991,719.37	32,383.51
工伤保险费	2,722.70	453,542.22	450,806.22	5,458.70
生育保险费	1,169.26	418,922.23	416,830.12	3,261.37
补充医疗保险费		180,474.66	180,474.66	
4、住房公积金	48,330.00	1,996,187.50	2,044,097.50	420.00
5、工会经费和职工教育经费	12,098,194.73	4,331,280.54	1,231,769.71	15,197,705.56
合计	30,920,253.17	147,089,043.68	148,758,508.85	29,250,788.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	78,769.55	12,478,797.49	12,440,431.80	117,135.24
2、失业保险费	3,956.35	443,713.10	442,355.59	5,313.86
合计	82,725.90	12,922,510.59	12,882,787.39	122,449.10

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,242,983.65	6,468,620.44
企业所得税	994,990.22	3,680,721.30
个人所得税	137,675.35	100,932.20
城市维护建设税	484,625.67	416,977.18
房产税	523,265.97	686,468.03
土地使用税	776,088.90	985,485.87
教育费附加	240,649.77	192,226.36
地方教育附加	148,914.82	118,499.27
印花税	5,543.21	14,408.06
环境保护税	698.46	
其他	13,306.20	17,410.90
合计	8,568,742.22	12,681,749.61

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,899,813.23	1,125,075.44
合计	18,899,813.23	1,125,075.44

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	18,110,400.00	
保证金	200,000.00	200,000.00
应付利息	409,079.84	147,513.12
其他	180,333.39	777,562.32
合计	18,899,813.23	1,125,075.44

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	24,000,000.00	9,000,000.00
一年内到期的长期应付款	4,706,965.55	11,924,008.53
合计	28,706,965.55	20,924,008.53

其他说明：

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	49,000,000.00
信用借款	24,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-24,000,000.00	-9,000,000.00
合计	50,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

本期抵押借款系以其子公司华盛洋厂房及土地作为抵押取得的。

其他说明，包括利率区间：

利率区间：4.75%-5.225%

24、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
钧达转债	254,749,278.74	
合计	254,749,278.74	

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

单位：元

钧达转债	100.00	2018-12-10	6年	320,000,000.00		320,000,000.00	1,555,038.71	-66,805,759.97			254,749,278.74
合计	--	--	--	320,000,000.00		320,000,000.00	1,555,038.71	-66,805,759.97			254,749,278.74

				00.00		00.00	.71	59.97			78.74
--	--	--	--	-------	--	-------	-----	-------	--	--	-------

(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“证监许可[2018]1733号”《关于核准海南钧达汽车饰件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司于2018年12月10日公开发行320万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 3.20 亿元。可转换公司债券票面利率：第一年0.6%，第二年0.8%，第三年1.20%，第四年1.5%，第五年 2.0%，第六年3.0%。每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起 6 年，转股期为可转换公司债券发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日至可转换公司债券到期日止。初始转股价格为21.74元/股。公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转换公司债券发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司本次发行3.20亿元可转换公司债券，扣除发行费用12,535,143.40元后，发行日金融负债成分公允价值253,194,240.03元计入应付债券，权益工具成分的公允价值54,270,616.57元计入其他权益工具。

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,547,235.89
合计		2,547,235.89

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	2,912,550.00	9,537,355.89
减：一年内到期部分	2,912,550.00	6,990,120.00
合计		2,547,235.89

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,052,173.91		114,782.64	937,391.27	与资产相关，随资产折旧年限进行摊销
合计	1,052,173.91		114,782.64	937,391.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00	1,680,000.00				1,680,000.00	121,680,000.00

其他说明：

公司于2018年5月实施限制性股票激励计划，向8名激励对象发行168万股股票，面值1元，实际缴纳的增资款合计18,110,400.00元，其中计入股本人民币1,680,000.00元、计入资本公积（股本溢价）人民币16,430,400.00元。

28、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

可转换公司债券具体情况详见本附注（二十四）应付债券。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司 债券				54,270,616.5 7				54,270,616.5 7
合计				54,270,616.5 7				54,270,616.5 7

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

可转换公司债券具体情况详见本附注（二十四）应付债券。

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	367,731,615.07	16,430,400.00		384,162,015.07
其他资本公积		1,037,400.00		1,037,400.00

