



浙江今飞凯达轮毂股份有限公司

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。

公司负责人葛炳灶、主管会计工作负责人朱妍及会计机构负责人(会计主管人员)朱妍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘玉龙	独立董事	公务出差	杨庆华
葛础	董事	公务出差	叶龙勤

本公司 2018 年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，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。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 376,550,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.18 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	59
第十节 公司债券相关情况.....	65
第十一节 财务报告.....	66
第十二节 备查文件目录.....	168

释义

释义项	指	释义内容
今飞凯达、公司、本公司、今飞有限	指	浙江今飞凯达轮毂股份有限公司
今飞控股	指	今飞控股集团有限公司，公司控股股东
今飞投资	指	金华市今飞投资股份有限公司，今飞控股股东
今飞亚达	指	浙江今飞亚达轮毂有限公司，公司全资子公司
今飞摩轮	指	浙江今飞摩轮有限公司，公司全资子公司
今泰零部件	指	浙江今泰汽车零部件制造有限公司，公司全资子公司
今飞轻合金	指	金华市今飞轻合金材料有限公司，公司全资子公司
贵州今飞	指	贵州今飞轮毂股份有限公司，公司控股子公司
今飞零部件	指	金华市今飞零部件制造有限公司，公司控股子公司
今飞汽配	指	金华市今飞汽车配件有限公司，公司全资子公司
今飞技术研究院	指	浙江今飞汽摩配技术研究院有限公司，公司全资子公司
云南今飞	指	云南富源今飞轮毂制造有限公司，公司全资子公司
富源今飞零部件	指	富源今飞零部件有限公司，公司全资子公司
云南今飞摩配	指	云南今飞摩托车配件制造有限公司，公司全资子公司
宁夏今飞	指	宁夏今飞轮毂有限公司，公司全资子公司
飞驰工贸	指	FUTURE INDUSTRIAL & TRADING INC.（飞驰工贸股份有限公司），公司全资子公司，注册于美国
印度今飞	指	JINFEI TRADING INDIA PRIVATE LIMITED（印度今飞贸易有限公司），公司控股子公司，注册于印度
沃森	指	沃森制造（泰国）有限公司，公司控股子公司，报告期内收购
RICO 今飞	指	RICO JINFEI WHEELS LIMITED（瑞科今飞轮毂有限公司），公司参股公司，注册于印度
汽轮	指	汽车铝合金车轮
摩轮	指	摩托车铝合金车轮
电轮	指	电动车铝合金车轮
OEM 市场	指	Original Equipment Manufacture，即整车配套市场，为汽车零部件供应商为整车制造商提供配套零部件的市场
AM 市场	指	After-Market，即售后服务市场，修理或更换零部件的市场
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法

证券法	指	中华人民共和国证券法
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期，本报告期	指	2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	今飞凯达	股票代码	002863
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江今飞凯达轮毂股份有限公司		
公司的中文简称	今飞凯达		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG JINFEI KAIDA WHEEL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jinfei Kaida		
公司的法定代表人	葛炳灶		
注册地址	浙江省金华市婺城区夹溪路 888 号		
注册地址的邮政编码	321000		
办公地址	浙江省金华市婺城区夹溪路 888 号		
办公地址的邮政编码	321000		
公司网址	http://www.jfk.com.cn/		
电子信箱	jfk@jinfei.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何东挺	金丽斌
联系地址	浙江省金华市婺城区夹溪路 888 号	浙江省金华市婺城区夹溪路 888 号
电话	0579-82239001	0579-82239001
传真	0579-82523349	0579-82523349
电子信箱	jfk@jinfei.cn	jfk@jinfei.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》、《上海证券报》、《证券时报》、《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	浙江省金华市夹溪路 888 号今飞凯达证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	913307007707246030
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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	孙玉霞、彭冬玉

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
财通证券股份有限公司	浙江省杭州市杭大路 15 号 嘉华国际商务中心	陈艳玲、朱欣灵	2017.4.18-2019.12.31

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）	2,877,999,476.24	2,580,295,132.27	11.54%	2,294,193,121.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,675,615.63	60,876,451.18	6.24%	73,112,501.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,583,895.02	30,610,771.33	29.31%	56,001,326.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	358,486,659.92	-180,431,259.89	298.68%	163,992,427.11
基本每股收益（元/股）	0.17	0.16	6.25%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.16	6.25%	0.26
加权平均净资产收益率	6.88%	7.69%	-0.81%	13.26%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	4,085,820,078.38	3,808,946,414.91	7.27%	2,901,860,204.52

归属于上市公司股东的净资产 (元)	952,616,849.13	908,108,899.11	4.90%	588,390,867.09
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

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	599,745,808.39	741,901,682.18	685,305,953.03	849,741,354.89
归属于上市公司股东的净利润	14,338,534.74	20,851,313.96	20,669,851.71	8,965,058.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,399,005.20	9,978,587.00	12,605,942.97	6,709,044.19
经营活动产生的现金流量净额	-119,241,900.16	66,310,464.05	59,928,884.09	498,662,269.28

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）	-1,509,597.62	-384,788.04	38,439.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,543,350.61	4,135,224.54	9,825,375.46	
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）	29,621,825.47	35,007,477.56	15,886,894.16	报告期内确认与资产/收益相关的政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	253,616.95			

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,319,304.00	-73,625.85	-6,161,055.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,837,098.69	585,194.88	1,627,135.13	
减：所得税影响额	7,686,522.40	8,429,496.23	3,411,796.88	
少数股东权益影响额（税后）	648,747.09	574,307.01	693,818.26	
合计	25,091,720.61	30,265,679.85	17,111,174.20	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金支出	871,833.60	其与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目

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

公司自设立以来一直从事铝合金车轮的研发、设计、制造和销售。公司主要生产经营铝合金车轮产品，公司主要产品为汽车铝合金车轮、摩托车铝合金车轮、电动自行车车轮。

在汽车铝合金车轮领域，在OEM市场，公司与上汽大众、上汽通用五菱、日本铃木、长安汽车、吉利汽车、东风汽车、神龙汽车等国内知名汽车整车制造商建立了稳定的合作配套关系。在AM市场，公司产品覆盖了北美、欧洲、日本、俄罗斯等十几个国家和地区。在摩托车铝合金车轮领域，公司摩托车铝合金车轮与国际、国内各主流摩托车品牌相配套，包括全球品牌本田、铃木、雅马哈，印度品牌HERO、Bajaj、TVS、Royal Enfield以及国内的大长江、钱江、五羊本田、新大洲本田、轻骑铃木、光阳、春风等。电动自行车车轮为雅迪、爱玛、绿源、新日、速珂等一线整车厂提供配套。报告期内，主营业务及经营模式均未发生重大变化。

公司实行“以销定产”的订单拉动式生产模式，公司所需原材料主要为铝合金。在销售模式上，在OEM市场，公司作为整车制造商的一级供应商，产品直接销售给汽车制造商。在AM市场，公司主要通过展会、网络等渠道了解到客户信息并与客户进行接洽，一般会邀请客户到公司考察，经客户初步评审认可，进行初步报价，或者针对客户的新品进行报价，报价通过即可签订合同，正式进入新品开发阶段。报告期内，公司生产经营模式未发生重大变化。

公司处于的铝合金车轮行业，属于汽车及摩托车零部件制造企业，与汽车及摩托车行业的景气程度密切相关，其周期性基本与汽车及摩托车行业周期性同步，产品市场需求受宏观经济、汽车及摩托车行业需求变化的影响。报告期内，公司管理层密切关注国内外经济形势，根据董事会的决策部署，有序推进募投项目建设，努力提高研发能力，优化市场布局，深化内部管理，实现营业收入的增长。

经过多年经营发展，公司已成为国内铝合金车轮行业重要企业之一，生产规模和产品质量处于行业领先。

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	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	比上年度增加 169.91%，主要是因为募投项目建设带来在建工程增加
其他应收款	比上年减少 36.08%，主要是因为上期应收补贴款本期收
其他流动资产	比上年增加 48.41%，主要是因为期末购买理财产品增加

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

报告期内，公司铝合金车轮竞争能力持续增强，在如下方面依旧保持核心竞争优势。

1、技术研发优势

公司是国家高新技术企业，为服务主业，增强公司市场竞争力，公司成立了汽摩配研究院从事铝合金车轮新技术的开发与应用。截至本报告期末，公司共拥有专利220项，其中拥有17项发明专利，77项实用新型专利以及126项外观设计专利，且有多项发明和实用新型专利正在申请中。公司拥有多项核心技术，主要涉及产品轻量化方面的材料开发、模具设计开发以及新工艺开发等方面，各项技术均达到国内领先或先进水平。此外，公司拥有一批先进的生产设备，并在引进国内外先进生产设备的基础上，结合自身生产特点，对部分生产设备进行了改进，自行研制了车轮双工位低压铸造生产设备、旋压生产设备等装备改进技术，在控制设备成本的同时，提高了生产效率和制造水平。公司所具备的技术优势使公司具有很强的自主研发和设计能力，保证了公司产品质量，为公司发展提供了强劲的技术支持。

2、产品优势

公司生产的铝合金车轮产品覆盖了汽车、摩托车、电动车等车辆，产品结构从中低端到高端产品一应俱全，可以满足市场对不同种类和不同档次产品的需求。同时，汽车、摩托车、电动车车轮的生产设备和工艺具有一定的共通性，在市场环境变化的情况下，公司可适时根据市场需求或公司订单的变化转换生产。完整的品种覆盖优势可以使公司及时规避单一市场的变化风险，完整分享汽车、摩托车、电动车行业发展的成果。

3、质量优势

公司极为重视产品的质量，建立了包括质量管理、质量检测、售后服务等在内的一整套完整的质量保证体系，并严格做到制度化、程序化。公司先后通过了ISO9001:2008、ISO/TS16949质量体系认证，以及美国SFI、日本VIA、德国TUV、印尼SNI、印度ARAI等权威认证。公司具备较强的质量控制水平，产品性能优良、质量稳定，多次获得客户评定的质量奖项。

4、客户优势

公司凭借较强的设计研发能力和技术综合实力，产品质量和性能达到国内车轮行业的先进水平，公司持续通过国内外客户的产品认证程序，产销量不断扩大，与汽车、摩托车整车厂商建立了长期稳定的战略配套关系，并通过国外大型批发商进入国际市场，积累了大量优质的客户资源。通过与客户的长期稳定合作，公司已在行业内奠定了良好的市场地位，塑造了良好的品牌形象，并形成了广泛的品牌影响力，为今后进一步扩展国内以及国外整车配套体系奠定了坚实的基础。

5、规模优势

经过多年的积累，公司已实现规模化生产，具备较强的规模优势：首先，大规模专业化生产可以满足下游客户对车轮的小批次、大批量（OEM市场）和多品种、小批量（AM市场）的不同需求；其次，规模化生产下的大批量原材料采购使公司能够与国内知名的原材料供应商合作，从源头控制产品质量，并有效控制和降低了采购成本，提高了产品竞争力和公司盈利能力。因此，公司具备行业领先的规模优势，为开拓国内外市场和进一步扩大业务规模提供了有力支撑。

6、管理优势

在生产管理方面，ERP、MRP、MES等管理系统等已经在公司推行多年，管理体系成熟。近年来公司大力开展“机器换人”、“两化融合”等企业转型升级工作，不断提升管理水平。在人员管理方面，公司通过与各咨询机构和高等院校合作，对无定额管理人员的收入采用岗位工资与绩效工资分离的考核方法，很好的调动了管理人员的工作积极性。在流程管理方面，公司形成了较为完善的管理制度体系，使公司的各项日常管理均做到“有法可依”，同时利用信息技术将各项流程固化到各管理软件系统，降低日常管理中的个人因素。人才储备方面，公司通过招聘和培养应届毕业生，建立了一支后备干部队伍，保障了公司在高速扩张过程中的人才储备支撑。公司在多年经营中建立了较为完善的管理体制，为业务发展提供了有力保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

根据中国汽车工业协会统计分析,2018年,汽车工业总体运行平稳,受政策因素和宏观经济的影响,产销量低于年初预期,全年汽车产销分别完成2780.9万辆和2808.1万辆,比上年同期下降4.2%和2.8%。我国汽车产业面临较大的压力,一方面由于购置税优惠政策全面退出造成的影响;另一方面受宏观经济增速回落、中美贸易战,以及消费信心等因素的影响,短期不利的影响因素仍然较多。但是,目前我国汽车产业仍处于普及期,仍有较大的增长空间。据中国汽车工业协会统计分析,2018年,我国摩托车工业面对严峻复杂的国内外形势,以及更加严格的环保措施,行业产销总体表现较为低迷,产品结构持续优化,全年摩托车产销分别完成1557.75万辆和1557.05万辆,比上年同期下降9.15%和9.13%,但是,印度摩托车市场增速明显,比上年同期增长14.80%,为国内主要摩轮生产商带来机遇。电动车市场,由于新国标的影响,导致市场波动较大。国际环境依然复杂严峻,市场竞争激烈,公司立足于主业,紧紧围绕2018年度经营计划书确定的各项目标与重点工作计划要求,把握市场发展机遇,优化市场布局,明确发展目标,强化发展措施,全力做好各项工作。报告期内,公司实现营业收入287,799.9万元,同比增加29,770.43万元,增幅11.54%,公司实现净利润6,571.15万元,同比增加230.82万元,增幅3.64%,实现归属于上市公司股东的净利润6,467.56万元,同比增加379.92万元,增幅6.24%。

报告期内,公司所做的工作主要有:

1、生产销售方面

报告期内,公司加速实施产业转移,优化产业布局。经过前几年的产业布局调整,在国内生产基地的布局已基本完成,云贵生产基地已经成为除了金华以外的第二个生产制造中心。2018年,公司根据云贵基地、宁夏基地的资源、成本、地域优势,有效实施生产的平衡转移。销售方面,公司面对市场变化,快速调整,积极应对。汽轮产品AM市场销量增长,其中北美、欧洲、东南亚市场均有不同程度的增长;在整体汽车行业下滑趋势下,汽轮OEM市场虽销售有所下降,但是公司开拓了新的优质客户,为2019年OEM市场的稳定奠定基础。摩轮产品销售增长,AM市场主要得益于印度市场增长,内销市场得益于积极应对市场环境与市场开拓。电轮市场由于新国标政策出台,导致市场波动较大,有所下降。

2、技术方面

报告期内,公司共申请专利61项,其中申请发明专利9项,实用新型专利11项,外观设计专利41项。本年度共授权专利46项,其中发明专利2项,实用新型专利12项,发明专利累计授权17项。

3、质量方面

公司极为重视产品的质量,建立了包括质量管理、质量检测、售后服务等在内的一整套完整的质量保证体系,并严格做到制度化、程序化。通过精益生产,改善工艺流程,合理优化人员结构,提升生产订单及时完成率。公司严格贯彻执行各类体系建设要求,提升质量管理水平和产品质量,同时继续推行持续改进和精益生产,从全方位、多角度提升公司管控能力,继续巩固公司在行业内的领先地位。

4、管理方面

报告期内,公司在财务管控、人力资源、设备资产、生产组织等重点模块深入推进信息化的运用。尤其在财务管理模块,实施了资金管理(内部银行)项目,将线下业务转为线上单据处理,通过预算控制体系,加强各级经营者的资金概念,有效控制资金使用。围绕“降本增效”核心,各职能部门、工厂积极开展各项改善活动。在生产组织、设备资产管理方面,利用物联网技术,着重打造了运营监管中心,提高了生产管理的效率。

5、资本运作方面

扩大直接融资,有效降低企业成本。2018年公司顺利完成了可转债的申报,于2018年12月29日拿到批文,募集总金额为3.68亿元。持续扩大直接融资和改善银行贷款结构,借助权益性融资、直接融资,从而降低银行借款占比,更有效地发挥资金价值,减少财务费用,优化公司资本结构。

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	2,877,999,476.24	100%	2,580,295,132.27	100%	11.54%
分行业					
铝合金车轮行业	2,479,901,859.58	86.17%	2,478,713,825.51	96.06%	0.05%
其他	398,097,616.66	13.83%	101,581,306.76	3.94%	291.90%
分产品					
汽轮	1,631,951,331.41	56.70%	1,710,944,066.92	66.31%	-4.62%
摩轮和电轮	847,950,528.17	29.46%	767,769,758.59	29.76%	10.44%
其他	398,097,616.66	13.83%	101,581,306.76	3.94%	291.90%
分地区					
国内	1,593,631,991.32	55.37%	1,524,733,210.71	59.09%	4.52%
国外	1,284,367,484.92	44.63%	1,055,561,921.56	40.91%	21.68%

(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						
铝合金车轮行业	2,479,901,859.58	2,040,415,961.28	17.72%	0.05%	-1.67%	1.44%
其他	398,097,616.66	370,425,318.27	6.95%	291.90%	377.18%	-16.63%
分产品						
汽轮	1,631,951,331.41	1,286,147,273.47	21.19%	-4.62%	-7.06%	2.07%

摩轮和电轮	847,950,528.17	754,268,687.81	11.05%	10.44%	9.12%	1.07%
其他	398,097,616.66	370,425,318.27	6.95%	291.90%	377.18%	-16.63%
分地区						
国内	1,593,631,991.32	1,392,878,964.61	12.60%	4.52%	9.76%	-4.17%
国外	1,284,367,484.92	1,017,962,314.94	20.74%	21.68%	15.20%	4.46%

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

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
铝合金车轮行业	销售量	只	16,564,906	17,013,401	-2.64%
	生产量	只	17,348,424	17,144,868	1.19%
	库存量	只	2,840,621	2,057,103	38.09%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

按订单生产的汽轮产品因市场需求放缓所引起库存增加。

(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

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	
铝合金车轮行业	原材料	1,149,076,222.87	47.66%	1,183,428,694.84	54.97%	-2.89%
铝合金车轮行业	人工工资	193,948,402.01	8.04%	178,458,474.06	8.29%	8.68%
铝合金车轮行业	制造费用	341,772,339.99	14.18%	309,189,681.80	14.36%	10.54%
铝合金车轮行业	燃动	205,284,699.64	8.52%	232,826,055.69	10.82%	11.83%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

报告期内合并报表范围新增子公司富源今飞零部件有限公司，股权取得时点：2018年8月3日，股权取得成本为5,000,000元

人民币，股权取得比例100%，是新设子公司。。

（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）	986,526,556.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.28%
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	第一名	318,945,488.57	11.08%
2	第二名	207,524,609.58	7.21%
3	第三名	155,669,831.69	5.41%
4	第四名	153,996,972.41	5.35%
5	第五名	150,389,653.87	5.23%
合计	--	986,526,556.12	34.28%

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）	1,671,411,099.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	85.00%
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	第一名	887,198,151.66	44.87%
2	第二名	425,513,181.22	21.52%
3	第三名	172,004,421.80	8.70%
4	第四名	108,526,489.00	5.49%
5	第五名	78,168,855.48	3.95%
合计	--	1,671,411,099.16	85.00%

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	67,103,622.23	69,030,095.81	-2.79%	
管理费用	128,729,482.22	105,972,822.05	21.47%	
财务费用	135,205,546.25	113,494,229.22	19.13%	
研发费用	86,460,845.89	77,588,082.04	11.44%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	技术内容	技术来源	项目进展	拟达目标
1	非电镀合金表面防腐装饰一体化环保涂层材料研发及其在铝合金轮毂中的应用	1、防腐装饰一体化功能涂料的制备研究：开展不同氧化物纳米颗粒的可控制备及原位改性研究；开展有机硅聚合物制备及其与改性氧化物纳米颗粒的复合研究；开展颜料颗粒包覆改性研究；开展纳米溶胶（浆料）与改性颜料的复配研究，制备高固含量的防腐装饰一体化功能涂料，研究涂料制备条件、涂布工艺与涂层结构、性能的变化及调控规律； 2、防腐装饰一体化功能涂料的产业化关键技术研究：开展防腐涂料用氧化物纳米颗粒的宏量制备及原位改性、有机硅聚合物合成、有机-无机复合、颜料颗粒包覆改性等关键工艺技术研究，以铝合金表面涂层的机械力学性能、防腐性能为关键指标进一步优化涂料配方及制备工艺，开发防腐装饰一体化功能涂料及其稳定中试生产工艺； 3、功能涂料的应用技术研究与工业示范：开展不同表面预处理工艺、后处理工艺对涂层性能的影响研究；开展涂装工艺研选、涂装辅助设备（夹具）的设计研究，解决涂料在涂装过程中可能出现的流挂、堆积、边界效应等问题；开展轮毂表面涂层重涂、修复技术研究；优化整体涂装工艺流程，建立环保型轮毂涂装示范生产线。	合作研发	已进入批量生产中	产品主要性能达到以下标准： 1、中性盐雾（NaCl 5%）不小于500小时； 2、耐氙灯老化不小于500小时； 3、耐水性大于72小时（41℃浸泡去离子水，表面无变化）； 4、涂层硬度不小于4H、附着力0级； 5、建成100吨/年防腐涂料中试线1条、轮毂涂装示范生产线1条。
2	汽轮全自动去毛刺工艺的研发	1、进出料辊道机构设计开发：进料出料辊道机构材料选取和结构设计，使整个机构运行平稳高效，实现	自有	已进入小批量生产	产品主要性能达到以下标准：

		无人操作； 2、机械手抓取机构设计开发：机械手抓取机构材料选取和结构设计，使整个机构工作效率提高，运行稳定可靠； 3、去毛刺机构设计开发：浮动打磨机构材料选取和结构设计，整体机构布局设计，高速气动主轴以及侧向浮动机构的设计，提高机构运行的快捷性； 4、夹具夹紧机构的研发：件夹具夹紧机构材料选取和结构设计，提高准确性，提升产品的质量。有效防止粉尘污染，提高安全性能； 5、控制系统的研发：气动原理设计，气缸以及气动元件设计或选取，减少能耗并提高气动效率；气控系统原理的设计，以PLC程序控制，达到全自动无人操作。		中	1、轮毂适用范围：13寸~20寸，同时可通过2个车轮； 2、C面合格率95%，无尖角，光滑过渡； 3、班产：900个/班。
3	汽轮水溶性油漆喷涂工艺的研发	1、水性油漆工艺的研究：水的表面张力远高于油性溶剂，可对漆面造成污染的、比水表面张力更低的物质更加多，因此对工件表面洁净度要求更加高，底粉与水性色漆的配套性，底粉中为了增加粉体的流平性会增加硅一类的物质，烘烤后会游离到涂层表面，因此对粉末的选择和筛选显得特别重要； 2、水性油漆对设备的要求研究：对工件预热温度对水性油漆影响的研究；对烤炉及预热室、流平室的材料与水性油漆影响的研究；对旋杯喷涂系统的绝缘设计； 3、前处理清洗工艺的研究：在前处理阶段增加封闭工艺后对涂层性能影响的研究；采用逆流补水方法对清洗效果影响的研究； 4、粉末喷涂工艺设计的研究：对喷粉房壳体的结构和使用材料的研究；对喷房全程自动吹净装置的研究；对提高粉末回收效率和质量的研究。	自有	已进入小批量生产中	产品主要性能达到以下标准： 1、硬度 ≥1H铅笔硬度； 2、附着力0级100%不脱落； 3、耐水试验 240h，试验后附着力测试0级； 4、中性盐雾全涂1000h，亮面720h，划线双边腐蚀宽度小于3.0mm,非划线部位不能腐蚀、起泡； 5、CASS试验240h，单边腐蚀宽度小于2.0mm,非划线部位不能腐蚀、起泡。
4	智能制造高仿真数字系统研发及应用——铝合金轮毂智能制造高仿真数字系统研发及应用	1、基于机器视觉的车间感知控制系统研究：以机器视觉为研究对象，应用机器视觉检测与控制技术提取产品特征，实现在线识别产品并与设备工艺设定关联，实现工艺参数网络化管理，以满足智慧工厂对环境感知和自主控制的多项需求； 2、基于大数据的智慧工厂技术研究：利用智慧工厂大数据为制造资源实时感知、制造过程优化控制、数据实时分析，制造服务敏捷配置等环节提供决策支持； 3、基于数字孪生技术的物理空间与信息空间的融合技术研究：从数字孪生车间（DTS）的角度出发，研究物理空间与信息空间融合的基础理论与关键技术，模拟产线运行，实现产线动态变化的实时追踪； 4、基于数值模拟的数字化仿真与轮毂生产工艺优化	合作研发	技术验证阶段	本项目完成后拟达到的指标： 1、将铝合金轮毂的生产效率提高25%以上，运营成本降低25%左右； 2、产品升级周期缩短30% 3、加工产品的位置精度≤0.2mm，加工产品的椭圆和偏心≤0.3mm。

		研究：围绕低压铸造铝合金车轮毂设计制造，涉及铸造数值模拟，微观组织模拟，在低压铸造数值模拟的基础上进行模具结构优化，工艺参数优化； 5、基于数字化建模技术进行产能匹配模拟：基于仿真平台与仿真软件的研究，将数字化建模技术应用于车间规划、操控、装配及物流中，壁面产能不足，仿真生产线的工序平衡，解决产能瓶颈问题。			
--	--	---	--	--	--

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	345	288	19.79%
研发人员数量占比	7.85%	8.99%	-1.14%
研发投入金额（元）	86,460,845.89	77,588,082.04	11.44%
研发投入占营业收入比例	3.00%	3.01%	-0.01%
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	2,733,105,410.08	2,267,960,919.01	20.51%
经营活动现金流出小计	2,374,618,750.16	2,448,392,178.90	-3.01%
经营活动产生的现金流量净额	358,486,659.92	-180,431,259.89	298.68%
投资活动现金流入小计	2,841,583.60	76,202,536.42	-96.27%
投资活动现金流出小计	482,756,764.60	357,987,814.30	34.85%
投资活动产生的现金流量净额	-479,915,181.00	-281,785,277.88	-70.31%
筹资活动现金流入小计	3,149,067,566.31	2,482,577,050.62	26.85%
筹资活动现金流出小计	3,185,747,380.84	1,789,971,838.22	77.98%
筹资活动产生的现金流量净	-36,679,814.53	692,605,212.40	-105.30%

额			
现金及现金等价物净增加额	-149,405,766.18	223,543,100.50	-166.84%

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增加了298.68%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2018年投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了70.31%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金所致。

2018年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了105.30%，主要系支付其他与筹资活动有关的现金及分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

2018年现金及现金等价物净增加额比去年同期减少了166.84%，主要系投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量减少所致。

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

□ 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	-1,065,687.05	-1.74%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	3,543,133.83	5.79%		
营业外收入	2,877,000.31	4.70%		
营业外支出	3,605,083.02	5.89%		
其他收益	34,165,176.18	55.86%	政府补助	否

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	372,456,844.06	9.12%	455,526,654.46	11.96%	-2.84%	
应收账款	460,774,154.14	11.28%	469,723,253.87	12.33%	-1.05%	

存货	857,774,893.36	20.99%	739,362,965.41	19.41%	1.58%	
投资性房地产	74,184,959.06	1.82%	62,679,411.47	1.65%	0.17%	
固定资产	1,379,207,333.06	33.76%	1,381,375,495.57	36.27%	-2.51%	
在建工程	355,925,721.36	8.71%	131,868,379.43	3.46%	5.25%	
短期借款	2,008,661,090.44	49.16%	1,762,590,999.74	46.28%	2.88%	
长期借款	57,000,000.00	1.40%	65,500,000.00	1.72%	-0.32%	

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	年末账面价值	受限原因
货币资金	230,103,402.77	银行借款与银行承兑汇票质押担保
应收票据	100,118,589.86	应付票据质押担保
固定资产	290,699,805.56	银行借款抵押担保
无形资产	147,575,902.48	银行借款抵押担保
合 计	768,497,700.67	

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,566,841.80	147,137,837.00	-74.47%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	----------	------	--------	------	----------	----------

									的进 展情 况					
沃森制 造（泰 国）有 限公司	生产、 经营各 种类型 汽车及 摩托车 配件， 如：汽 车变速 箱、铝 制车轮、摩 托车车 架、减 震器。进 出口各 种类型 汽车及 摩托 车配件 等	收购	32,566, 841.80	100.00 %	自有资 金	Samsin g Invest ment Limite d、 Double Line Invest ment Limite d、Doat Invest ment Limite d、	即期	车轮及 配件	已完 成产 权过 户和 债权 债务 转移， 现在 处于 建设 期	0.00	0.00	否	2018 年 09 月 10 日	巨潮资 讯网 (www.c ninfo.co m.cn) 公告编 号：： 2018-06 8
富源今 飞零部 件有限 公司	摩托车 零部件 及配件 制造； 机械零 部件加 工（以 上除危 险品、 金属表 面处理 及其他 有污染 的工艺）；原 木包装 材料、 纸箱销 售（除 危险化 学品、	新设	5,000,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	即期	零部件	建设 期	0.00	0.00	否		

	监控化学品、易制毒化学品及易燃易爆化学品)													
合计	--	--	37,566,841.80	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 300 万件铝合金汽车轮毂建设项目	自建	否	制造业	0.00	0.00	自有资金与自筹资金	0.00%	850,000,000.00	0.00	无	2018 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2018-093
年产 300 万件轻量化铝合金汽车轮毂智能制造项目	自建	是	制造业	0.00	0.00	自有资金	0.00%	700,000,000.00	0.00	无	2018 年 09 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2018-069
合计	--	--	--	0.00	0.00	--	--	1,550,000,000.00	0.00	--	--	--

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	首次公开发行股票	25,685.1	11,774.8	24,180.48	12,494.51	12,494.51	48.64%	1,530.47	存储于募集专户中用于募投项目	0
合计	--	25,685.1	11,774.8	24,180.48	12,494.51	12,494.51	48.64%	1,530.47	--	0
募集资金总体使用情况说明										
(一) 实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江今飞凯达轮毂股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]369号文)核准,公司于2017年4月12日首次公开发行普通股(A股)5,550万股,全部为新股发行,本次发行不设老股转让。本次发行每股面值1元,每股发行价格人民币5.48元,募集资金总额人民币30,414.00万元。其中,发行新股募集资金净额25,685.10万元,发行费用总额4,728.90万元。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已于2017年4月12日对首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具“天健验[2017]90号”验资报告。公司已对募集资金采取了专户存储,并与专户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。 (二) 募集资金使用和结余情况本公司2018年度实际使用募集资金11,774.80万元,2018年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为5.22万元;累计已使用募集资金24,180.48万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为25.85万元。2018年度使用部分闲置募集资金不超过12,000.00万元暂时补充公司流动资金,截至2018年12月31日已归还10,700万元,尚有1,300万元未归还。截至2018年12月31日,募集资金账户余额为人民币230.47万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。										

(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										
1、年产200万件铝合金汽车轮毂技改项目	是	14,685.1	2,190.59		2,190.59	100.00%	2018年06月01		不适用	否

							日			
2、技术研发中心建设项目	否	1,000	1,000	561.24	776.33	77.63%	2018 年 10 月 01 日		不适用	否
3、年产 200 万件铝合金汽车轮毂成品生产线项目（二期工程）	否		12,494.51	11,213.56	11,213.56	89.75%	2019 年 06 月 01 日		不适用	否
归还银行贷款	否	10,000	10,000		10,000	100.00%	2017 年 06 月 01 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	25,685.1	25,685.1	11,774.8	24,180.48	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	25,685.1	25,685.1	11,774.8	24,180.48	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 年产 200 万件铝合金汽车轮毂技改项目先期投入 2,190.59 万元，上述先期投入情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并已出具《关于浙江今飞凯达轮毂股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2017）7238 号）。经 2017 年 7 月 3 日公司第二届董事会第十三次会议审议通过，公司已于 2017 年 7 月以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,190.59 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 "2017 年 7 月 28 日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司浙江今泰汽车零部件制造有限公司使用部分闲置募集资金不超过 12,494.51 万元暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。2017 年 12 月 18 日，子公司浙江今泰汽车零部件制造有限公司提									

	前将 12,000.00 万用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。根据 2018 年 1 月 29 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司云南富源今飞轮毂制造有限公司使用部分闲置募集资金不超过 12,000.00 万元暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2018 年 12 月 31 日已归还 10,700 万元，尚有 1300 万元未归还。"
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	截至 2018 年 12 月 31 日，1300 万元用于暂时补充流动资金，其余部分存放于募集资金监管专户中用于募投项目。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
今飞摩轮	子公司	摩托车轮毂及配件（除摩托车发动机）、模具生产、销售；电动车车轮	125,000,000	802,371,133.21	176,516,509.12	884,290,232.04	27,067,381.20	26,023,994.25

		生产、销售； 货物与技术 进出口。						
云南今飞	子公司	汽车、摩托 车轮毂及组 件生产销 售；机械模 具开发、设 计、制造； 重炉用铝锭 及铝制品加 工销售；经 营货物及技 术进出口业 务。	135,137,837	856,520,270. 94	157,127,861. 64	1,203,370,66 3.36	26,357,175.8 9	20,538,258.0 9

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
富源今飞零部件有限公司	新设子公司	
沃森制造（泰国）有限公司	收购	

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

（一）公司发展战略

面对中国宏观经济增速下滑，行业竞争日益激烈的经济大环境，为更好地把握市场发展机遇，优化市场布局，明确发展目标，强化发展措施，全力做好各项经营工作，公司将全面贯彻2019年中央经济工作会议精神，以开放的精神、国际化的发展思路，继续推进产业转移和技术创新体系变革，以标准化、数字化手段强基础，以人才队伍建设促发展，推动企业转型升级，实现高质量经营。

（二）经营计划

2019年度，公司营业收入预计同比增长-15%—15%，净利润预计同比增长-25%—15 %。公司2019年经营目标是根据目前公司所处的现状，考虑未来市场的变化所做出的计划，上述经营目标并不构成公司对2019年度的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、国家相关政策等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

2019年具体经营计划如下：

1、继续推进产业转移和升级

当前，国内外经济形势错综复杂，国内经济下行压力大，从粗放的、靠投资拉动发展逐步转向高质量发展。面对严峻的经营环境，公司将根据几个生产基地的地域特性，合理布局及组织生产，充分发挥产业链整合优势。经过前几年的产业转移布局，目前云贵基地、宁夏基地已基本建成，其中云贵基地涵盖了汽轮OEM、汽轮AM、摩轮等产品，已经成为继金华之后的第二个生产制造中心。2019年重点是产业布局的转移及完善工作，同时统筹金华各工厂与云贵、宁夏、泰国基地的生产平

衡，充分发挥云贵、宁夏、泰国基地的资源、地域等优势，尽快做好市场转型并多为企业创造效益。

2、加强人才队伍建设，助力企业发展

随着公司产业链布局的深化，全球化布局的推进，公司亟需打造一支适应企业发展的高素质人才队伍。公司将扎实推进人才培养发展工程，以开放的心态实施招才引智计划，应对公司战略发展对人才的迫切需求。坚持内部培育与外部引入并举，利用多种方式、多种渠道，引进业内领军人才和社会成熟人才。扎实推进员工素质提升工程，继续细化和深入不合格员工、核心员工的管理，以这两项工作为基点，提升整体员工素质。建立有效再培训与淘汰机制，持续抓好核心员工队伍建设，完善核心员工的评价与选拔培养体系。扎实推进评价激励机制完善工程。完善多种形式并存的薪酬及评价绩效体系，突出“多贡献多得”原则，激发员工的工作热情和创新精神，薪酬激励机制以留才、引才的有效性为目标，形成以结果为导向，以成果论英雄的评价激励机制。

3、以研究院建设为切入点，推进技术创新体系的变革

公司要实现高质量发展，必须要以技术创新为第一驱动力，建立自主型技术创新体系是公司实现战略转型的基本保障。首先要做强做实研发平台，完善汽摩配研究院人员及组织架构，引进高端领军人才，多渠道培养科研及试制人员，形成以高端领军人才为核心，其他科研人员及试制人员为辅助的有效协同创新模式；同时健全汽摩配研究院管理运行机制，明确汽摩配研究院与各生产制造中心的职责分工，使汽摩配研究院成为从技术层面推动企业发展的引擎。树立“技术为王、创新为本”的理念，实施多元化创新激励方式，完善技术创新管理体系。

4、夯实基础管理，巩固发展基石

基础管理是企业发展的根本，是公司永恒的主题。2019年公司将提升基础管理，实现经营质量的提升。以制度流程为抓手强化监察中心建设，促进公司内部控制流程不断优化和完善，保障内部控制体系的有效运行。以标准化工作提升各项基础管理水平，梳理相关管理标准、技术标准与作业标准等基础性工作，通过设备、工艺标准化的提升来规范现场操作和作业流程，通过沟通标准化畅通企业内部沟通渠道，提高管理效率。以信息化手段推动基础管理数字化，根据企业发展、运营的需求，完善各个系统，推进系统实用化。严格落实安全环保工作，完善安全环保管理网络与管理体系。

5、坚持以人为本，促进企业和谐发展

坚持以人为本，营造和谐劳动关系。创造多渠道、形式的沟通平台，保证员工与公司之间畅通的沟通渠道；积极开展合理化建议活动，让员工参与公司经营，为公司发展献计献策。积极参与公益实践、践行社会责任。公司将一如既往地关注公益，做好支持新农村建设、教育事业和扶贫帮困等社会公益事业。

（三）资金需求计划

公司将按照计划进行投资项目的建设，并结合自身发展状况，合理筹集、安排、使用资金，根据股东效益最大化原则，充分有效利用资本市场融资平台，积极拓宽融资渠道，以最合理的融资方式解决资金需求。

（四）主要风险及应对措施

1、行业波动风险

本公司主要从事汽车及摩托车铝合金车轮等产品的研发、生产和销售，公司的生产经营状况与汽车及摩托车行业的景气程度密切相关。未来若我国整体宏观经济、汽车行业发展趋缓，国内摩托车行业景气度持续下滑，境外摩托车行业市场增速放缓，将会对本公司的生产经营产生一定影响，公司将面临毛利率和整体经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司将加强产品市场研究，加大新产品的研发力度，提高产品质量，不断满足客户的需求，做精做优，提高企业综合竞争力。同时，随着公司实力的增强，公司将依托资本市场，开拓新的市场，寻找利润增长点。依托国际化布局，优化市场结构，提高抗市场行业风险的能力。