合计	367,731,615.07	17,467,800.00		385,199,415.07
----	----------------	---------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加见本附注（二十七）股本；其他资本公积系股权激励所确认的股份支付费用。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
向职工发行的限制性股票		18,110,400.00		18,110,400.00
合计		18,110,400.00		18,110,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加情况见本附注（二十七）股本。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,157,921.64	4,592,483.07		28,750,404.71
合计	24,157,921.64	4,592,483.07		28,750,404.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	333,021,622.13	287,915,881.42
调整后期初未分配利润	333,021,622.13	287,915,881.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,831,683.06	67,442,620.82
减：提取法定盈余公积	4,592,483.07	16,336,880.11
应付普通股股利	21,600,000.00	6,000,000.00
期末未分配利润	348,660,822.12	333,021,622.13

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	889,621,651.76	655,604,180.60	1,119,366,341.60	843,195,416.91
其他业务	15,559,395.08	9,061,684.02	33,386,270.65	25,933,751.10
合计	905,181,046.84	664,665,864.62	1,152,752,612.25	869,129,168.01

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,251,009.29	3,111,089.80
教育费附加	1,524,488.20	1,425,649.15
房产税	2,411,572.16	2,520,777.51
土地使用税	1,926,583.65	2,113,075.67
车船使用税	2,852.16	136.08
印花税	723,538.01	842,950.80
地方教育费附加	1,001,667.91	777,903.94
残疾人保障金	959.84	
环境保护税	67,245.52	
水利基金	3,742.85	17,345.75
合计	10,913,659.59	10,808,928.70

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费及仓储费	23,156,623.28	40,966,020.56
工资福利费	5,418,705.70	3,873,806.09
招待费	2,276,676.22	2,830,848.29
差旅费及其他费用	2,377,291.77	1,179,056.79
合计	33,229,296.97	48,849,731.73

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利性支出	45,972,903.90	43,278,058.84
业务招待费	10,536,167.24	9,214,476.02
无形资产摊销及折旧	7,605,202.06	6,820,525.43
维修费	3,709,773.45	3,471,783.81
差旅费	8,390,896.62	6,729,259.93
咨询服务费	10,913,461.36	8,444,433.86
办公费	2,016,814.11	2,209,344.04
车辆使用费	888,068.10	940,770.70
信息服务费		3,359,195.54
股份支付费用	1,037,400.00	
其他	9,898,743.81	7,986,615.22
合计	100,969,430.65	92,454,463.39

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利性支出	16,572,429.37	12,247,609.78
材料费	12,524,248.61	16,975,385.24
差旅费及其他费用	7,798,377.85	12,624,460.30
合计	36,895,055.83	41,847,455.32

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,714,468.11	8,701,442.90
减：利息收入	1,379,399.50	2,034,109.07
汇兑损失		
减：汇兑收益	4,026.23	5,982.20
手续费支出	872,138.17	438,604.99

合计	12,203,180.55	7,099,956.62
----	---------------	--------------

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-56,171.06	4,391,828.06
二、存货跌价损失	4,733,439.16	5,376,630.93
合计	4,677,268.10	9,768,458.99

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
郑州市汽车产业化项目补贴	1,800,000.00	
社保补贴	531,396.56	496,651.14
企业研发补助款	757,300.00	
开封市技术改造奖励	900,000.00	
购买设备的专项补助	114,782.64	47,826.09
税费返还	78,718.45	
工业挥发性有机物专项奖励	60,000.00	
维稳补贴	51,180.30	77,000.00
突出贡献奖励金	60,000.00	
产业扶持发展基金		2,797,354.00
其他零星补贴	45,150.00	5,600.00
合计	4,398,527.95	3,424,431.23

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,062,871.36	5,879,707.70
其他	1,599,010.99	3,428,514.78
合计	7,661,882.35	9,308,222.48

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	4,374.55	
合计	4,374.55	

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		2,000,000.00	
其他	584,549.54	31,696.78	
固定资产毁损报废利得	165.26		
合计	584,714.80	2,031,696.78	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
固定资产毁 损报废利得						165.26		与收益相关
政府补助			奖励上市而 给予的政府 补助	是			2,000,000.00	与收益相关
其他						584,549.54	31,696.78	与收益相关
合计						584,714.80	2,031,696.78	

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产毁损报废损失	18,316.14		18,316.14
捐赠支出	300,000.00	50,000.00	300,000.00
其他	1,005,567.45	1,363,825.70	1,005,567.45
合计	1,323,883.59	1,413,825.70	1,323,883.59