2、政策风险

一方面，随着汽车保有量迅速增加，给资源与环境带来的压力日益增大，国内部分一二线城市对汽车采取了限购、限行等政策措施；在摩托车行业，城市“禁限摩”政策也对国内摩托车市场需求产生了一定抑制作用。若上述限制政策逐渐蔓延或长期持续，将对我国汽车、摩托车产销量的增长带来一定负面影响，从而对本公司的生产经营产生一定影响。

另一方面，汽车零部件行业一直是我国优先发展和重点支持的产业之一，国家相关部门不断出台《汽车产业发展政策》、《汽车工业结构调整意见的通知》等扶持政策以促进我国汽车零部件行业的健康、有序发展。未来若相关政策发生变化，将

影响到公司业绩。

应对措施：公司将继续采取优化产品结构、拓展市场领域、强化产品质量、加大工艺创新等多种措施，加强政策研究与预测，积极应对政策变化实现生产、销售的合理调整，在保持原有业务稳步增长的基础上，不断加大业务创新，提高竞争力。

3、海外市场风险

2016年度、2017年度和2018年度，公司主营业务收入中出口销售收入的金额分别为86,430.34万元、91,676.02万元和128,436.75万元，分别占同期主营业务收入的39.39%、42.74%和51.79%，出口业务对公司生产经营的影响较大。报告期内，公司汽车铝合金车轮产品主要出口到日本、美国等国家，摩托车铝合金车轮产品主要出口到印度及东南亚地区。近几年，一方面，我国汽车铝合金车轮出口遭到部分国家的反倾销调查，除欧盟于2017年裁定继续对原产自中国的铝合金汽车轮毂征收22.3%的反倾销税外，欧亚经济联盟于2019年3月29日公布对原产于中国的铝制轮毂反倾销调查终裁裁决，所有中国企业的反倾销税率均为33.69%，征收期5年。2017年、2018年公司铝车轮产品对欧亚经济联盟国家出口分别为人民币7,653,433.76元、人民币8,714,466.3元，占公司各年销售收入的0.29%、0.30%。印度于2019年3月29日作出第一次反倾销日落复审肯定性裁决，此次反倾销日落复审，中国企业被裁定的反倾销税率分为两档：0.08美元/KG和2.15美元/KG，公司与其他三家企业被裁定的反倾销税率为0.08美元/KG，其余均为2.15美元/KG。2017年、2018年公司铝车轮产品对印度出口分别为3,313,261美元、10,712,792美元，占公司各年销售收入的0.86%、2.50%。陆续对中国汽车铝合金车轮产品出台了反倾销税政策，降低了我国汽车铝合金车轮出口产品在该等国家的竞争力。另一方面，由于印度对摩托车保险政策的调整等因素，2019年1-3月份，印度摩托车市场出现了下滑的态势，因此未来印度摩托车市场也存在一定的不确定性。

中美贸易摩擦的不确定性仍然较大，可能导致对美出口关税税率大幅增长，进一步恶化我国车轮出口形势。2018年7月10日美国政府发布了对价值2,000亿美元中国商品征收10%关税的商品清单，关税措施或在2018年8月30日后生效，铝合金汽车轮产品也在2000亿美元商品清单之内。2019年3月5日，美国贸易代表办公室表示2018年9月调查行动所涵盖中国产品加征关税税率将维持在10%，直至另有通知。若中美贸易磋商失败，加征关税提高到25%，将对我国铝车轮对美出口带来极大的压力。

应对措施：

(1) 贸易壁垒方面：面对日益加剧的反倾销反补贴等国际贸易保护措施，公司会积极参与应诉工作，争取较好的税率。例如本次印度汽轮反倾销裁定，将为汽轮产品扩大印度市场提供竞争优势。

(2) 中美贸易战方面，公司布局海外，在报告期内收购了沃森制造（泰国）有限公司，并将投资建设年产300万件铝合金汽车轮毂项目，借此开拓东南亚地区市场，弥补公司东南亚市场的不足，优化海外产业布局。此外，本次收购为应对目前以及未来可能的国际贸易摩擦提供了基础，提高企业竞争力。

(3) 公司积极研究出口国家和地区的政策，正确把握国际经济环境，及时调整经营计划，提升经营贸易质量和国际竞争力。

4、主要供应商依赖风险

报告期内，铝锭占公司主营业务成本的比重较高。为保证铝锭等原材料质量的稳定和降低原材料采购价格，公司根据市场实际情况，采取向国内知名的原材料供应商或代理商集中采购策略。2016年度、2017年度和2018年度，公司向5名供应商采购金额合计分别为82,701.23万元、1,192,94.95万元和167,141.11万元，占同期采购总额的比例分别为51.24%、58.35%和85%。虽然公司能够根据综合评定结果及市场情况适时合理选择主要供应商，但是如果主要供应商不能及时、足额、保质地提供原材料，或者供应商的经营状况恶化、与公司的合作关系发生变化，短期内将影响公司的生产经营。

应对措施：根据市场情况合理选择供应商，加强与供应商的信息沟通。

5、主要原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为铝锭，铝锭价格的波动对公司的经营业绩产生一定影响。2016年度、2017年度和2018年度，公司铝平均采购价格分别为10.90元/公斤、12.36元/公斤和12.14元/公斤，铝采购价格相比上期的变动幅度分别为-1.27%、13.39%和-1.78%。若未来铝锭等原材料价格波动幅度较大，将影响公司的成本控制，毛利率将会受到一定的影响，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：公司大部分产品采用销售价格与铝价联动的策略，减少原材料价格波动的风险，当市场铝价变动时，双方约定在一定周期内根据该周期内的平均市场铝价变动对产品价格进行相应调整。

6、汇率风险

随着公司在海外业务的拓展，公司出口销售收入占主营业务收入的比例较高，出口业务主要以美元、日元进行结算，报告期内因汇率波动较大，公司汇兑损益波动较大。2016年度、2017年度和2018年度，公司的汇兑损失分别为-333.65万元、1,151.49万元和1,005.81万元，占同期利润总额的比重分别为-3.84%、15.65%和16.44%。汇率的波动也将直接影响到公司出口产品的销售定价，也会给公司经营带来一定程度的风险。

应对措施：公司采取向部分客户的销售价格与汇率联动方式减少汇率波动风险。制定衍生品投资政策，开展衍生品交易，提高公司及子公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险。同时通过品牌、技术等创新，提高产品价值，获得更高的利润和竞争优势，减少相关货币汇率波动对公司的影响。

7、偿债能力风险

公司正处于快速扩张期，为扩大产能、提升技术水平进行了较大规模的资本性支出，公司所需资金主要通过银行融资解决。公司资产负债率偏高、流动比率和速动比率相较同行业上市公司明显偏低。若未来公司经营业绩下滑，导致经营性现金流入减少，难以通过自身利润积累、银行借款或股权融资等方式保证正常运营所需的现金流，公司将面临一定的偿债风险。

应对措施：公司充分发挥已有资产产能，加强企业运营管理，提高盈利能力。积极加强财务管理，统筹安排资金调度，优化筹资、投资活动，2018年，公司顺利完成可转换公司债券发行事宜，借助良好的融资平台，优化财务结构，充分利用相关金融工具，为公司储备较强的偿债能力，为公司的稳健经营提供保障。

8、内部管理风险

公司已建立了较为规范的管理体系和内部控制体系，生产经营运转状况良好。近年来，公司不断加大固定资产投入，生产经营规模持续扩大，公司在经营决策、组织管理、业务整合和风险控制等方面的管理难度将不断增加，如果公司的内部管理不能适应经营规模扩大的需求，可能会对公司的持续发展带来一定不利影响。

应对措施：公司建立规范的管理体系和内部控制体系，保证良好的生产经营运转状况。

9、人才不足及流失风险

公司作为领先的铝合金车轮制造商，高素质人才的引进、培养与激励对公司未来能否持续保持行业领先地位举足轻重。公司正处于快速发展阶段，资产与业务规模的扩张将对公司提出更高的人才要求，公司存在一定的人才缺口，对具有管理、技术、资本经营等能力的复合型人才需求尤其迫切。此外，伴随着铝合金车轮行业技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，行业内公司对优秀技术人才、营销人才和管理人才的争夺也日趋激烈，公司若出现核心人员外流情况，将降低公司的综合实力。

应对措施：公司制定相关政策制度，完善培训机制和激励机制，加强优秀人才内部培养与外部高素质人才引进并举的措施，增强团队凝聚力和竞争力，以满足公司快速发展的需要。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

公司严格遵照《公司章程》及相关规定，报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合相关法律法规的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽责履职，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

公司2016年度未进行利润分配；

公司2017年度利润分配方案为以截至2017年12月31日公司总股本221,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.9元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增155,050,000股，转增后公司总股本增加至376,550,000股。

本报告期，利润分配预案为拟以2018年12月31日的公司总股本376,550,000股为基数，按每10股派发现金红利0.18元（含税），共计派发现金红利人民币6,777,900.00元。本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本。以上利润分配方案须报经本公司2018年度股东大会审议通过后实施。

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	6,777,900.00	64,675,615.63	10.48%	0.00	0.00%	6,777,900.00	10.48%
2017 年	19,935,000.00	60,876,451.18	32.75%	0.00	0.00%	19,935,000.00	32.75%

2016 年	0.00	73,112,501.02	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
--------	------	---------------	-------	------	-------	------	-------

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

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.18
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	376,550,000
现金分红金额（元）（含税）	6,777,900.00
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）	6,777,900
可分配利润（元）	318,988,444.89
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	
本报告期股利分配预案拟以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 376,550,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.18 元（含税），共计人民币 6,777,900.00 元。本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本。以上利润分配预案须报经本公司 2018 年度股东大会审议通过后实施。	

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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	填补回报措施的承诺	详见招股说明书“重大事	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内容	正常履行

			项提示"之" 五、本次公开发行对公司 每股收益的影响（三）公 司董事、高级 管理人员关于填补回报 措施的承诺"			
	公司控股股 东、实际控制 人及瑞琪投 资	关于自愿锁 定股份及减 持意向的承 诺	详见招股说 明书"第五节 发行人基本 情况"之"十二、主要股东 以及董事、监 事、高级管理 人员作出的 重要承诺及 其履行情况 （二）关于自 愿锁定股份 及减持意向 的承诺"	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内 容	正常履行
	君润投资、董 事（不含实际 控制人）、高 级管理人员	关于自愿锁 定股份及减 持意向的承 诺	详见招股说 明书"第五节 发行人基本 情况"之"十二、主要股东 以及董事、监 事、高级管理 人员作出的 重要承诺及 其履行情况 （二）关于自 愿锁定股份 及减持意向 的承诺"	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内 容	正常履行
	公司控股股 东、公司持有 5%以上股份 的主要股东、 发行人的董 事（不含独立	关于稳定公 司股价措施 的承诺	详见招股说 明书"第五节 发行人基本 情况"之"十二、主要股东 以及董事、监	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内 容	正常履行

	董事)、高级管理人员		事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况 (一)关于稳定股价的承诺"			
	公司控股股东、实际控制人、瑞琪投资及君润投资	关于避免同业竞争的承诺	详见招股说明书"第五节发行人基本情况"之"十二、主要股东以及董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况 (三)避免同业竞争的承诺"	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内容	正常履行
	公司控股股东以及实际控制人、公司持有 5%以上股份的主要股东及公司全体董事、监事、高级管理人员	关于减少和规范关联交易的承诺	详见招股说明书"第五节发行人基本情况"之"十二、主要股东以及董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况 (四)关于减少和规范关联交易的承诺"	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内容	正常履行
	控股股东、实际控制人	关于规范关联方资金往来的承诺	详见招股说明书"第五节发行人基本情况"之"十二、主要股东以及董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内容	正常履行

			其履行情况 (五) 关于规范关联方资金往来的承诺"			
	公司控股股东以及实际控制人	关于履行社会保险、住房公积金义务的承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十二、主要股东以及董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况 (六) 关于履行社会保险、住房公积金义务的承诺"	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内容	正常履行
	控股股东、实际控制人及其控制的主要股东、公司全体董事、监事、高级管理人员	关于失信补救措施的承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十二、主要股东以及董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况 (八) 关于失信补救措施的承诺"	2015 年 06 月 16 日	参见承诺内容	正常履行
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

本年度公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。具体内容参加第十二节、财务报告中“五、重要会计政策及会计估计”的“33、重要会计政策和会计估计变更”。

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

合并范围增加：富源今飞零部件有限公司，股权取得时点为2018年8月3日，取得成本为5,000,000元人民币，为新设子公司。

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙玉霞、彭冬玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘审计机构为天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）。综合考虑公司未来发展及审计工作的需要，经过审慎研究，公司拟聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2018年度的财务审计机构。公司已就更换会计师事务所事项与天健会计师事务所进行了事先沟通。天健会计师事务所在为公司提供审计服务的过程中，坚持独立审计原则，客观、公允地反映了公司财务状况，切实履行了审计机构应尽的职责。公司对天健会计师事务所在公司财务审计工作中提供的专业服务和辛勤劳动表示衷心感谢。

经审核，瑞华会计师事务所具有证券、期货相关业务从业资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计工作的要求，能够独立对公司的财务状况、经营成果和现金流量进行审计，并发表审计意见。

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

公司因于2017年在深圳证券交易所首次公开发行股票需要，聘请财通证券股份有限公司为保荐人，2018年度处于保荐人持续督导期内。

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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

公司控股股东今飞控股和实际控制人葛炳灶秉承诚信经营理念，遵循依法合规原则，持续稳健开展各项业务，不存在重大的

未履行法院生效判决，亦不存在所负较大数额债务到期未清偿等情况。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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
金华市正元商贸有限公司	正元商贸的经理陈冰为公司实际控制人葛炳灶配偶冯红之姐妹的配偶	向关联人采购原材料	配料配件、油漆	市场定价	市场价格	493.32	22.02%	1,000	否	承兑	市场价格	2018年03月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	493.32	--	1,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

序号	出租项目	交易方	产权所有公司	2018 年租金（元）
1	厂房	金华市志宏货运有限公司	今飞摩轮	10,055,527.49
2	屋顶	浙江晴天太阳能科技有限公司	今飞凯达	3,535,954.24
合计				13,591,481.73

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 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
今飞亚达		8,000	2018 年 01 月 30 日	8,000	连带责任保 证	1 年	否	否
今飞摩轮		10,000	2018 年 01 月 30 日	10,000	连带责任保 证	1 年	否	否
今飞摩轮		7,000	2017 年 01 月 12 日	7,000	连带责任保 证	3 年	否	否
今飞亚达		80,00						
今飞摩轮		17,000						
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		25,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		18,000		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		25,000		
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）		25,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		18,000		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		50,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		25,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				26.24%				
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 担保余额（E）				25,000				
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）	25,000
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

公司不存在复合方式提供担保。

（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

公司报告期不存在委托理财。

（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

报告期内，公司一直积极履行企业社会责任，注重保护股东特别是中小股东的权益，不断为股东创造价值，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商、客户和消费者，同时注重环境保护，在企业发展的同时积极参与社会公益事业，坚持走可持续发展道路。

1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断健全公司制度体系、完善法人治理结构、诚信规范运作，保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，不存在选择性信息披露；公平对待所有股东和投资者；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多种方式与投资者进行沟通交流，为投资者营造一个较为良好的互动平台。公司在切实保护股东权益的同时，高度重视保护债权人合法权益，严格按照与债权人所签订的合同履行债务。

2、员工权益保护

公司坚持“以人为本”，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，重视实现和保障职工的合法权益，为员工缴存社会保险等，不断完善员工各种福利，维护职工权益。公司经常举办各类培训、举行岗位技能大赛，为员工提供学习机会，提供个人提升奖励，鼓励员工不断学习。进行安全教育，注重对员工安全生产的保护，尊重和员工的个人利益。制定了相关人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司在供应商管理、招标采购等方面严格按照制度和流程执行，公平公正对待供应商，创造良好的竞争环境，保障供应商合理权益。公司坚持“以市场为导向，以客户为中心”的营销理念，为客户提供优质的产品。建立健全质量管理体系，严格把控产品质量，注重产品安全，提高客户和消费者对产品的满意度，保护消费者利益。

4、环境保护和可持续发展

公司重视环境保护工作，以“遵纪守法、节能降耗、预防污染、持续改进、生产优质环保产品”为环境方针，在生产经营过程中，严格遵守相关法律法规和公司内部规章制度。公司严格按照有关规定对废水、废气进行处理，废水及废气处理设施正常运行，确保达标排放。公司通过ISO14001环境管理体系认证，不断健全环境管理的制度，努力实现企业的可持续发展。

5、公共关系和社会公益事业

公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进了当地的经济建设和社会发展，为社会提供大量就业岗位，缓解就业压力。公司在追求经济利益的同时，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐的公共关系。公司以多种形式开展各项公益活动，为扶贫济困、科教文卫等公益事业捐资出力。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
今飞凯达	化学需氧量	连续排放	1	金华市婺城区	73	80	3.22(t/a)	3.23(t/a)	正常
今飞凯达	氨氮	连续排放	1	金华市婺城区	1.86	8	0.03 (t/a)	0.039(t/a)	正常
今飞凯达	总铬	连续排放	1	金华市婺城区	0.36	0.5	0.018(t/a)	0.024(t/a)	正常
今飞凯达	总磷	连续排放	1	金华市婺城区	0.05	1	0.02(t/a)	0.05(t/a)	正常
今飞凯达	石油类	连续排放	1	金华市婺城区	0.3	3	0.059(t/a)	0.067(t/a)	正常
今飞凯达	总铜	连续排放	1	金华市婺城	0.25	0.3	0.02(万 t/a)	0.027(万	正常

				区				t/a)	
今飞凯达	六价铬	连续排放	1	金华市婺城区	0.016	0.1	0.0036 (t/a)	0.0048(t/a)	正常

防治污染设施的建设和运行情况

公司现有废气、废水、废渣均设有布袋除尘、喷淋除尘、活性炭吸附、化学沉淀、专用仓库等设施设备进行处理，现设施设备运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

无

突发环境事件应急预案

编制电镀车间突发环境事件应急预案和辐射突发环境事件应急预案。

环境自行监测方案

按照浙江省环保厅要求，电镀车间生产期间按每日/月上报相应环保数据，其他厂区车间每年委托监测1次。

其他应当公开的环境信息

2018年共依法转运危险废物210.96吨，处置费用742100元，废水处理费用1278004.2 元，大气排污费用951120元。

2018年11月金华环保部门对凯达神丽路厂区、今泰厂区、金东厂区进行监督取样检查，监测结果符合国家排放标准。

2018年11月到12月，委托浙江华普环境科技有限公司金华分公司对公司下属工厂进行年度监测，监测结果显示各项排放指标符合国家要求。

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	166,000,000	74.94%			78,551,200	-53,784,000	24,767,200	190,767,200	50.66%
3、其他内资持股	124,500,000	56.21%			78,551,200	-12,284,000	66,267,200	190,767,200	50.66%
其中：境内法人持股	124,500,000	56.21%			78,551,200	-12,284,000	66,267,200	190,767,200	50.66%
4、外资持股	41,500,000	18.74%			0	-41,500,000	-41,500,000		
其中：境外法人持股	41,500,000	18.74%			0	-41,500,000	-41,500,000		
二、无限售条件股份	55,500,000	25.06%			76,498,800	53,784,000	130,282,800	185,782,800	49.34%
1、人民币普通股	55,500,000	25.06%			76,498,800	53,784,000	130,282,800	185,782,800	49.34%
三、股份总数	221,500,000	100.00%			155,050,000		155,050,000	376,550,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《浙江今飞凯达轮毂股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，境外法人投资者君润国际投资有限公司（以下简称“君润投资”）承诺自今飞凯达股票上市之日起十二个月内，君润投资不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的今飞凯达的股份，也不由今飞凯达回购其持有的股份。2018年4月19日，君润投资持有的41,500,000股限售股解禁并上市流通。