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,423,814.76	16,695,871.46
递延所得税费用	950,377.47	2,569,412.73
合计	8,374,192.23	19,265,284.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	50,205,875.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,138,627.59
子公司适用不同税率的影响	44,451.41
调整以前期间所得税的影响	-1,201,033.11
非应税收入的影响	-909,430.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,078,197.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-580,602.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,960,377.49
所得税费用	8,374,192.23

其他说明

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴	4,398,527.95	6,476,605.14
其他	9,707,550.05	3,750,445.85
合计	14,106,078.00	10,227,050.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出、备用金支出	58,861,875.49	55,149,830.75
合计	58,861,875.49	55,149,830.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 项目费用		9,026,037.74
发行债券支付的费用	2,497,000.00	
合计	2,497,000.00	9,026,037.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,831,683.06	67,442,620.82
加：资产减值准备	-62,770.33	4,524,875.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,976,340.60	43,749,422.89
无形资产摊销	2,237,004.40	1,698,957.60
长期待摊费用摊销	54,506,804.61	74,313,863.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,374.55	-562,930.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,150.88	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,714,468.11	8,701,442.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,661,882.35	-9,308,222.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	950,377.47	2,569,412.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	138,048,393.80	-157,272,261.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-46,292,458.81	-90,802,363.88

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-333,174,475.26	3,359,328.88
经营活动产生的现金流量净额	-90,912,738.37	-51,585,853.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	396,101,889.44	184,048,615.56
减：现金的期初余额	184,048,615.56	113,581,689.32
现金及现金等价物净增加额	212,053,273.88	70,466,926.24

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	396,101,889.44	184,048,615.56
其中：库存现金	108,269.92	121,528.16
可随时用于支付的银行存款	395,993,619.52	183,927,087.40
三、期末现金及现金等价物余额	396,101,889.44	184,048,615.56

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,151,850.45	银行承兑汇票保证金
应收票据	94,306,231.93	质押用于拆分小票
固定资产	52,559,303.88	用于抵押借款
无形资产	6,891,187.87	用于抵押借款
合计	173,908,574.13	--

其他说明：

49、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

技术改造补助	1,100,000.00	递延收益	114,782.64
郑州市汽车产业化项目补贴	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
社保补贴	531,396.56	其他收益	531,396.56
企业研发补助款	757,300.00	其他收益	757,300.00
开封市技术改造奖励	900,000.00	其他收益	900,000.00
税费返还	78,718.45	其他收益	78,718.45
工业挥发性有机物专项奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
维稳补贴	51,180.30	其他收益	51,180.30
突出贡献奖励金	60,000.00	其他收益	60,000.00
其他零星补贴	45,150.00	其他收益	45,150.00

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海南新苏模塑工贸有限公司	海口	海口	生产	100.00%		投资设立
开封中达汽车饰件有限公司	开封	开封	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
郑州钧达汽车饰件有限公司	郑州	郑州	生产	100.00%		投资设立
郑州卓达汽车零部件制造有限公司	郑州	郑州	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
佛山市华盛洋模具塑料制造有限公司	佛山	佛山	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
重庆森迈汽车配件有限公司	重庆	重庆	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
武汉钧达汽车饰件有限公司	武汉	武汉	生产	100.00%		投资设立
苏州新中达汽车饰件有限公司	苏州	苏州	生产	100.00%		同一控制下的企业合并
武汉钧达长海精	武汉	武汉	生产	100.00%		投资设立

密模具有限公司						
柳州钧达汽车零部件有限公司	柳州	柳州	生产	100.00%		投资设立
长沙钧达雷海汽车饰件有限公司	长沙	长沙	生产	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
开封河西汽车饰件有限公司	60.00%	9,094,307.40		54,393,727.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
开封河西汽车饰件有限公司	71,846,729.45	36,172,205.46	108,018,934.91	17,362,721.98		17,362,721.98	65,431,299.19	38,933,998.83	104,365,298.02	24,716,263.49		24,716,263.49

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
开封河西汽车饰件有限公司	127,864,652.78	15,157,178.40	15,157,178.40		125,528,340.85	14,699,269.24	14,699,269.24	

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
开封河西汽车饰件有限公司	开封市	开封市	饰件生产销售	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	71,846,729.45	65,431,299.19
非流动资产	36,172,205.46	38,933,998.83
资产合计	108,018,934.91	104,365,298.02
流动负债	17,362,721.98	24,716,263.49
负债合计	17,362,721.98	24,716,263.49
归属于母公司股东权益	90,656,212.93	79,649,034.53
按持股比例计算的净资产份额	36,262,485.17	31,859,613.81
对联营企业权益投资的账面价值	36,264,409.66	31,861,538.30
营业收入	127,864,652.78	125,528,340.85
净利润	15,157,178.40	14,699,269.24
综合收益总额	15,157,178.40	14,699,269.24
本年度收到的来自联营企业的股利	1,660,000.00	8,000,000.00