2、根据《浙江今飞凯达轮毂股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，境内股东北京邦诺投资管理中心（有限合伙）、金华易和投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2018年4月19日，前述股东的锁定期满，共计持有12,284,000股限售股解禁并上市流通。

3、公司于2018年3月19日召开第三届第八次董事会和2018年4月10日召开2017年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，以股本总数221,500,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增7股，转增股本155,050,000股，转增后公司总股本增至376,550,000股。公司于2018年4月27日实施完成本次公积金转增股本。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2018年4月10日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增155,050,000股，本次转增于2018年4月27日实施完成，公司总股本增加至376,550,000股，注册资本也相应由22,150万元变更为37,655万元。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

资本公积金转增股本预案对公司报告期内净资产收益率以及投资者持股比例没有实质性的影响。本次利润分配及资本公积金转增股本预案实施后，公司股本规模扩大，公司2017年度每股收益及每股净资产将同比摊薄。

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
今飞控股集团有限公司	84,660,000	0	59,262,000	143,922,000	资本公积转增资本	2020.4.18
君润国际投资有限公司	41,500,000	41,500,000	0	0	首发限售解禁	2018.4.19
金华市瑞琪投资有限公司	27,556,000	0	19,289,200	46,845,200	资本公积转增资本	2020.4.18
北京邦诺投资管理中心（有限合伙）	7,304,000	7,304,000	0	0	首发限售解禁	2018.4.19
金华易和投资有限公司	4,980,000	4,980,000	0	0	首发限售解禁	2018.4.19
合计	166,000,000	53,784,000	78,551,200	190,767,200	--	--

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

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

报告期内，公司因以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增155,050,000股，未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额，转增后公司总股本由221,500,000股增加至376,550,000股。

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	29,239	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,273	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
今飞控股集团有 限公司	境内非国有法人	38.22%	143,922,000	59,262,000	143,922,000	0	质押	110,390,760
君润国际投资有 限公司	境外法人	18.74%	70,550,000	2,905,000	0	70,550,000		
金华市瑞琪投资 有限公司	境内非国有法人	12.44%	46,845,200	1,928,920	46,845,200	0	质押	17,000,000
北京邦诺投资管 理中心（有限合 伙）	境内非国有法人	2.25%	8,476,800	1,032,800	0	8,476,800		
金华易和投资有 限公司	境内非国有法人	2.22%	8,350,000	3,370,000	0	8,350,000		

唐亮	境内自然人	0.39%	1,450,352	1,450,352	0	1,450,352		
康宇	境内自然人	0.18%	692,600	52,600	0	692,600		
浙江桥睿资产管理有限公司一桥睿 331 私募投资基金	其他	0.14%	534,052	534,052	0	534,052		
杭州威曼投资管理有限公司一威曼巨富 2 号私募证券投资基金	其他	0.14%	511,270	511,270	0	511,270		
陈倩茹	境内自然人	0.13%	500,000	500,000	0	500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人葛炳灶对今飞控股集团有限公司、金华市瑞琪投资有限公司有实际控制权。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。						
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	
君润国际投资有限公司		70,550,000				人民币普通股	70,550,000	
北京邦诺投资管理中心（有限合伙）		8,476,800				人民币普通股	8,476,800	
金华易和投资有限公司		8,350,000				人民币普通股	8,350,000	
唐亮		1,450,352				人民币普通股	1,450,352	
康宇		692,600				人民币普通股	692,600	
浙江桥睿资产管理有限公司一桥睿 331 私募投资基金		534,052				人民币普通股	534,052	
杭州威曼投资管理有限公司一威曼巨富 2 号私募证券投资基金		511,270				人民币普通股	511,270	
陈倩茹		500,000				人民币普通股	500,000	
张小杰		470,000				人民币普通股	470,000	
#包照赏		377,600				人民币普通股	377,600	
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		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
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 名普通股股东中，包照赏所持的 377,600 股份中有 37,900.00 股为其信用账户持股数。其余股东没有参与融资融券业务的情况。						

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
今飞控股集团有限公司	葛炳灶	1996 年 01 月 16 日	913307012549733559	机动喷雾机、隔膜泵的生产及批发、零售；货物与技术进出口（国家法律法规禁止的项目除外，国家法律法规限制的项目须取得许可证后方可经营）；国家法律法规及政策允许的投资业务；农业科技开发、农业观光休闲服务（除餐饮及住宿服务）；普通货物运输（凭有效许可证件经营）

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

实际控制人类型：自然人

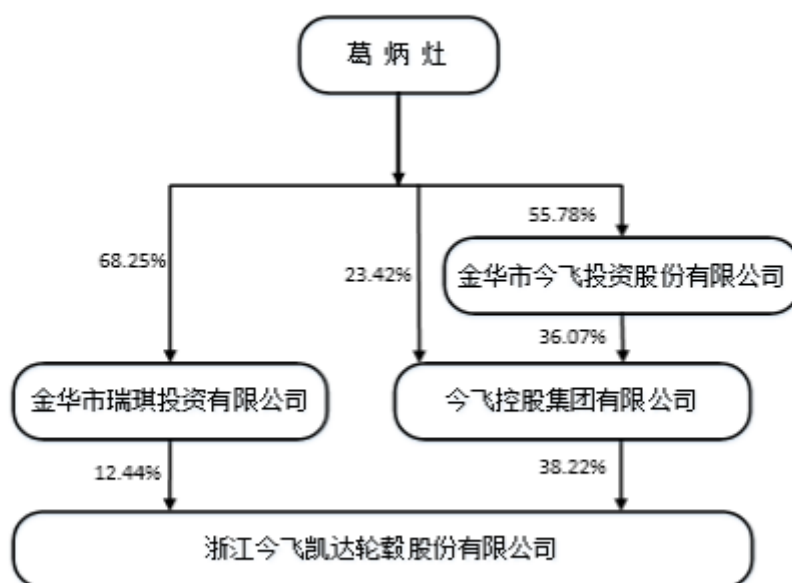
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
葛炳灶	本人	中国	否
主要职业及职务	今飞控股董事长、今飞凯达董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
君润国际投资有限公司	黄瑞金	2003 年 12 月 15 日	10,000 股	实业投资
金华市瑞琪投资有限公司	葛炳灶	2011 年 04 月 07 日	5,512 万元	国家法律、法规政策允许的项目投资及相关咨询服务(除证券、期货等金融业务咨询)。

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）
葛炳灶	董事长	现任	男	56	2011年06月28日	2020年07月18日	55,659,800	0	0	38,961,860	94,621,660
何东挺	副董事长、总经理、董事会秘书	现任	男	36	2012年11月30日	2020年07月18日	1,045,800	0	0	732,060	1,777,860
叶龙勤	副总经理、董事	现任	男	46	2011年06月28日	2020年07月18日	1,411,000	0	0	987,700	2,398,700
葛础	董事	现任	男	59	2011年06月28日	2020年07月18日	3,353,200	0	0	2,347,240	5,700,440
戴耀平	董事	离任	男	61	2011年06月28日	2018年07月18日	1,411,000	0	0	987,700	2,398,700
虞希清	董事	现任	男	57	2015年04月24日	2020年07月18日	0	0	0	0	0
童水光	独立董事	现任	男	59	2017年07月19日	2020年07月18日	0	0	0	0	0
刘玉龙	独立董事	现任	男	48	2017年07月19日	2020年07月18日	0	0	0	0	0
杨庆华	独立董事	现任	男	55	2017年07月19日	2020年07月18日	0	0	0	0	0
金群芳	监事会主席	现任	女	43	2011年06月28日	2020年07月18日	0	0	0	0	0

郑丹	职工监事	现任	女	35	2011 年 06 月 28 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
赵燕	监事	现任	女	38	2018 年 04 月 10 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
许晓晓	监事	离任	女	36	2017 年 07 月 19 日	2018 年 04 月 10 日	199,200	0	0	139,440	338,640
刘文清	副总经理	现任	男	38	2011 年 06 月 28 日	2020 年 07 月 18 日	0	0	0	0	0
任洪兴	副总经理	离任	男	45	2011 年 06 月 28 日	2018 年 08 月 08 日	398,400	0	0	278,880	677,280
朱妍	财务总监	现任	女	46	2011 年 06 月 28 日	2020 年 07 月 18 日	249,000	0	0	174,300	423,300
朱洪斌	副总经理	离任	男	43	2012 年 11 月 30 日	2018 年 08 月 08 日	199,200	0	0	139,440	338,640
杨志成	副总经理	现任	男	45	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 18 日	199,200	0	0	139,440	338,640
楼国兴	副总经理	现任	男	41	2018 年 08 月 06 日	2020 年 07 月 18 日	249,000	0	0	174,300	423,300
合计	--	--	--	--	--	--	64,374,00 0	0	0	45,062,36 0	109,437,1 60

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
许晓晓	监事	离任	2018 年 04 月 10 日	工作原因请辞
戴耀平	非独立董事	离任	2018 年 03 月 19 日	个人原因请辞
任洪兴	副总经理	解聘	2018 年 08 月 08 日	工作原因变动

朱洪斌	副总经理	解聘	2018 年 08 月 08 日	工作原因变动
-----	------	----	------------------	--------

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

（一）董事的简要情况

葛炳灶，男，1963年3月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，高级工程师。现任公司董事长、今飞控股董事长兼总经理、今飞投资董事长、瑞琪投资董事长兼总经理、金华市电镀协会理事长、浙江师范大学兼职教授及金华职业技术学院客座教授等职务。曾任金华车圈厂副厂长，今飞集团副总经理、工程师，今飞集团董事长兼总经理、今飞有限董事长兼总经理。

何东挺，男，1983年12月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。现任公司董事、副董事长、总经理兼董事会秘书、今飞投资董事、瑞琪投资董事、富源飞扬汽车零部件有限公司董事长。曾任今飞集团法务专员、总裁办主任、董事会秘书。

叶龙勤，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，工程师。现任公司副总经理、今泰零部件总经理。曾任金华车圈厂技术主管、今飞集团金华车轮厂副厂长、今飞集团金属压延厂厂长、今飞有限常务副总经理、公司常务副总经理等职务。

葛础，男，1960年3月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，工程师。现任公司董事、今飞控股董事兼副总经理、瑞琪投资董事、今飞投资董事等职务。曾任今飞集团设备科科长、今飞集团车圈厂厂长、今飞集团副总经理、金华飞驰农机销售有限公司董事、今飞有限董事。

虞希清，男，1962年9月出生，中国香港永久居民，硕士研究生学历。现任公司董事、温州港宏新能源股份有限公司董事长兼技术总监、浙江汇盈电子有限公司董事长兼技术总监及HONGKONG OPTONY CO., LIMITED董事长。曾任香港通讯科技中心高级工程师及项目经理、SYNOPSIS INTERNATIONAL LTD. 高级技术顾问及经理等职务。

童水光，1960年9月出生，中国国籍，无境外居留权，博士后学历。现任公司独立董事、浙江大学机械设计研究所所长、教授、中国机械工程学会机械设计分会常务理事、副总干事、中国海洋钢结构协会副理事长等职务。曾任清华大学副教授、浙江大学化工学院副院长、浙江大学工业技术研究院副院长等职务。

刘玉龙，男，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士后学历。现任公司独立董事、浙江京华激光科技股份有限公司独立董事、浙江工商大学副教授。曾任青岛海尔洗衣机有限任质检科副科长，中山大学讲师等职务。

杨庆华，男，1964 年2月出生，中国国籍，无境外居留权，博士后学历。现任公司独立董事、浙江工业大学机械电子工程研究所所长、浙江工业大学机器人与智能装备研究中心副主任、浙江工业大学义乌研究院智能装备与技术研发中心主任、中国自动化学会机器人专业委员会委员及中国农业机械学会基础技术分会副主任委员等职务。曾任南昌航空大学教师等职务。

（二）监事的简要情况

金群芳，女，1976年8月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级会计师。现任公司监事会主席、浙江因特物联科技有限公司监事、浙江今飞西子热处理有限公司、浙江今飞机械有限公司、浙江今飞环保有限公司、金华市第一房地产有限公司、金华市今泰房地产开发有限公司监事。曾任公司统计科科长、今飞控股集团有限公司会计及审计科科长、今飞汽配监事及今飞亚达监事。

郑丹，女，1984年4月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。现任公司职工监事兼采购部部长及今飞零部件董事。曾任今飞有限销售调度、营销部内务科长。

赵燕，女，1981年1月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。现任公司监事兼采购核价主管。曾任浙江今飞摩轮有限公司统计科科长，公司统计科科长、会计。

（三）高级管理人员的简要情况

何东挺、叶龙勤的简历请参见本节“三、任职情况、（一）董事的简要情况”相关内容。

刘文清，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师。现任公司副总经理。曾任今飞有限低压铸造车间主任、重力铸造车间主任、生产科科长。

杨志成，男，1974年06月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。现任公司副总经理、今飞摩轮总经理。曾任今飞电动车总经理。

朱妍，女，1973年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。现任公司财务总监、今飞亚达、今飞摩轮、今飞轻合金、今飞汽配、今飞技术研究院、今泰零部件、贵州今飞、云南今飞、富源今飞零部件、及云南今飞摩配监事。曾任今飞集团财务部主管、财务部核算科科长及今飞有限财务部负责人。

楼国兴，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。现任公司副总经理、今飞轻合金总经理、今飞零部件副董事长兼董事。曾任公司采购部副部长。

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
葛炳灶	今飞控股	董事长兼总经理	1998年12月02日		是
葛炳灶	瑞琪投资	董事长兼总经理	2011年04月07日		否
葛础	今飞控股	董事兼副总经理	1998年12月02日		是
葛础	瑞琪投资	董事	2011年04月07日		否
何东挺	瑞琪投资	董事	2011年04月07日		否
金群芳	今飞控股	财务总监			是

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
葛炳灶	今飞投资	董事长	2010年12月01日		否
葛炳灶	金华市今飞农业科技开发有限公司	执行董事	2010年06月01日		否
葛炳灶	金华市今泰房地产开发有限公司	执行董事	2009年10月13日		否
葛炳灶	金华市第一房地产有限公司	执行董事	2011年06月23日		否
葛炳灶	浙江因特物联科技有限公司	执行董事	2015年09月11日		否
葛炳灶	浙江今飞西子热处理有限公司	执行董事	2015年08月25日		否

			日		
葛炳灶	今飞亚达	执行董事	2004年01月09日		否
葛炳灶	今飞轻合金	执行董事	2005年12月31日		否
葛炳灶	今泰零部件	执行董事	2009年09月01日		否
葛炳灶	今飞电动车轮	执行董事	2010年11月15日		否
葛炳灶	今飞摩轮	执行董事	2010年02月08日		否
葛炳灶	贵州今飞	董事长	2009年12月28日		否
葛炳灶	今飞技术研究院	执行董事	2011年05月09日		否
葛炳灶	云南今飞	执行董事	2015年11月30日	2017年12月28日	否
葛炳灶	云南今飞摩配	执行董事	2017年07月31日	2017年12月28日	否
葛炳灶	宁夏今飞	执行董事	2016年03月22日		否
葛炳灶	飞驰工贸	董事	2013年01月31日		否
叶龙勤	今泰零部件	总经理	2009年09月01日		否
葛础	今飞投资	董事	2010年12月01日		否
葛础	金华市今泰房地产开发有限公司	总经理	2009年10月13日		否
葛础	金华市第一房地产开发有限公司	监事	2011年06月23日	2017年08月22日	否
葛础	浙江今飞西子热处理有限公司	经理	2015年08月25日		否
虞希清	温州港宏新能源股份有限公司	董事长、技术总监	2012年03月06日		否
虞希清	浙江汇盈电子有限公司	董事长、技术总监	2012年06月27日		否
金群芳	今飞汽配	监事	2012年04月12日	2017年08月16日	否

金群芳	今飞亚达	监事	2011年12月23日	2017年07月10日	否
金群芳	浙江因特物联科技有限公司	监事	2015年09月11日		否
金群芳	浙江今飞西子热处理有限公司	监事	2015年08月25日		否
金群芳	金华市今泰房地产开发有限公司	监事	2017年08月18日		否
金群芳	金华市第一房地产有限公司	监事	2017年08月22日		否
郑丹	今飞零部件	董事	2016年03月18日		否
何东挺	今飞投资	董事	2010年12月01日		否
何东挺	富源飞扬汽车零部件有限公司	董事长	2018年01月26日		否
朱妍	云南今飞	监事	2015年11月30日		否
朱妍	今飞亚达	监事	2017年07月10日		否
朱妍	今泰零部件	监事	2017年07月11日		否
朱妍	今飞摩轮	监事	2017年07月10日		否
朱妍	今飞轻合金	监事	2005年12月31日		否
朱妍	今飞汽配	监事	2017年08月16日		否
朱妍	今飞技术研究院	监事	2017年07月11日		否
朱妍	云南今飞摩配	监事	2017年07月31日		否
杨志成	今飞亚达	经理	2017年07月10日		否
杨志成	今飞摩轮	经理	2017年07月10日		否
杨志成	今飞电动车轮	经理	2010年11月15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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：结合公司战略，制定了一系列薪酬管理制度，建立了以工作成果为导向的绩效机制。公司独立董事根据股东大会决议，享受每年独立董事津贴。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事及高级管理人员薪酬依据公司的薪酬管理制度，与公司经营业绩及个人绩效挂钩。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：见“公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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
葛炳灶	董事长	男	56	现任	32.41	是
何东挺	副董事长、总经理兼董事会秘书	男	36	现任	27.97	否
叶龙勤	董事	男	46	现任	18.94	否
葛础	董事	男	59	现任	0	是
戴耀平	董事	男	61	离任	0	是
虞希清	董事	男	57	现任	0	否
童水光	独立董事	男	59	现任	6	否
刘玉龙	独立董事	男	48	现任	6	否
杨庆华	独立董事	男	55	现任	6	否
金群芳	监事	女	43	现任	0	是
许晓晓	监事	女	36	离任	14.89	否
郑丹	监事	女	35	现任	17.29	否
赵燕	监事	女	38	现任	4.4	否
杨志成	副总经理	男	45	现任	25.68	否
刘文清	副总经理	男	38	现任	21.76	否
任洪兴	副总经理	男	45	离任	19.36	否
朱洪斌	副总经理	男	43	离任	16.4	否
朱妍	财务总监	女	46	现任	14.06	否
楼国兴	副总经理	男	41	现任	16.44	否
合计	--	--	--	--	247.6	--

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

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）	1,084
主要子公司在职员工的数量（人）	3,312
在职员工的数量合计（人）	4,396
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,396
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,384
销售人员	76
技术人员	345
财务人员	60
行政人员	531
合计	4,396
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	344
大专学历	546
高中、中专、技校学历	968
初中及以下学历	2,538
合计	4,396

2、薪酬政策

A、各岗位工资水平的定位：每年两次做好当地薪酬调查，根据市场薪酬水平确定公司各岗位的工资水平，薪酬点位在75分位以上；

B、以工作成果为导向的绩效制度：各岗位都制定了绩效考核办法，与工作业绩挂钩，对工作成果进行评价，避免做好做坏一个样；

3、培训计划

A、制定了年度培训计划，按人员类别、技能要求、通用知识等各类知识培训，针对不同的岗位制定不同的课程体系与培训时间要求，选拔各课程培训讲师，培训效果评价方式，并按计划组织了实施；

B、在年度培训计划外的一些临时培训需求，制定了临时培训计划；

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	4,223,562
劳务外包支付的报酬总额（元）	67,267,564.00

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提升公司治理水平。目前，公司整体运作规范，内部控制制度健全，信息披露规范，公司治理的实际状况基本符合证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集召开股东大会，公平、公正地对待每一位股东，能够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。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司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。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事，公司董事会由8名董事组成，其中独立董事3人，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责并报告工作。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定履行董事职责，遵守董事行为规范。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事，公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务状况、关联交易等重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善企业绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的薪酬与公司业绩指标挂钩。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者的沟通和交流，实现债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系、接待投资者来访、回答投资者咨询，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮咨询网为公司信息披露的报纸和网站。公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，严格执行内幕信息知情人登记制度和管理办法，确保所有股东有平等的机会获得信息。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律、制度规范运作，不断完善法人治理结构，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司具有完整的业务体系，拥有独立的产、供、销系统和研究开发能力，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未要求公司为其无偿提供服务；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离。

3、资产完整

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；除子公司今飞亚达向控股股东今飞控股租赁厂房，公司合法独立拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术等无形资产的所有权或使用权，具备完整、合法的财产权属凭证且实际占有；公司主要资产不存在法律纠纷或潜在纠纷；公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其关联人控制和占有的情形。

4、机构独立

公司已建立了规范的股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，制订了相应的议事规则；公司根据业务和管理的需要，设置了相应的经营管理机构；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在控制与被控制关系，亦不存在混合经营、合署办公的情形，控股股东、实际控制人未对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，根据企业会计制度和财务核算的要求，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度。财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司及其子公司依法独立纳税，独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，控股股东、实际控制人未借用上市公司银行账户，未通过借款、违规担保等方式非经营性占用上市公司资金，未要求上市公司为其支付或垫支工资、福利、保险、广告等费用或其他支出。公司能够根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预财务决策的情况。

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
2017 年度股东大会	年度股东大会	50.66%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2017 年年度股东大会决议公

					告》(公告编号: 2018-028)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.68%	2018 年 08 月 23 日	2018 年 08 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-062)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	69.43%	2018 年 09 月 27 日	2018 年 09 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-072)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.66%	2018 年 11 月 28 日	2018 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-097)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	69.40%	2018 年 12 月 14 日	2018 年 12 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2018 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-099)

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
刘玉龙	13	0	12	1	0	否	3
童水光	13	2	11	0	0	否	4
杨庆华	13	3	10	0	0	否	4

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

公司三名独立董事勤勉尽责,严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作,关注公司运作,独立履行职责,对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议,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

（一）战略委员会

战略委员会成员由三名董事组成,其中独立董事两名。报告期内,董事会战略委员会认真听取经营层的工作汇报,就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行沟通交流,报告期内公司董事会战略委员会对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

（二）审计委员会

审计委员会成员由三名董事组成,其中独立董事两名,一名独立董事为专业会计人士。报告期内,根据中国证监会、深交所和公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定,公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则,认真履行职责。董事会审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况,督促和指导内部审计部门对公司内部控制情况进行定期和不定期的检查。

（三）提名委员会

提名委员会成员由三名董事组成,其中独立董事两名。报告期内,提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》履行职责,对公司第三届董事会董事人选进行提名,对人员任职资格进行审查,发表审查意见和建议。

（四）薪酬与考核委员会

薪酬委员会成员由三名董事组成,其中独立董事两名。报告期内,薪酬与考核委员会严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》开展工作,薪酬委员会密切关注公司的经营情况,积极与公司董事、监事、高管交流与沟通,及时掌握公司的经营动态,根据公司实际情况,对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了讨论。

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 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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	（1）财务报告重大缺陷的情形包括：①公司控制环境无效；②公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。（2）财务报告重要缺陷的情形包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③公司关键控制活动缺乏控制程序；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。（3）一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	（1）非财务报告重大缺陷的情形包括：①公司控制环境无效；②公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；③公司违反国家法律、法规，面临严重法律风险；④公司出现重大决策失误；⑤公司内部控制重大缺陷未得到整改。（2）非财务报告重要缺陷的情形包括：①公司关键控制活动缺乏控制程序；②公司关键岗位员工流失严重；③公司内部控制重要缺陷未得到整改。（3）一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；

	收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。	如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。
	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。
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

不适用

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 4 月 22 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】33180008
注册会计师姓名	孙玉霞、彭冬玉

审计报告正文

审 计 报 告

瑞华审字[2019]号

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江今飞凯达轮毂股份有限公司（以下简称“今飞凯达公司”）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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了今飞凯达公司 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，我们独立于今飞凯达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关于收入确认的会计政策和项目金额等情况的披露如财务报表附注四、22 和附注六、31 所述，公司的销售收入主要来源于向中国境内及海外汽车、摩托车整车配套厂和售后服务市场提供的铝合金车轮。2018 年度，向中国境内配套整车厂销售的铝合金车轮的收入为 1,142,847,666.15 元，占公司营业收入的 39.71%，海外铝合金车轮的销售收入为 1,284,367,484.92 元，占公司营业收入的 44.63%。国内 OEM（整车配套）市场收入确认原则：公司将产品运送至第三方仓库或公司外租仓库，经主机厂领用后上线安装，公司每月与主机厂对账，根据主机厂领用并确认接收的单证确认收入。根

据与不同主机厂的协议合同约定，每月确认收入的结算数量为主机厂验收合格上线安装数量或主机厂整机下线数量。国外销售收入确认原则：公司办理完出口报关手续取得报关单及提单，以提单日期作为确认收入时点。

收入确认是否恰当对公司经营成果产生很大影响，且收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

- （1）了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计，并测试其关键内部控制运行的有效性；
- （2）通过审阅销售合同及管理层访谈，了解和评估公司收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- （3）对销售收入进行了抽样测试，核对销售合同、订单、主机厂的领用对账单证、出口报关单及提单等记录，复核相关会计处理是否正确；
- （4）取得海关统计数据，将海关数据与公司账面国外销售收入确认数据进行核对；
- （5）根据客户交易的特点和性质，选取样本对应收账款的余额和交易额实施函证程序；
- （6）实施分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- （7）对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试，评价销售收入是否在恰当的期间确认。

（二）存货跌价准备

1、事项描述

关于存货的会计政策和项目金额等情况的披露如附注四、10 和附注六、5 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，存货余额为 859,300,455.69 元，存货跌价金额为 1,525,562.33 元，存货账面价值较高。资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，运用重大判断和假设，并考虑历史售价及未来市场趋势。

由于存货跌价测试过程较为复杂，存货跌价测试涉及关键判断和估计且影响金额重大，为此我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序如下：

- （1）评价、测试与计提存货跌价准备相关内部控制制度设计和执行的有效性；
- （2）对存货实施监盘，关注残冷背次的存货是否被识别；
- （3）结合期末存货库龄检查，对库龄较长产品进行分析性复核，结合产品状况考虑跌价计提的合理性；
- （4）获取并评价公司管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，取得公司存货跌价准备计算表，对存货跌价测试过程进行了复核。

四、其他信息

今飞凯达公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

今飞凯达公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估今飞凯达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算今飞凯达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督今飞凯达公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

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

（五）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。

（六）就今飞凯达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

孙玉霞

中国·北京

中国注册会计师：

彭冬玉

2019 年 04 月 22 日

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：浙江今飞凯达轮毂股份有限公司

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	372,456,844.06	455,526,654.46
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	605,488,710.88	656,154,195.10
其中：应收票据	144,714,556.74	186,430,941.23
应收账款	460,774,154.14	469,723,253.87
预付款项	49,364,640.99	42,455,000.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,210,247.44	14,408,521.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	857,774,893.36	739,362,965.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,987,781.36	58,613,637.74
流动资产合计	1,981,283,118.09	1,966,520,974.60
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		
投资性房地产	74,184,959.06	62,679,411.47
固定资产	1,379,207,333.06	1,381,375,495.57
在建工程	355,925,721.36	131,868,379.43
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	202,003,008.14	187,055,359.14
开发支出		
商誉	18,331.78	18,331.78
长期待摊费用	52,191,786.21	52,906,576.54
递延所得税资产	33,785,091.18	17,905,381.16
其他非流动资产	7,220,729.50	8,616,505.22
非流动资产合计	2,104,536,960.29	1,842,425,440.31
资产总计	4,085,820,078.38	3,808,946,414.91
流动负债：		
短期借款	2,008,661,090.44	1,762,590,999.74
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	738,373,584.95	609,614,060.91
预收款项	50,306,847.00	12,780,155.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,293,882.06	7,976,400.02
应交税费	24,611,780.32	10,808,631.25
其他应付款	24,245,417.05	41,328,093.00
其中：应付利息	3,010,480.07	4,401,733.97
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	63,500,000.00	224,000,000.00
其他流动负债		85,119.05
流动负债合计	2,918,992,601.82	2,669,183,459.54
非流动负债：		
长期借款	57,000,000.00	65,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,074,105.34	22,913,609.80
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	127,586,724.80	124,729,253.37
递延所得税负债	10,408,483.80	5,755,812.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	202,069,313.94	218,898,675.54
负债合计	3,121,061,915.76	2,888,082,135.08
所有者权益：		
股本	376,550,000.00	221,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	140,368,825.38	295,418,825.38
减：库存股		
其他综合收益	49,691.10	282,356.86
专项储备		
盈余公积	43,694,707.46	41,265,860.33
一般风险准备		
未分配利润	391,953,625.19	349,641,856.54
归属于母公司所有者权益合计	952,616,849.13	908,108,899.11
少数股东权益	12,141,313.49	12,755,380.72

所有者权益合计	964,758,162.62	920,864,279.83
负债和所有者权益总计	4,085,820,078.38	3,808,946,414.91

法定代表人：葛炳灶

主管会计工作负责人：朱妍

会计机构负责人：朱妍

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	161,089,088.32	137,925,438.16
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	612,402,824.02	551,097,024.44
其中：应收票据	135,317,131.47	184,250,466.55
应收账款	477,085,692.55	366,846,557.89
预付款项	19,284,361.72	10,284,301.46
其他应收款	807,667,575.80	694,204,723.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	361,663,077.77	347,035,055.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,407,309.96	6,147,252.43
流动资产合计	1,982,514,237.59	1,746,693,795.10
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	405,759,036.24	400,759,036.17
投资性房地产		
固定资产	369,711,119.31	367,535,167.58
在建工程	9,710,935.78	25,427,981.79
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	57,798,909.26	38,315,393.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,128,474.72	42,761,569.24
递延所得税资产	8,873,337.47	4,459,308.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	867,981,812.78	879,258,456.61
资产总计	2,850,496,050.37	2,625,952,251.71
流动负债：		
短期借款	1,204,777,075.20	1,031,745,516.00
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	541,559,551.46	440,629,834.22
预收款项	10,905,535.34	8,023,319.35
应付职工薪酬	3,051,429.40	4,100,853.06
应交税费	1,293,111.87	1,479,096.25
其他应付款	92,124,670.59	132,773,321.41
其中：应付利息	2,327,339.11	3,174,163.47
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	38,500,000.00	79,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,892,211,373.86	1,697,751,940.29
非流动负债：		
长期借款	57,000,000.00	38,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,306,136.73	9,251,445.00
递延所得税负债	2,357,426.89	1,181,225.02

其他非流动负债		
非流动负债合计	74,663,563.62	48,932,670.02
负债合计	1,966,874,937.48	1,746,684,610.31
所有者权益：		
股本	376,550,000.00	221,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	149,200,504.75	304,250,504.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,882,163.25	36,453,316.12
未分配利润	318,988,444.89	317,063,820.53
所有者权益合计	883,621,112.89	879,267,641.40
负债和所有者权益总计	2,850,496,050.37	2,625,952,251.71

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	2,877,999,476.24	2,580,295,132.27
其中：营业收入	2,877,999,476.24	2,580,295,132.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,849,390,892.52	2,545,813,717.34
其中：营业成本	2,410,841,279.55	2,152,726,282.91
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	17,506,982.55	19,269,787.48
销售费用	67,103,622.23	69,030,095.81
管理费用	128,729,482.22	105,972,822.05
研发费用	86,460,845.89	77,588,082.04
财务费用	135,205,546.25	113,494,229.22
其中：利息费用	125,848,786.00	104,039,620.46
利息收入	4,535,331.47	5,624,449.65
资产减值损失	3,543,133.83	7,732,417.83
加：其他收益	34,165,176.18	39,142,702.10
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,065,687.05	-73,625.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	183,750.18	12,607.76
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,891,823.03	73,563,098.94
加：营业外收入	2,877,000.31	1,977,927.71
减：营业外支出	3,605,083.02	1,953,013.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,163,740.32	73,588,013.02
减：所得税费用	-4,547,808.08	10,184,687.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,711,548.40	63,403,325.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	65,711,548.40	63,403,325.46
（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	64,675,615.63	60,876,451.18
少数股东损益	1,035,932.77	2,526,874.28
六、其他综合收益的税后净额	-232,665.76	-572,060.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-232,665.76	-572,060.84
（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	-232,665.76	-572,060.84
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	-232,665.76	-572,060.84
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	65,478,882.64	62,831,264.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,442,949.87	60,304,390.34
归属于少数股东的综合收益总额	1,035,932.77	2,526,874.28
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.17	0.16
(二) 稀释每股收益	0.17	0.16

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：葛炳灶

主管会计工作负责人：朱妍

会计机构负责人：朱妍

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	1,875,200,659.58	2,047,382,407.49
减：营业成本	1,675,196,607.52	1,817,421,377.15
税金及附加	5,921,349.51	9,015,271.87
销售费用	39,369,006.77	44,794,825.51

管理费用	37,952,228.43	39,837,383.75
研发费用	58,968,685.88	63,517,202.56
财务费用	48,733,239.40	38,671,938.03
其中：利息费用	81,142,985.74	57,347,383.10
利息收入	41,100,440.63	25,088,371.70
资产减值损失	-1,810,247.37	6,041,555.95
加：其他收益	7,805,773.22	14,427,639.20
投资收益（损失以“－”号填列）	3,150,345.19	12,803,950.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,825,907.85	55,314,442.16
加：营业外收入	901,380.00	456,504.80
减：营业外支出	1,305,247.10	948,982.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,422,040.75	54,821,964.89
减：所得税费用	-2,866,430.59	5,307,435.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,288,471.34	49,514,529.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,288,471.34	49,514,529.09
（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	24,288,471.34	49,514,529.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	2,551,857,993.66	2,051,822,899.30
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	139,927,464.62	132,263,859.41
收到其他与经营活动有关的现金	41,319,951.80	83,874,160.30
经营活动现金流入小计	2,733,105,410.08	2,267,960,919.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,879,139,476.14	2,081,775,252.65

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	312,485,954.94	216,723,698.98
支付的各项税费	40,109,525.33	48,069,384.74
支付其他与经营活动有关的现金	142,883,793.75	101,823,842.53
经营活动现金流出小计	2,374,618,750.16	2,448,392,178.90
经营活动产生的现金流量净额	358,486,659.92	-180,431,259.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,100.00	40,636.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,703,483.60	76,161,900.00
投资活动现金流入小计	2,841,583.60	76,202,536.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	460,487,460.60	357,627,332.85
投资支付的现金		
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	22,269,304.00	360,481.45
投资活动现金流出小计	482,756,764.60	357,987,814.30
投资活动产生的现金流量净额	-479,915,181.00	-281,785,277.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		256,851,000.00
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	3,149,067,566.31	2,182,896,050.62
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		42,830,000.00
筹资活动现金流入小计	3,149,067,566.31	2,482,577,050.62
偿还债务支付的现金	2,980,545,429.90	1,696,205,679.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,688,359.87	74,472,937.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,650,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	82,513,591.07	19,293,221.46
筹资活动现金流出小计	3,185,747,380.84	1,789,971,838.22
筹资活动产生的现金流量净额	-36,679,814.53	692,605,212.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,702,569.43	-6,845,574.13
五、现金及现金等价物净增加额	-149,405,766.18	223,543,100.50
加：期初现金及现金等价物余额	291,759,207.47	68,216,106.97
六、期末现金及现金等价物余额	142,353,441.29	291,759,207.47

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	1,808,725,006.33	1,728,960,372.26
收到的税费返还	73,403,052.50	79,782,821.34
收到其他与经营活动有关的现金	14,746,569.36	62,823,325.84
经营活动现金流入小计	1,896,874,628.19	1,871,566,519.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,562,140,610.49	1,641,027,907.16
支付给职工以及为职工支付的现金	86,286,226.61	76,823,753.44
支付的各项税费	8,889,917.04	20,247,897.61
支付其他与经营活动有关的现金	268,268,284.09	84,256,680.64
经营活动现金流出小计	1,925,585,038.23	1,822,356,238.85
经营活动产生的现金流量净额	-28,710,410.04	49,210,280.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,756,675.84
取得投资收益收到的现金	3,891,545.19	14,757,366.82
处置固定资产、无形资产和其他	31,659,469.15	10,166,158.17

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	40,494,956.60	23,369,286.48
投资活动现金流入小计	76,045,970.94	53,049,487.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,647,375.69	81,286,997.94
投资支付的现金	5,000,000.07	145,137,836.93
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	822,600.00	469,134,720.19
投资活动现金流出小计	104,469,975.76	695,559,555.06
投资活动产生的现金流量净额	-28,424,004.82	-642,510,067.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		256,851,000.00
取得借款收到的现金	2,259,434,731.30	1,380,179,920.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		70,688,305.36
筹资活动现金流入小计	2,259,434,731.30	1,707,719,225.36
偿还债务支付的现金	2,125,104,255.20	1,011,088,339.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,943,471.76	47,463,671.85
支付其他与筹资活动有关的现金	7,699,187.37	6,047,437.42
筹资活动现金流出小计	2,219,746,914.33	1,064,599,448.27
筹资活动产生的现金流量净额	39,687,816.97	643,119,777.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,150,838.67	-8,447,864.86
五、现金及现金等价物净增加额	-8,295,759.22	41,372,125.07
加：期初现金及现金等价物余额	69,011,238.28	27,639,113.21
六、期末现金及现金等价物余额	60,715,479.06	69,011,238.28

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	221,500,000.00				295,418,825.38		282,356.86		41,265,860.33		349,641,856.54	12,755,380.72	920,864,279.83
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	221,500,000.00				295,418,825.38		282,356.86		41,265,860.33		349,641,856.54	12,755,380.72	920,864,279.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	155,050,000.00				-155,050,000.00		-232,665.76		2,428,847.13		42,311,768.65	-614,067.23	43,893,882.79
（一）综合收益总额							-232,665.76				64,675,615.63	1,035,932.77	65,478,882.64
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,428,847.13		-22,363,846.98	-1,650,000.00	-21,584,999.85
1．提取盈余公积									2,428,847.13		-2,428,847.13		
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-19,934,999.85	-1,650,000.00	-21,584,999.85
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	155,050,000.00				-155,050,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	155,050,000.00				-155,050,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（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	376,550,000.00				140,368,825.38		49,691.10		43,694,707.46		391,953,625.19	12,141,313.49	964,758,162.62