其他说明

九、与金融工具相关的风险

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

(一) 市场风险

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

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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。

2019年度，对于本公司各类银行借款，如果市场利率增加或减少1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约238.91万元。

（二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

（三）流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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
中汽塑料(苏州)有限公司	民营企业	江苏苏州	销售塑料原辅材料 (实际无经营)	39.48%	39.48%
苏州杨氏创业投资有限公司	民营企业	江苏苏州	项目投资、股权投资	24.13%	24.13%

本企业的母公司情况的说明

苏州杨氏创业投资有限公司持有中汽塑料(苏州)有限公司80%股权。

本企业最终控制方是杨氏家族。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

开封河西汽车饰件有限公司	关联方
--------------	-----

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州隆新塑料电器有限公司	同一实际控制人控制
江苏华达模塑有限公司	同一实际控制人控制
苏州市建宁金属制品有限公司	受本公司实际控制人重大影响
江阴市三帆精密机械制造有限公司	高管投资的企业
苏州中国汽车零部件产业基地发展有限公司	陈康仁先生曾担任董事的企业
杨氏家族成员（杨仁元、陆惠芬、陆小红、陆玉红、陆小文、徐晓平、徐卫东、徐勇、陆徐扬）	实际控制人
王松林、徐晓平、陈康仁、徐勇、徐卫东、郑彤、赵航、杨友隼、乐宏伟、吴福财、王世毅、谭浩、王世毅、陈家涛、韩爱明、刘小洪、莫红远、杨金弟、杨丽华、支巧荣、陆小红、何俊、姚国宏、邹树钧、王德斌	董事、监事、高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
开封河西汽车饰件有限公司	采购商品	1,630,624.60			
苏州市建宁金属制品有限公司	采购商品	6,424,857.29	12,000,000.00	否	11,140,355.46
江阴市三帆精密机械制造有限公司	采购商品	402,166.14			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
开封河西汽车饰件有限公司	出售商品	26,319,797.00	25,549,801.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
苏州汽车零部件产业基地发展有限公司	房屋	840,000.00	

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开封中达	2,912,550.00	2016年07月05日	2019年06月05日	否
开封中达	20,000,000.00	2018年10月23日	2019年06月25日	否
苏州新中达	25,000,000.00	2018年04月10日	2019年04月08日	否
苏州新中达	14,700,000.00	2018年05月08日	2019年05月07日	否
苏州新中达	13,000,000.00	2018年05月30日	2019年05月29日	否
苏州新中达	5,500,000.00	2018年09月07日	2018年09月05日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山华盛洋	15,000,000.00	2017年12月29日	2020年12月28日	否
佛山华盛洋	40,000,000.00	2018年04月11日	2019年04月10日	否
佛山华盛洋	20,000,000.00	2018年02月06日	2021年02月06日	否
佛山华盛洋	15,000,000.00	2018年06月11日	2019年06月13日	否
佛山华盛洋	12,000,000.00	2018年07月05日	2019年06月13日	否
佛山华盛洋	15,000,000.00	2017年06月27日	2018年06月10日	是
佛山华盛洋	12,000,000.00	2017年07月05日	2018年07月04日	是
苏州新中达	1,830,832.51	2016年06月01日	2019年05月01日	否
中汽塑料	320,016,000.00	2018年12月10日	2024年12月09日	否
江苏华达模塑有限公司	10,000,000.00	2017年04月12日	2018年04月11日	是

江苏华达模塑有限公司	10,000,000.00	2017 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 12 日	是
------------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高薪酬	4,130,383.68	3,750,457.68

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	开封河西汽车饰件有限公司	660,728.00	33,036.40	2,672,507.17	133,625.36

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州市建宁金属制品有限公司	15,287,394.45	14,413,530.17
应付账款	江阴市三帆精密机械制造有限公司	93,353.77	

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,680,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票行权价格为 10.96 元，自合同授予日起最长 3 年有效
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	授予 168 万股限制性股票，处于等待期
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,037,400.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,037,400.00

其他说明

十二、母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	59,400,000.00	105,157,801.43
应收账款	105,457,072.59	82,330,215.03
合计	164,857,072.59	187,488,016.46

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,400,000.00	105,157,801.43
合计	59,400,000.00	105,157,801.43