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	166,000,000.00				91,505,183.70		854,417.70		36,314,407.42		293,716,858.27	10,228,506.44	598,619,373.53
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	166,000,000.00				91,505,183.70		854,417.70		36,314,407.42		293,716,858.27	10,228,506.44	598,619,373.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,500,000.00				203,913,641.68		-572,060.84		4,951,452.91		55,924,998.27	2,526,874.28	322,244,906.30
（一）综合收益总额							-572,060.84				60,876,451.18	2,526,874.28	62,831,264.62
（二）所有者投入和减少资本	55,500,000.00				203,913,641.68								259,413,641.68
1. 所有者投入的普通股	55,500,000.00				203,913,641.68								259,413,641.68
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									4,951,452.91		-4,951,452.91		
1. 提取盈余公积									4,951,452.91		-4,951,452.91		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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	221,500,000.00				295,418,825.38		282,356.86		41,265,860.33		349,641,856.54	12,755,380.72	920,864,279.83

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	221,500,000.00				304,250,504.75				36,453,316.12	317,063,820.53	879,267,641.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	221,500,000.00				304,250,504.75				36,453,316.12	317,063,820.53	879,267,641.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	155,050,000.00				-155,050,000.00				2,428,847.13	1,924,624.36	4,353,471.49
（一）综合收益总额										24,288,471.34	24,288,471.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,428,847.13	-22,363,846.98	-19,934,999.85
1. 提取盈余公积									2,428,847.13	2,428,847.13	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,934,999.85	-19,934,999.85
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	155,050,000.00				-155,050,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	155,050,000.00				-155,050,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	376,550,000.00				149,200,504.75				38,882,163.25	318,988,444.89	883,621,112.89

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	166,000,				100,336,8				31,501,86	272,500	570,339,4

	000.00				63.07				3.21	,744.35	70.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	166,000,000.00				100,336,863.07				31,501,863.21	272,500,744.35	570,339,470.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,500,000.00				203,913,641.68				4,951,452.91	44,563,076.18	308,928,170.77
（一）综合收益总额										49,514,529.09	49,514,529.09
（二）所有者投入和减少资本	55,500,000.00				203,913,641.68						259,413,641.68
1．所有者投入的普通股	55,500,000.00				203,913,641.68						259,413,641.68
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									4,951,452.91	-4,951,452.91	
1．提取盈余公积									4,951,452.91	-4,951,452.91	
2．对所有者（或股东）的分配											
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	221,500, 000.00				304,250,5 04.75				36,453,31 6.12	317,063 ,820.53	879,267,6 41.40

三、公司基本情况

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江今飞凯达轮毂有限公司（以下简称今飞凯达公司）。2005年2月1日，今飞凯达公司在金华市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省金华市。公司现持有统一社会信用代码913307007707246030的营业执照，注册资本37,655万元，股份总数3.7655亿股，（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股19,076.72万股，无限售条件的流通股份：A股18,578.28万股。公司股票已于2017年4月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件及配件制造业行业。经营范围：汽车摩托车轮毂及组件生产销售；机械模具开发、设计、制造(凡涉及许可证或专项审批的凭证件经营)。主要产品或提供的劳务：铝合金车轮。

本财务报表业经公司2019年4月22日三届二十四次董事会批准对外报出。

本公司将浙江今泰汽车零部件制造有限公司、贵州今飞轮毂股份有限公司、云南富源今飞轮毂制造有限公司、云南今飞摩托车配件制造有限公司、宁夏今飞轮毂有限公司、浙江今飞摩轮有限公司、浙江今飞亚达轮毂有限公司、金华市今飞零部件制造有限公司、金华市今飞汽车配件有限公司、浙江今飞汽摩配技术研究院有限公司、金华市今飞轻合金材料有限公司、富源今飞零部件有限公司、FUTURE INDUSTRIAL&TRADING INC(飞驰工贸股份有限公司)、JINFEI TRADING INDIA PRIVATE LIMITED(印度今飞贸易有限公司)共14家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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：

本公司及各子公司从事铝合金车轮产品生产及销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度卢比及美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合

并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数

股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用

损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）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。

（8）权益工具

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

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

11、应收票据及应收账款

(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	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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
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	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 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

(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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，
-------------	----------------------------

	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、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

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

15、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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	10.00	2.57-9.00
生产设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	10	10.00	9.00
电子设备及其他设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具费、绿化费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）收入确认原则

①商品销售收入

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

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企

业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（2）收入确认的具体方法

①国外销售收入确认原则

公司主要销售铝合金车轮产品，外销产品收入确认需同时满足以下条件：公司已根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单，且货物实际放行取得装船单/提单，开具出口专用发票；产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

公司出口销售贸易模式有FOB,CFR和CIF 三种，根据国际商会发布的《2010年国际贸易术语解释通则》中对于FOB,CFR和CIF贸易模式中对风险转移的界定，“卖方承担货物装上船为止的一切风险，买方承担货物自装运港装上船后的一切风险”。因此，采用FOB,CFR和CIF贸易模式，当货物于海关处实际放行装运时，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方。

②国内销售收入确认原则

A、国内OEM（主机）市场的收入确认原则为：公司将产品运送至第三方仓库或公司外租仓库的产品经主机厂领用后上线安装，公司每月与主机厂客户对账，根据主机厂出具的开票通知单中的结算数量确认收入。根据与不同主机厂客户的不同约定，每月可确认收入的结算数量为主机厂验收合格上线安装数量或主机厂整机下线数量。直接运送至主机厂仓库的产品经主机厂验收合格并每月定时开具开票通知单后确认收入。

B、国内AM（零售）市场的收入确认原则为：将产品交付给购货方，且购货方已验收合格时确认收入。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

a. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本

化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

a.本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

b.本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更		

①本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	186,430,941.23	应收票据及应收账款	656,154,195.10
应收账款	469,723,253.87		
应收利息		其他应收款	14,408,521.61
应收股利			
其他应收款	14,408,521.61		
固定资产	1,381,375,495.57	固定资产	1,381,375,495.57
固定资产清理			
在建工程	131,868,379.43	在建工程	131,868,379.43
工程物资			
应付票据	373,998,449.45	应付票据及应付账款	609,614,060.91
应付账款	235,615,611.46		
应付利息	4,401,733.97	其他应付款	41,328,093.00

应付股利			
其他应付款	36,926,359.03		
长期应付款	22,913,609.80	长期应付款	22,913,609.80
专项应付款			
管理费用	183,560,904.09	管理费用	105,972,822.05
		研发费用	77,588,082.04

②财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 长期资产减值准备

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

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

者，表明发生了减值。

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。	16%
城市维护建设税		按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。
企业所得税		详见下表
房产税		从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴
教育费附加		按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加		按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

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
--------	-------

浙江今飞凯达轮毂股份有限公司	15%
FUTURE INDUSTRIAL&TRADING INC	6.75%
JINFEI TRADING INDIA PRIVATE LIMITED	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2016]149号），公司被认定为高新技术企业，认定有效期为3年，《高新技术企业证书》编号为GR201633000939。公司2018年度享有优惠企业所得税税率为15%。

根据《自治区地税局关于执行自治区加快开放宁夏建设有关税收优惠政策的通知》（宁地税发〔2015〕102号），宁夏今飞轮毂有限公司土地使用税和房产税三免三减半。

3、其他

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	90,115.53	79,327.78
银行存款	223,014,801.43	319,036,655.34
其他货币资金	149,351,927.10	136,410,671.34
合计	372,456,844.06	455,526,654.46
其中：存放在境外的款项总额	12,050,114.43	25,413,574.79

其他说明

截至2018年12月31日，银行存款中有定期存款41,179,200.00元用于质押借款，有定期存款39,572,275.67元用于质押开立银行承兑汇票。其他货币资金中有银行承兑汇票保证金76,778,555.10元，信用证保证金68,940,000.00元，远期结售汇保证金583,372.00元，保函保证金3,000,000.00元，天猫保证金50,000.00元。期末货币资金中共计230,103,402.77元使用受限。

2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、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	144,714,556.74	186,430,941.23

应收账款	460,774,154.14	469,723,253.87
合计	605,488,710.88	656,154,195.10

(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	140,720,556.74	184,140,941.23
商业承兑票据	3,994,000.00	2,290,000.00
合计	144,714,556.74	186,430,941.23

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	100,118,589.86
合计	100,118,589.86

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	921,316,417.88	
合计	921,316,417.88	

(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	488,538,310.42	100.00%	27,764,156.28	5.68%	460,774,154.14	496,137,547.23	100.00%	26,414,293.36	5.32%	469,723,253.87
合计	488,538,310.42	100.00%	27,764,156.28	5.68%	460,774,154.14	496,137,547.23	100.00%	26,414,293.36	5.32%	469,723,253.87

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	472,033,019.63	23,601,651.01	5.00%
1 至 2 年	5,937,410.93	593,741.09	10.00%
2 至 3 年	5,717,252.51	1,143,450.50	20.00%
3 至 4 年	3,436,383.36	1,718,191.68	50.00%
4 至 5 年	1,414,243.99	707,122.00	50.00%
合计	488,538,310.42	27,764,156.28	5.68%

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 1,349,862.92 元；

5、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	47,500,495.86	96.23%	40,242,862.00	94.79%
1 至 2 年	1,842,273.49	3.73%	1,522,125.24	3.59%
2 至 3 年	5,790.74	0.01%	225,718.67	0.53%
3 年以上	16,080.90	0.03%	464,294.37	1.09%
合计	49,364,640.99	--	42,455,000.28	--

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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 37,940,617.13 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 76.86%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,210,247.44	14,408,521.61
合计	9,210,247.44	14,408,521.61

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						3,735,036.80	23.76%			3,735,036.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,722,539.79	95.82%	1,977,299.44	18.44%	8,745,240.35	11,983,075.67	76.24%	1,309,590.86	10.93%	10,673,484.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	465,007.09	4.16%			465,007.09					
合计	11,187,546.88	100.00%	1,977,299.44	18.44%	9,210,247.44	15,718,112.47	100.00%	1,309,590.86	8.33%	14,408,521.61

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	3,552,489.81	177,624.20	5.00%
1 至 2 年	1,589,067.16	158,906.72	10.00%
2 至 3 年	4,868,125.44	973,625.09	20.00%
3 年以上	91,427.91	45,713.96	50.00%

5 年以上	621,429.47	621,429.47	100.00%
合计	10,722,539.79	1,977,299.44	18.44%

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

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 667,708.58 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	7,212,957.16	8,776,121.96
备用金	1,920,189.42	2,008,902.77
可转债发行费用	1,254,716.98	
应收暂付款	258,772.23	1,162,746.68
应收补贴款	465,007.09	3,735,036.80
其他	75,904.00	35,304.26
合计	11,187,546.88	15,718,112.47

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
华融金融租赁股份有限公司金华分公司	押金保证金	4,700,000.00	2-3 年	42.01%	940,000.00
发行可转债中介机构费用	可转债发行费用	1,254,716.98	1 年以内	11.22%	62,735.85
白云供电局	押金保证金	500,000.00	1-2 年	4.47%	50,000.00
贵阳市财政局	押金保证金	494,770.00	5 年以上	4.42%	494,770.00
中华人民共和国北仑海关代保管款专户	押金保证金	480,000.00	1 年以内	4.29%	24,000.00
合计	--	7,429,486.98	--	66.41%	1,571,505.85

7、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	45,130,814.28		45,130,814.28	85,468,807.64		85,468,807.64
在产品	399,587,341.01		399,587,341.01	319,282,505.81		319,282,505.81
库存商品	414,459,950.19	1,525,562.33	412,934,387.86	334,402,395.34		334,402,395.34
委托加工物资	122,350.21		122,350.21	209,256.62		209,256.62
合计	859,300,455.69	1,525,562.33	857,774,893.36	739,362,965.41		739,362,965.41

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	
库存商品		1,525,562.33				1,525,562.33
合计		1,525,562.33				1,525,562.33

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	59,812,450.16	54,916,508.67
银行理财产品	24,000,000.00	3,050,000.00
预缴企业所得税	2,744,728.18	132,661.58
预缴税金及附加（CVD、ADD）	430,603.02	514,467.49
合计	86,987,781.36	58,613,637.74

其他说明：

11、可供出售金融资产

12、持有至到期投资

13、长期应收款

14、长期股权投资

15、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	53,000,000.00	10,036,322.00		63,036,322.00
2.本期增加金额	12,012,770.56	1,453,670.52		13,466,441.08
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	12,012,770.56	1,453,670.52		13,466,441.08
（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	65,012,770.56	11,489,992.52		76,502,763.08
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	126,190.48	230,720.05		356,910.53
2.本期增加金额	1,543,619.07	417,274.40		1,960,893.49
（1）计提或摊销	1,543,619.07	417,274.42		1,960,893.49
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00
（1）处置	0.00	0.00		0.00
（2）其他转出	0.00	0.00		0.00
4.期末余额	1,669,809.55	647,994.47		2,317,804.02
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	63,342,961.01	10,841,998.05		74,184,959.06
2.期初账面价值	52,873,809.52	9,805,601.95		62,679,411.47

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
浙江今飞摩轮有限公司金东 2#、3#厂房及附属工程	58,343,083.87	产权证书尚在办理中

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,379,207,333.06	1,381,375,495.57
合计	1,379,207,333.06	1,381,375,495.57

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	791,626,411.40	1,214,091,319.05	4,367,586.69	8,761,420.01	2,018,846,737.15
2.本期增加金额	1,331,786.04	159,002,589.89	690,550.23	1,261,468.77	162,286,394.93
（1）购置					
（2）在建工程转入	1,331,786.04	159,002,589.89	690,550.23	1,261,468.77	162,286,394.93
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	1,917,533.86	130,061,855.61	111,390.67	155,817.53	132,246,597.67
（1）处置或报废	1,917,533.86	130,061,855.61	111,390.67	155,817.53	132,246,597.67
4.期末余额	791,040,663.58	1,243,032,053.33	4,946,746.25	9,867,071.25	2,048,886,534.41
二、累计折旧					
1.期初余额	113,603,982.69	515,961,923.17	1,771,784.55	5,162,025.15	636,499,715.56
2.本期增加金额	19,888,915.11	96,035,487.58	420,279.88	638,849.51	116,983,532.08
（1）计提	19,888,915.11	96,035,487.58	420,279.88	638,849.51	116,983,532.08
3.本期减少金额	122,380.12	83,784,833.64	75,240.00	132,326.72	84,114,780.48
（1）处置或报废	122,380.12	83,784,833.64	75,240.00	132,326.72	84,114,780.48
4.期末余额	133,370,517.68	528,212,577.11	2,116,824.43	5,668,547.94	669,368,467.16
三、减值准备					
1.期初余额		971,526.02			971,526.02

2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废		660,791.83			660,791.83
4.期末余额		310,734.19			310,734.19
四、账面价值					
1.期末账面价值	657,670,145.90	714,508,742.03	2,829,921.82	4,198,523.31	1,379,207,333.06
2.期初账面价值	678,022,428.71	697,157,869.86	2,595,802.14	3,599,394.86	1,381,375,495.57

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	355,925,721.36	131,868,379.43
合计	355,925,721.36	131,868,379.43

（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
贵州今飞厂区项目	4,178,715.55		4,178,715.55	5,101,769.70		5,101,769.70
云南今飞厂区项目	214,365,849.03		214,365,849.03	63,148,971.96		63,148,971.96
云南今飞摩配厂区项目	50,715,051.79		50,715,051.79	17,982,722.55		17,982,722.55
宁夏今飞厂区项目	50,639,132.49		50,639,132.49	8,020,411.71		8,020,411.71
今泰厂区项目	8,615,637.42		8,615,637.42	9,474,753.25		9,474,753.25
神丽路厂区项目	9,710,935.78		9,710,935.78	25,427,981.79		25,427,981.79
在安装机器设备	12,672,949.54		12,672,949.54	2,666,670.35		2,666,670.35
在建建筑物	5,027,449.76		5,027,449.76	45,098.12		45,098.12
合计	355,925,721.36		355,925,721.36	131,868,379.43		131,868,379.43

(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
贵州今飞厂区项目	230,000,000.00	5,101,769.70	4,368,982.16	284,979.69	5,007,056.62	4,178,715.55	95.00%	95.00%	2,775,031.40			金融机构贷款
云南今飞厂区项目	548,000,000.00	63,148,971.96	169,742,261.75	18,387,473.83	137,910.85	214,365,849.03	75.39%	75.39%				募股资金
云南今飞摩配厂区项目	95,890,000.00	17,982,722.55	58,000,952.46	25,268,623.22		50,715,051.79	70.48%	70.48%				其他
宁夏今飞厂区项目	145,000,000.00	8,020,411.71	49,758,412.24	6,975,540.52	164,150.94	50,639,132.49	53.00%	53.00%				其他
今泰厂区项目	450,000,000.00	9,474,753.25	43,039,730.39	43,898,846.22		8,615,637.42	97.49%	97.49%	6,261,854.93			金融机构贷款
神丽路厂区项目	240,000,000.00	25,427,981.79	41,032,741.95	56,749,787.96		9,710,935.78	95.95%	95.95%				其他
在安装机器设备		2,666,670.35	23,468,566.51	10,661,380.37	2,800,906.95	12,672,949.54						其他
在建建筑物		45,098.12	5,042,114.76	59,763.12	7,012,893.42	5,027,449.76						其他
合计	1,708,890,000.00	131,868,379.43	394,453,762.22	162,286,394.93	15,122,918.78	355,925,721.36	--	--	9,036,886.33			--

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、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	203,985,703.71			8,435,936.90	212,421,640.61
2.本期增加金额					
(1) 购置	19,123,520.45			3,127,139.81	22,250,660.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置	1,575,357.23			328.62	1,575,685.85
4.期末余额	221,533,866.93			11,562,748.09	233,096,615.02
二、累计摊销					
1.期初余额	19,826,955.83			5,539,325.64	25,366,281.47
2.本期增加金额					
(1) 计提	4,049,295.27			1,864,584.52	5,913,879.79
3.本期减少金额					
(1) 处置					
转到投资性房地产	186,554.38				186,554.38
4.期末余额	23,689,696.72			7,403,910.16	31,093,606.88
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	197,844,170.21			4,158,837.93	202,003,008.14
2.期初账面价值	184,158,747.88			2,896,611.26	187,055,359.14

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 300 万件轻量化铝合金汽车轮毂智能制造项目	20,697,929.00	产权手续正在办理中

其他说明：

所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
今飞凯达-土地	43,400,677.26	868,013.52	银行抵押借款
云南今飞-土地	67,881,600.00	1,414,200.00	银行抵押借款
今飞摩轮-土地	15,937,534.20	384,036.97	银行抵押借款
今飞零部件-土地	1,477,000.65	384,036.97	银行抵押借款
今泰零部件-土地	18,879,090.37	459,531.60	银行抵押借款
合计	147,575,902.48	3,509,819.06	