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	39,500,000.00
合计	39,500,000.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	89,372,565.15	
商业承兑票据	1,600,000.00	
合计	90,972,565.15	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,960,030.34	100.00%	5,502,957.75		105,457,072.59	86,676,626.31	100.00%	4,346,411.28		82,330,215.03
合计	110,960,030.34	100.00%	5,502,957.75		105,457,072.59	86,676,626.31	100.00%	4,346,411.28		82,330,215.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	108,355,202.23	5,417,760.12	99.37%
1 至 2 年	665,405.38	66,540.54	0.60%
2 至 3 年	12,104.17	6,052.09	0.01%
3 年以上	12,605.00	12,605.00	0.01%
合计	109,045,316.78	5,502,957.75	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合	账面余额	坏账准备
关联方组合	1,914,713.56	0

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,156,546.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备 金额	占应收账款总额 比例
第一名	非关联方	45,080,470.64	2,254,023.53	40.63
第二名	非关联方	26,615,661.69	1,330,783.08	23.99
第三名	非关联方	20,091,297.13	1,004,564.86	18.11
第四名	非关联方	6,030,087.87	301,504.39	5.43
第五名	非关联方	4,119,080.13	205,954.01	3.71
合计		101,936,597.46	5,096,829.87	91.87

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	930,174,349.88	505,386,651.06
合计	930,174,349.88	505,386,651.06

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	930,174,349.88	100.00%			930,174,349.88	505,386,651.06	100.00%			505,386,651.06
合计	930,174,349.88	100.00%			930,174,349.88	505,386,651.06	100.00%			505,386,651.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合	账面余额	坏账准备
关联方组合	928,433,877.88	0
保证金及押金组合	1,740,472.00	0

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	899,111,773.76	474,146,281.60
保证金	1,740,472.00	1,918,265.34
应收股利	29,322,104.12	29,322,104.12
合计	930,174,349.88	505,386,651.06

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长沙钧达雷海汽车饰件有限公司	往来款	189,381,809.70	1-2 年	20.36%	189,381,809.70
柳州钧达汽车零部件有限公司	往来款	159,169,902.94	1 年以内	17.11%	159,169,902.94
重庆森迈汽车配件有限公司	往来款	93,120,202.28	1-2 年	10.01%	93,120,202.28
佛山市华盛洋模具塑料制造有限公司	往来款	85,056,396.28	1 年以内	9.14%	85,056,396.28
武汉钧达长海精密模具有限公司	往来款	84,194,230.69	1-3 年	9.05%	84,194,230.69
合计	--	610,922,541.89	--		610,922,541.89

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	166,254,356.66		166,254,356.66	164,254,356.66		164,254,356.66
对联营、合营企业投资	36,264,409.66		36,264,409.66	31,861,538.30		31,861,538.30
合计	202,518,766.32		202,518,766.32	196,115,894.96		196,115,894.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南新苏模塑工贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
开封中达汽车饰件有限公司	19,824,059.83			19,824,059.83		
郑州钧达汽车饰件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州新中达汽车饰件有限公司	61,834,989.59			61,834,989.59		
郑州卓达汽车零部件制造有限公司	10,570,180.71			10,570,180.71		
佛山市华盛洋模具塑料制造有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
武汉钧达钧达汽车饰件有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
重庆森迈汽车配件有限公司	46,025,126.53			46,025,126.53		
武汉钧达长海精密模具有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
柳州钧达汽车零部件有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	164,254,356.66	2,000,000.00		166,254,356.66		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
开封河西	31,861,53			6,062,871		-1,660,00				36,264,40	

汽车饰件有限公司	8.30			.36	0.00				9.66
小计	31,861,538.30			6,062,871.36	-1,660,000.00				36,264,409.66
合计	31,861,538.30			6,062,871.36	-1,660,000.00				36,264,409.66

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	373,672,252.38	275,864,813.15	486,685,921.72	390,009,215.43
其他业务	1,852,839.61	1,339,800.60	9,034,592.66	7,702,610.73
合计	375,525,091.99	277,204,613.75	495,720,514.38	397,711,826.16

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,062,871.36	5,879,707.70
其他		135,266,842.79
合计	6,062,871.36	141,146,550.49

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,776.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,398,527.95	收到的政府补贴减少
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-721,017.91	
减：所得税影响额	714,258.27	
合计	2,949,475.44	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.84%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50%	0.32	0.32

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2018年年度报告全文。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

海南钧达汽车饰件股份有限公司

董事长：王松林

2019年4月27日