21、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
贵州今飞轮毂股 份有限公司	18,331.78					18,331.78
合计	18,331.78					18,331.78

23、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	47,418,518.12	49,558,500.57	49,446,694.76		47,530,323.93
其他	5,488,058.42	1,489,228.64	2,315,824.78		4,661,462.28
合计	52,906,576.54	51,047,729.21	51,762,519.54		52,191,786.21

其他说明

24、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	29,600,446.60	5,476,823.80	26,754,409.88	4,697,699.22
内部交易未实现利润	24,991,363.47	5,719,397.52	9,821,030.99	1,697,425.81
可抵扣亏损	69,905,322.72	15,177,730.25	24,255,430.56	6,220,714.98
政府补助递延收益	35,699,927.41	7,411,139.61	24,858,742.60	5,289,541.15
合计	160,197,060.20	33,785,091.18	85,689,614.03	17,905,381.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

固定资产加速折旧	47,920,406.91	10,408,483.80	26,173,182.89	5,755,812.37
合计	47,920,406.91	10,408,483.80	26,173,182.89	5,755,812.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		33,785,091.18		17,905,381.16
递延所得税负债		10,408,483.80		5,755,812.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,977,305.64	1,941,000.36
可抵扣亏损	4,307,728.60	18,780,103.26
合计	6,285,034.24	20,721,103.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	3,045,973.83	3,045,973.83	
2020 年		9,912,416.68	
2021 年		2,307,056.18	
2022 年		3,514,656.57	
2023 年	1,261,754.77		
合计	4,307,728.60	18,780,103.26	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-融资租赁	7,220,729.50	8,616,505.22
合计	7,220,729.50	8,616,505.22

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,000,000.00	65,500,000.00
抵押借款	133,000,000.00	118,000,000.00
保证借款	1,299,780,175.24	1,027,345,483.74
信用借款		19,602,600.00
抵押及保证借款	407,880,915.20	372,142,916.00
质押及保证借款	50,000,000.00	60,000,000.00
抵押及质押借款	100,000,000.00	
抵押及质押及保证借款		100,000,000.00
合计	2,008,661,090.44	1,762,590,999.74

短期借款分类的说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

29、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	534,286,730.03	373,998,449.45
应付账款	204,086,854.92	235,615,611.46
合计	738,373,584.95	609,614,060.91

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	534,286,730.03	373,998,449.45
合计	534,286,730.03	373,998,449.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	152,298,849.32	145,939,960.96
费用	4,058,846.28	7,419,966.75
工程、设备款	47,729,159.32	82,255,683.75
合计	204,086,854.92	235,615,611.46

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,393,132.71	12,777,155.57
租赁费	42,913,714.29	3,000.00
合计	50,306,847.00	12,780,155.57

31、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	7,976,400.02	303,733,690.49	302,416,208.45	9,293,882.06
二、离职后福利-设定提存计划		17,471,485.53	17,471,485.53	
合计	7,976,400.02	321,205,176.02	319,887,693.98	9,293,882.06

(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	7,946,000.14	286,263,407.39	284,978,898.51	9,230,509.02

补贴				
2、职工福利费		3,482,042.19	3,482,042.19	
3、社会保险费		10,398,127.38	10,396,514.34	1,613.04
其中：医疗保险费		7,330,755.95	7,330,755.95	
工伤保险费		2,135,501.53	2,133,888.49	1,613.04
生育保险费		931,869.90	931,869.90	
4、住房公积金		2,908,794.50	2,847,034.50	61,760.00
5、工会经费和职工教育经费	30,399.88	681,319.03	711,718.91	
合计	7,976,400.02	303,733,690.49	302,416,208.45	9,293,882.06

(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		16,789,852.07	16,789,852.07	
2、失业保险费		681,633.46	681,633.46	
合计		17,471,485.53	17,471,485.53	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社保部门规定的14%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,534,656.16	6,891,287.36
企业所得税	5,725,001.03	2,844,016.86
个人所得税		44,363.37
城市维护建设税	1,178,326.82	470,633.48
房产税	2,187,764.43	74,155.60
城镇土地使用税		20,101.32
教育费附加	564,038.99	235,523.72
地方教育附加	376,025.98	157,015.82
印花税	45,838.29	32,148.81
残保金	128.62	39,384.91

合计	24,611,780.32	10,808,631.25
----	---------------	---------------

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,010,480.07	4,401,733.97
其他应付款	21,234,936.98	36,926,359.03
合计	24,245,417.05	41,328,093.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	175,563.99	438,434.04
短期借款应付利息	2,834,916.08	3,963,299.93
合计	3,010,480.07	4,401,733.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
押金保证金	15,031,076.39	16,912,856.61
应付暂收款	5,337,637.65	19,517,173.82
其他	866,222.94	496,328.60
合计	21,234,936.98	36,926,359.03

其他说明

无

34、持有待售负债

单位：元

35、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	63,500,000.00	224,000,000.00
合计	63,500,000.00	224,000,000.00

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		85,119.05
合计		85,119.05

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

37、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	57,000,000.00	
保证借款		27,000,000.00
抵押及保证借款		38,500,000.00
合计	57,000,000.00	65,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,074,105.34	22,913,609.80
合计	7,074,105.34	22,913,609.80

40、长期应付职工薪酬

41、预计负债

42、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	124,729,253.37	15,599,200.00	12,741,728.57	127,586,724.80	与资产相关的政府补助
合计	124,729,253.37	15,599,200.00	12,741,728.57	127,586,724.80	--

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
年产 120 万件高档轮毂生产线项目财政补贴	2,304,966.33	6,872,600.00		571,612.27			8,605,954.06	与资产相关
年产 200 万件铝合金汽车轮毂技改项目补助	1,814,322.03			275,593.22			1,538,728.81	与资产相关
年产 500 万件高档摩托车铝合金轮毂生产线项目	5,902,814.93			1,329,580.00			4,573,234.93	与资产相关
技改补助	2,584,000.00			323,000.00			2,261,000.00	与资产相关
2017 年度锅		571,800.00		4,765.00			567,035.00	与资产相关

炉整理补助								
工业转型升级财政专项资金	640,000.00			320,000.00			320,000.00	与资产相关
工业企业技改资金	396,000.00			198,000.00			198,000.00	与资产相关
首台套奖励资金	200,000.00			50,000.00			150,000.00	与资产相关
省重大科技专项计划项目	185,000.00			60,000.00			125,000.00	与资产相关
市科技计划重大、重点项目	64,750.00			21,000.00			43,750.00	与资产相关
2011 年度金华市区工业企业技术改造财政专项补助资金	1,200,000.00			300,000.00			900,000.00	与资产相关
今飞研究院建设款	750,000.00			100,000.00			650,000.00	与资产相关
2013 年装备制造制造业首台套产品奖励资金	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相关
2014 年度装备制造制造业首台套产品奖励资金	350,000.00			50,000.00			300,000.00	与资产相关
铝合金汽车轮毂自动智能化物联生产线技改项目	733,700.00			95,700.00			638,000.00	与资产相关
2014 年度金华市区两化融合财政专项资金	726,400.00			90,800.00			635,600.00	与资产相关
铝合金汽车轮毂自动智能化物联生	971,635.00			114,310.00			857,325.00	与资产相关

产线技改项目								
2015 年度金华市区工业企业技术改造补助	1,213,460.00			142,760.00			1,070,700.00	与资产相关
年处理 100 万件铝合金轮毂连续热处理炉项目	425,000.00			50,000.00			375,000.00	与资产相关
大型重载铝合金车轮低压双浇道铸造技术研发项目	170,000.00			20,000.00			150,000.00	与资产相关
铝合金汽车轮毂自动智能化物联生产线技改项目	501,600.00			52,800.00			448,800.00	与资产相关
2016 年度市区两化融合财政补助	423,900.00			211,950.00			211,950.00	与资产相关
年产 6 万件铝合金大巴轮毂技改项目		3,462,800.00		72,141.78			3,390,658.22	与资产相关
汽轮物联网改造项目		4,692,000.00		100,646.49			4,591,353.51	与资产相关
土地款补助	16,232,314.71			363,528.74			15,868,785.97	与资产相关
新建厂区护坡工程补助	885,714.31			28,571.42			857,142.89	与资产相关
年产 120 万只汽车铝轮毂建设项目补助	1,950,000.00			300,000.00			1,650,000.00	与资产相关
电缆款补助	165,480.00			55,160.00			110,320.00	与资产相关
以奖代补专项资金补递延收益摊	1,800,000.00			200,000.00			1,600,000.00	与资产相关

销								
年产 500 万件铝合金汽车轮毂项目补助资金	69,742,321.06			6,804,309.65				
年新增 20 万铝合金摩托车轮毂及工艺改进生产线技术改造	375,875.00			145,500.00			62,938,011.41	与资产相关
年产 500 万只汽车铝合金轮毂建设	11,720,000.00			240,000.00			230,375.00	与资产相关
							11,480,000.00	与资产相关
合计	124,729,253.37	15,599,200.00		12,741,728.57			127,586,724.80	

其他说明：

43、其他非流动负债

44、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	221,500,000.00			155,050,000.00		155,050,000.00	376,550,000.00

其他说明：

根据公司2018年4月10日召开的2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配预案，以2017年12月31日总股本221,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.9元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增7股，共计转增155,050,000股，转增后公司总股本增加至376,550,000股。本公司于2018年5月25日在浙江省工商行政管理局办妥变更登记手续，注册资本由22,150.00万变更为37,655.00万元。

45、其他权益工具

46、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）	295,418,825.38		155,050,000.00	140,368,825.38

合计	295,418,825.38		155,050,000.00	140,368,825.38
----	----------------	--	----------------	----------------

47、库存股

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	282,356.86	-232,665.76			-232,665.76		49,691.10
外币财务报表折算差额	282,356.86	-232,665.76			-232,665.76		49,691.10
其他综合收益合计	282,356.86	-232,665.76			-232,665.76		49,691.10

49、专项储备

单位：元

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

50、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	39,002,121.00	2,428,847.13		41,430,968.13
任意盈余公积	2,263,739.33			2,263,739.33
合计	41,265,860.33	2,428,847.13		43,694,707.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	349,641,856.54	293,716,858.27
调整后期初未分配利润	349,641,856.54	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,675,615.63	60,876,451.18
减：提取法定盈余公积	2,428,847.13	4,951,452.91
应付普通股股利	19,934,999.85	
期末未分配利润	391,953,625.19	349,641,856.54

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、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	2,479,901,859.58	2,040,415,961.28	2,478,713,825.51	2,075,098,535.57
其他业务	398,097,616.66	370,425,318.27	101,581,306.76	77,627,747.34
合计	2,877,999,476.24	2,410,841,279.55	2,580,295,132.27	2,152,726,282.91

53、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	4,972,972.25	4,332,949.91
教育费附加	2,361,987.78	2,040,135.39
房产税	5,726,874.07	4,491,726.55
土地使用税	1,147,748.15	5,721,071.04
车船使用税	390.00	
印花税	1,663,321.08	1,323,815.20
地方教育费附加	1,574,626.45	1,360,089.39
环保税	59,062.77	
合计	17,506,982.55	19,269,787.48

其他说明：

54、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	33,041,688.88	39,016,886.81
职工薪酬	8,400,027.22	9,609,610.58
差旅费	2,680,628.24	3,237,412.34
保险费	6,121,736.75	4,784,138.44
租赁费	6,802,049.65	6,180,728.08
产品质量保证损失	6,411,870.55	3,408,696.38
其他	3,645,620.94	2,792,623.18
合计	67,103,622.23	69,030,095.81

其他说明：

55、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,125,443.11	43,680,530.68
劳务费	7,170,804.68	8,207,696.80
折旧与摊销	32,358,903.01	28,702,085.79
水电费	4,822,367.34	4,329,167.39
修理费	3,707,314.16	3,928,448.33
中介机构服务费	5,798,729.90	2,672,704.37
运输费	2,923,733.53	2,295,070.40
其他	13,822,186.49	12,157,118.29
合计	128,729,482.22	105,972,822.05

其他说明：

56、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	18,155,735.15	13,320,260.49
材料投入	24,534,588.85	32,266,979.89
费用支出	43,770,521.89	32,000,841.66
合计	86,460,845.89	77,588,082.04

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,848,786.09	104,039,620.46
利息收入	-4,535,331.47	-5,624,449.65
汇兑损益	10,058,122.00	11,514,859.64
手续费	3,833,969.63	3,564,198.77
合计	135,205,546.25	113,494,229.22

其他说明：

58、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	2,017,571.50	7,732,417.83
二、存货跌价损失	1,525,562.33	
合计	3,543,133.83	7,732,417.83

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	34,165,176.18	39,142,702.10

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,319,304.00	-73,625.85
理财产品收益	253,616.95	
合计	-1,065,687.05	-73,625.85

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

62、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	183,750.18	12,607.76
合计	183,750.18	12,607.76

63、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
无需支付的款项	191,119.00	143,770.50	191,119.00
质量扣款	2,442,381.20	1,524,626.80	2,442,381.20
其他	243,500.11	309,530.41	243,500.11
合计	2,877,000.31	1,977,927.71	2,877,000.31

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	11,000.00	10,000.00	11,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,693,347.80	397,395.80	1,693,347.80
地方水利建设专项基金	871,833.60	162,885.00	
工伤赔偿款	248,170.28	869,424.24	248,170.28
质量扣款	51,299.70		51,299.70
税收滞纳金	7,211.96		7,211.96
罚款	16,637.79		16,637.79
其他	705,581.89	513,308.59	705,581.89

合计	3,605,083.02	1,953,013.63	2,733,249.42
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

65、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	6,662,470.91	6,512,987.80
递延所得税费用	-11,210,278.99	3,671,699.76
合计	-4,547,808.08	10,184,687.56

（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	61,163,740.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,174,561.05
子公司适用不同税率的影响	3,820,229.94
调整以前期间所得税的影响	-465,834.18
非应税收入的影响	-2,966,959.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,226,260.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,185,353.48
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	470,445.41
研发费加计扣除的影响、残疾人工资加计扣除的影响	-11,621,157.42
所得税费用	-4,547,808.08

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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
收到承兑汇票保证金、国际信用证保证金		29,632,860.25
收到政府补助	32,479,297.00	28,358,901.96
收到银行利息收入	4,535,331.47	5,624,449.65
收回应收补助款	3,735,036.80	
待归还收政府补助款		14,500,000.00
支付押金保证金		2,673,504.77
其他	570,286.53	3,084,443.67
合计	41,319,951.80	83,874,160.30

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
支付承兑汇票保证金	3,990,239.38	
支付管理费用	55,685,299.27	37,382,459.39
支付销售费用	58,500,360.42	58,932,113.45
支付应付暂收款	14,179,536.17	
支付银行手续费	3,832,271.52	3,564,198.77
支付工伤赔偿款		869,424.24
其他	6,696,086.99	1,075,646.68
合计	142,883,793.75	101,823,842.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到远期结售汇保证金	2,703,483.60	
本期收到与资产相关的政府补助		71,661,900.00
收回理财产品		4,500,000.00
合计	2,703,483.60	76,161,900.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	20,950,000.00	
支付远期结售汇交割损失	1,319,304.00	73,625.85
支付远期结售汇保证金		286,855.60
合计	22,269,304.00	360,481.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
收回信用证和票据保证金		42,830,000.00
合计		42,830,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
支付信用证和票据保证金	65,049,200.00	
支付融资租赁款	16,492,692.95	19,293,221.46
支付发行可转债中介费	971,698.12	
合计	82,513,591.07	19,293,221.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	65,711,548.40	63,403,325.46
加：资产减值准备	3,543,133.83	7,732,417.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	118,527,151.15	108,554,341.75

物资产折旧		
无形资产摊销	6,453,169.52	5,731,762.69
长期待摊费用摊销	51,762,519.54	40,211,371.49
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）	-183,750.18	-12,607.76
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,693,347.80	397,395.80
财务费用（收益以“—”号填列）	110,423,416.61	90,200,054.68
投资损失（收益以“—”号填列）	1,065,687.05	73,625.85
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-15,879,710.02	1,407,581.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	4,652,671.43	2,264,118.05
存货的减少（增加以“—”号填列）	-126,402,481.58	-302,082,493.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	29,957,325.98	-212,822,288.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	107,162,630.39	11,947,492.99
其他		2,562,641.68
经营活动产生的现金流量净额	358,486,659.92	-180,431,259.89
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	142,353,441.29	291,759,207.47
减：现金的期初余额	291,759,207.47	68,216,106.97
现金及现金等价物净增加额	-149,405,766.18	223,543,100.50

（4）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	142,353,441.29	291,759,207.47
其中：库存现金	90,115.53	79,327.78
可随时用于支付的银行存款	142,263,325.76	291,679,879.69
三、期末现金及现金等价物余额	142,353,441.29	291,759,207.47

其他说明：

注：截至2018年12月31日，银行存款中有定期存款41,179,200.00元用于质押借款，有定期存款39,572,275.67元用于质押开立银行承兑汇票。其他货币资金中有银行承兑汇票保证金76,778,555.10元，信用证保证金68,940,000.00元，远期结售汇保证金583,372.00元，保函保证金3,000,000.00元，天猫保证金50,000.00元。期末货币资金中共计230,103,402.77元使用受限。

69、所有者权益变动表项目注释

70、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	230,103,402.77	银行借款与银行承兑汇票质押担保
应收票据	100,118,589.86	应付票据质押担保
固定资产	290,699,805.56	银行借款抵押担保
无形资产	147,575,902.48	银行借款抵押担保
合计	768,497,700.67	--

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,183,647.56	6.8632	8,123,609.93
欧元	869.52	7.8473	6,823.38
港币			
日元	114,545,059.00	0.0619	7,090,339.15
印度卢比	121,646,925.75	0.0990	12,043,045.65
应收账款	--	--	
其中：美元	86,586.42	6.8632	594,259.92
欧元			
港币			
印度卢比	169,857,647.48	0.0990	16,815,907.10
其他应收款			
其中：印度卢比	1,165,841.00	0.0990	115,418.26
美元	38,306.89	6.8632	262,907.85
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

短期借款			
其中：美元	17,661,000.00	6.8632	121,210,975.20
日元	300,000,000.00	0.0619	18,570,000.00
应付账款			
其中：印度卢比	557,879,302.81	0.0990	55,230,050.98
其他应付款			
其中：美元	570,420.79	6.8632	3,914,911.97
欧元	13,966.48	7.8473	109,599.16
日元	27,000,000.00	0.0619	1,671,300.00

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、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
年产 120 万件高档轮毂生产线项目财政补贴	460,993.26	其他收益	460,993.26
年产 200 万件高档轮毂生产线项目财政补贴	275,593.22	其他收益	275,593.22
年产 120 万件铝合金汽车轮毂机器换人技改项目	6,872,600.00	递延收益	6,872,600.00
年产 500 万件高档摩托车铝合金轮毂生产线	1,329,580.00	其他收益	1,329,580.00
技改补助	323,000.00	其他收益	323,000.00
2017 年度锅炉整理补助	571,800.00	递延收益	571,800.00
工业转型升级财政专项资金	320,000.00	其他收益	320,000.00
工业企业技改资金	198,000.00	其他收益	198,000.00
首台套奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00

省重大科技专项计划项目	60,000.00	其他收益	60,000.00
市科技计划重大、重点项目	21,000.00	其他收益	21,000.00
2011 年度金华市区工业企业技术改造财政专项补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
今飞研究院建设款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2013 年装备制造业首台套产品奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2014 年度装备制造业首台套产品奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
铝合金汽车轮毂自动智能化物联生产线技改项目	95,700.00	其他收益	95,700.00
2014 年度金华市区两化融合财政专项资金	90,800.00	其他收益	90,800.00
铝合金汽车轮毂自动智能化物联生产线技改项目	114,310.00	其他收益	114,310.00
2015 年度金华市区工业企业技术改造补助	142,760.00	其他收益	142,760.00
年处理 100 万件铝合金轮毂连续热处理炉项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
大型重载铝合金车轮低压双浇道铸造技术研发项目	20,000.00	其他收益	20,000.00
铝合金汽车轮毂自动智能化物联生产线技改项目	52,800.00	其他收益	52,800.00
2016 年度市区两化融合财政补助	211,950.00	其他收益	211,950.00
年产 6 万件铝合金大巴轮毂技改项目	1,731,400.00	递延收益	1,731,400.00
年产 6 万件铝合金大巴轮毂技改项目	1,731,400.00	递延收益	1,731,400.00
汽轮物联网改造项目	4,692,000.00	递延收益	4,692,000.00
电缆款补助	55,160.00	其他收益	55,160.00
土地款补助	363,528.74	其他收益	363,528.74
新建厂区护坡工程补助	28,571.42	其他收益	28,571.42
年产 120 万只汽车铝轮毂建设项目补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
以奖代补专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
年产 500 万件铝合金汽车轮毂项目补助资金	6,804,309.65	其他收益	6,804,309.65

20 万铝合金摩托车轮毂及工艺改进生产线技术改造	145,500.00	其他收益	145,500.00
年产 500 万只汽车铝合金轮毂建设	240,000.00	其他收益	240,000.00
2017 年市区外经贸发展专项资金第一批兑现项目资金	165,800.00	其他收益	165,800.00
2017 年度开发区扶持企业政策奖励资金	112,800.00	其他收益	112,800.00
稳岗补贴	34,757.00	其他收益	34,757.00
城镇土地使用税返还	1,414,118.52	其他收益	1,414,118.52
2016 年专利授权资助	23,500.00	其他收益	23,500.00
2016 年度市区外经贸发展专项资金（第二批）	173,200.00	其他收益	173,200.00
2017 年度授权专利资助	17,400.00	其他收益	17,400.00
2018 年省科技局专利补助	950,000.00	其他收益	950,000.00
2017 年度市区外经贸发展专项资金（第一批）	121,800.00	其他收益	121,800.00
2018 年中央外经贸发展专项资金中外资企业招市场项目资金	18,200.00	其他收益	18,200.00
2017 年度市区企业研发投入奖励	659,900.00	其他收益	659,900.00
2017 年度市区外经贸发展专项资金（第一批）	121,800.00	其他收益	121,800.00
2017 年度市区外经贸发展专项资金（第二批）	942,200.00	其他收益	942,200.00
国库退土地使用税	724,908.81	其他收益	724,908.81
地税退税	5,625.57	其他收益	5,625.57
2017 年金华市第四批科技创新资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
铝合金轮毂数字化生产技术开发	30,000.00	其他收益	30,000.00
2017 年度浙江制造品牌建设奖励资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2017 年污染源自动监控系统运行维护补助费	10,800.00	其他收益	10,800.00
2017 年 1-6 月发明专利维持资助	4,180.00	其他收益	4,180.00

2017 年度市区外经贸发展专项资金（第一批）	105,600.00	其他收益	105,600.00
2017 年度市区企业研发投入奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2017 年度市区外经贸发展专项资金（第一批）	105,600.00	其他收益	105,600.00
2017 年度开发区扶持企业政策奖励资金（企业上市奖励）	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年度开发区扶持企业政策奖励资金（专利授权奖励）	61,500.00	其他收益	61,500.00
2017 年度开发区扶持企业政策奖励资金（工业十强企业奖励）	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年度开发区扶持企业政策奖励资金（外贸出口奖励）	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年 11-12 月市区发明专利授权资助	20,000.00	其他收益	20,000.00
金华市本级 2017 年发明专利维持费用资助	5,560.00	其他收益	5,560.00
2017 年度市区外经贸发展专项资金（第二批）	655,500.00	其他收益	655,500.00
2018 年 1-10 月国内发明专利授权资助	20,000.00	其他收益	20,000.00
国家两化融合贯标企业	250,000.00	其他收益	250,000.00
土地使用税返还	2,336,924.95	其他收益	2,336,924.95
铝水补助	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
技改资金	4,500,000.00	其他收益	4,500,000.00
纳规奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
高污染燃料锅炉淘汰改造补贴	2,680,000.00	其他收益	2,680,000.00
年新增 20 万铝合金摩托车轮毂及工艺改进生产线技术改造	100,000.00	其他收益	100,000.00
婺城区 2017 年度工业特色产业 10 强企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
婺城区 2017 年度工业企业纳税大户奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2017 年人才引进补贴-婺城区	30,000.00	其他收益	30,000.00

人力资源和设备保障局			
2017 年度金华市市区标准化战略资金-市财政	15,000.00	其他收益	15,000.00
2017 年度金华市市区标准化战略资金-市财政	15,000.00	其他收益	15,000.00
土地税退税	61,772.76	其他收益	61,772.76

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

其他说明：

合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
富源今飞零部件有限公司	新设子公司	2018年8月3日	5,000,000.00	100.00%

购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江今飞亚达轮毂有限公司	金华	金华	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江今飞摩轮有限公司	金华	金华	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江今泰汽车零部件制造有限公司	金华	金华	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
金华市今飞零部件制造有限公司	金华	金华	制造业	70.00%		同一控制下企业合并
金华市今飞轻合金材料有限公司	金华	金华	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江今飞汽摩配技术研究院有限公司	金华	金华	技术服务业	100.00%		同一控制下企业合并
金华市今飞汽车配件有限公司	金华	金华	批发和零售业	100.00%		设立
贵州今飞轮毂股份有限公司	贵州	贵州	制造业	75.00%		非同一控制下企业合并
FUTURE INDUSTRIAL& TRADING INC(飞驰工贸股份有限公司)	美国	美国	批发和零售业	100.00%		设立
JINFEI TRADING INDIA PRIVATE LIMITED(印度今飞贸易有限公司)	印度	印度	批发和零售业	75.00%	25.00%	设立

云南富源今飞轮毂制造有限公司	云南	云南	制造业	100.00%		设立
宁夏今飞轮毂有限公司	宁夏	宁夏	制造业	100.00%		设立
云南今飞摩托车配件制造有限公司	云南	云南	制造业	100.00%		设立
富源今飞零部件有限公司	云南	云南	制造业	100.00%		设立

(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
金华市今飞零部件制造有限公司	30.00%	1,834,986.99	1,650,000.00	5,958,756.39
贵州今飞轮毂股份有限公司	25.00%	-799,054.22		6,182,557.10

(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
金华市今飞零部件制造有限公司	20,445,589.50	8,141,264.98	28,586,854.48	8,724,333.14		8,724,333.14	18,246,648.18	8,830,570.35	27,077,218.53	7,831,320.50		7,831,320.50
贵州今飞轮毂股份有限公司	106,815,919.89	168,795,836.64	275,611,756.53	222,836,687.32	28,044,840.81	250,881,528.13	108,666,652.25	206,148,064.58	314,814,716.83	242,947,208.75	43,941,062.78	286,888,271.53

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
金华市今飞	62,443,987.7	6,116,623.31	6,116,623.31	4,423,107.23	47,941,591.7	4,359,533.84	4,359,533.84	7,776,657.31

零部件制造有限公司	3				4			
贵州今飞轮毂股份有限公司	439,280,529.02	-3,196,216.90	-3,196,216.90	196,511,388.57	436,313,872.51	4,876,056.53	4,876,056.53	87,331,015.58

十、与金融工具相关的风险

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元和印度卢比有关，除本公司的几个下属子公司以相关外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除附注六、47外币货币项目中所示资产或负债为美元、日元、欧元及印度卢比余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值1%	1,341,066.65	1,341,066.65	3,467,591.37	3,467,591.37
美元	对人民币贬值1%	-1,341,066.65	-1,341,066.65	-3,467,591.37	-3,467,591.37
欧元	对人民币升值1%	1,164.23	1,164.23	20,161.89	20,161.89
欧元	对人民币贬值1%	-1,164.23	-1,164.23	-20,161.89	-20,161.89
日元	对人民币升值1%	273,316.39	273,316.39	239,695.24	239,695.24
日元	对人民币贬值1%	- 273,316.39	- 273,316.39	-239,695.24	-239,695.24
印度卢比	对人民币升值1%	842,044.22	842,044.22	567,073.52	567,073.52
印度卢比	对人民币贬值1%	-842,044.22	-842,044.22	-567,073.52	-567,073.52

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、15) 有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

银行借款	上浮10%	-9,120,713.78	-9,120,713.78	-6,923,549.05	-6,923,549.05
银行借款	下浮10%	9,120,713.78	9,120,713.78	6,923,549.05	6,923,549.05

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本期公司不存在已逾期未减值的金融资产的账龄分析

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	期末数					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
银行借款	2,108,846,641.11	58,092,054.69				
应付票据	534,286,730.03					
应付账款	203,758,526.92					
其他应付款	21,234,936.98					
合 计	2,868,126,835.04	58,092,054.69				

(续上表)

项 目	期初数					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
银行借款	2,023,197,739.83	70,907,973.96				
应付票据	373,998,449.45					
应付账款	235,615,611.46					
其他应付款	36,926,359.03					
合 计	2,669,738,159.77	70,907,973.96				

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
今飞控股集团有限	浙江金华	民营企业	50,000,000.00	38.22%	38.22%

公司					
----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为今飞控股集团有限公司，成立于1996年1月16日，由金华市国有资产管理局以浙江金华车圈厂经评估确认的全部净资产3,384.05万元出资，并联合浙江八达股份有限公司和浙江省金华市乳品厂分别出资50万元，共同投资设立，经股份合作制改造、送股、历次股权转让，现注册资本及实收资本人民币5,000万元；法定代表人：葛炳灶；住所：金华市婺城区白露街318号厂房2楼；经营范围：机动喷雾机、隔膜泵的生产及批发、零售；货物与技术进出口（国家法律法规禁止的项目除外，国家法律法规限制的项目须取得许可证后方可经营）；国家法律法规及政策允许的投资业务；农业科技开发、农业观光休闲服务（除餐饮及住宿服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本企业最终控制方是葛炳灶。

其他说明：

葛炳灶直接持有今飞控股集团有限公司23.42%的股权，并通过金华市今飞投资股份有限公司间接控制今飞控股集团有限公司36.07%的股权，葛炳灶直接间接控制今飞控股集团有限公司的股权比例达到59.49%，为今飞控股集团有限公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

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
富源飞扬汽车零部件有限公司	同受实际控制人控制
金华市正元商贸有限公司	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业
冯红	实际控制人之配偶

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
金华市正元商贸有限公司	采购商品	4,933,248.19	10,000,000.00	否	7,171,401.50

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
富源飞扬汽车零部件有限公司	销售商品	981,078.86	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(3) 关联租赁情况

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
今飞控股集团有限公司	厂房	871,382.75	914,951.88

关联租赁情况说明

注：租赁费金额变化系税率变化所致

(4) 关联担保情况

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
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	50,000,000.00	2018 年 07 月 16 日	2019 年 07 月 15 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	70,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 14 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	50,000,000.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 20 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶、冯红	29,000,000.00	2018 年 09 月 27 日	2019 年 03 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶、冯红	28,000,000.00	2018 年 11 月 02 日	2019 年 05 月 01 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	40,000,000.00	2018 年 05 月 02 日	2019 年 04 月 22 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	50,000,000.00	2018 年 05 月 03 日	2019 年 04 月 15 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	30,000,000.00	2018 年 06 月 01 日	2019 年 04 月 22 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	30,000,000.00	2018 年 06 月 01 日	2019 年 04 月 22 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	32,000,000.00	2018 年 09 月 27 日	2019 年 03 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	27,000,000.00	2018 年 08 月 27 日	2019 年 02 月 22 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	30,000,000.00	2018 年 09 月 10 日	2019 年 03 月 05 日	否
今飞控股集团有限公司	8,000,000.00	2018 年 08 月 23 日	2019 年 09 月 15 日	否

司、葛炳灶				
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	12,000,000.00	2018 年 10 月 26 日	2019 年 09 月 15 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	38,500,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 06 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司	34,500,000.00	2018 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 08 日	否
今飞控股集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 09 日	否
今飞控股集团有限公司	18,000,000.00	2018 年 05 月 03 日	2019 年 05 月 02 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	20,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2019 年 01 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	70,000,000.00	2018 年 07 月 23 日	2019 年 01 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	30,000,000.00	2018 年 09 月 10 日	2019 年 09 月 09 日	否
今飞控股集团有限公司	27,000,000.00	2018 年 08 月 06 日	2019 年 01 月 28 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	10,123,220.00	2018 年 09 月 17 日	2019 年 03 月 01 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	12,264,538.40	2018 年 09 月 17 日	2019 年 01 月 30 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	21,200,424.80	2018 年 12 月 04 日	2019 年 05 月 03 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	17,226,632.00	2018 年 12 月 17 日	2019 年 06 月 04 日	否
今飞控股集团有限公司	13,726,400.00	2018 年 10 月 23 日	2019 年 04 月 23 日	否
今飞控股集团有限公司	46,669,760.00	2018 年 03 月 05 日	2019 年 02 月 27 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	18,566,100.00	2018 年 10 月 26 日	2019 年 04 月 04 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	35,000,000.00	2017 年 03 月 09 日	2019 年 09 月 07 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	3,500,000.00	2017 年 03 月 09 日	2019 年 03 月 08 日	否
今飞控股集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 11 月 23 日	2019 年 11 月 22 日	否
今飞控股集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 11 月 23 日	2019 年 12 月 03 日	否
葛炳灶	30,000,000.00	2018 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	否
葛炳灶	20,000,000.00	2018 年 12 月 28 日	2019 年 06 月 27 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	6,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	否

今飞控股集团有限公司、葛炳灶	6,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	8,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	13,000,000.00	2018 年 11 月 06 日	2019 年 05 月 06 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	17,000,000.00	2018 年 11 月 06 日	2019 年 05 月 06 日	否
葛炳灶	12,000,000.00	2018 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 19 日	否
葛炳灶	5,492,400.64	2018 年 07 月 30 日	2019 年 01 月 30 日	否
葛炳灶	6,349,508.50	2018 年 08 月 30 日	2019 年 02 月 28 日	否
葛炳灶	3,622,427.03	2018 年 09 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	否
葛炳灶	4,722,891.99	2018 年 11 月 28 日	2019 年 05 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	50,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 20 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	10,000,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 04 月 10 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	11,000,000.00	2018 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 13 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	40,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	5,672,276.98	2018 年 07 月 31 日	2019 年 01 月 31 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	30,000,000.00	2018 年 08 月 10 日	2019 年 07 月 01 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	10,000,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 04 月 10 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	7,352,350.81	2018 年 09 月 30 日	2019 年 03 月 30 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶、冯红	13,000,000.00	2018 年 10 月 11 日	2019 年 04 月 11 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶、冯红	70,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 10 月 25 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶、冯红	11,000,000.00	2018 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 13 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶、冯红	4,527,179.25	2018 年 09 月 26 日	2019 年 03 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司	38,756.04	2018 年 02 月 08 日	2019 年 02 月 08 日	否

司、葛炳灶				
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	9,819,304.44	2018 年 08 月 28 日	2019 年 02 月 28 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	4,390,463.62	2018 年 09 月 27 日	2019 年 03 月 27 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	13,780.80	2018 年 10 月 08 日	2019 年 03 月 27 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	2,252,755.94	2018 年 10 月 17 日	2019 年 04 月 17 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	7,816,523.06	2018 年 10 月 29 日	2019 年 04 月 29 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	65,743.00	2018 年 10 月 30 日	2019 年 04 月 29 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	6,520,803.66	2018 年 11 月 28 日	2019 年 05 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	29,610.00	2018 年 11 月 29 日	2019 年 05 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	33,511.50	2018 年 11 月 30 日	2019 年 05 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司、葛炳灶	6,241,108.02	2018 年 12 月 26 日	2019 年 06 月 26 日	否
今飞控股集团有限公司	21,000,000.00	2018 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	否
今飞控股集团有限公司	7,000,000.00	2018 年 10 月 11 日	2019 年 10 月 11 日	否

关联担保情况说明

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：	富源飞扬汽车零部件有限公司	1,138,051.50			

(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：	金华市正元商贸有限公司	1,179,949.70	1,991,314.27
其他应付款：	金华市正元商贸有限公司	12,000.00	12,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年12月11日，浙江今飞凯达轮毂股份有限公司作为原告起诉重庆长安民生物流股份有限公司，案号：（2018）浙0702民初16530号，相关诉讼请求包括：①请求判令重庆长安民生物流股份有限公司赔偿货物损失1,653,824.25元并利息损失147,293元（自2017年1月25日计算至2018年12月10日），并按同期银行存款利率支付自2018年12月10日起至实际清偿之日的逾期付款利息；②判令本案诉讼费由重庆长安民生物流股份有限公司承担。进度：案件由金华市婺城区人民法院受理后，重庆长安民生物流股份有限公司提出管辖权异议，婺城区人民法院驳回其管辖权异议后，重庆长安民生物流股份有限公司向金华市中级人民法院提起上诉，金华市中级人民法院于2019年3月6日裁定驳回上诉，维持原裁定。目前案件等待开庭审理，具

体开庭时间法院尚未确定。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	股票和债券的发行		公司于 2018 年 11 月 26 日通过中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）第十七届发行审核委员会 2018 年第 177 次会议对浙江今飞凯达轮毂股份有限公司（以下简称“公司”）公开发行可转换公司债券申请的审核。中国证监会于 2018 年 12 月 26 日签发证监许可[2018]2191 号文《关于核准浙江今飞凯达轮毂股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》。债券募集资金款计人民币 368,000,000.00 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 11,487,800.00 元后，净募集资金共计人民币 356,512,200.00 元，上述资金于 2019 年 3 月 6 日到位，业经本所验证并出具瑞华验字【2019】33140005 号验证报告。
重要的对外投资	重要的对外投资		为开拓海外市场，优化产业布局，公司于 2018 年 9 月 10 日与沃森制造（泰国）有限公司股东 Samsing Investment Limited、Double Line Investment Limited 和 Doat

			Investment Limited 签订《股权转让协议》，以自有资金收购沃森公司 100% 股权。转让价款以中联资产评估集团有限公司于 2018 年 8 月 3 日出具的《资产评估报告》（中联评报字[2018]第 1385 号）确定的资产评估值 15,592.27 万泰铢，负债评估值 3,908.90 万泰铢，股东全部权益评估值 11,683.37 万泰铢为基础，经各方协商一致，确定股权转让款为 356.8 万美元，甲方并另行承担标的公司对丁方的 119.4 万美元债务。支付方式为：现金支付，资金来源：自有资金。公司预备在泰国建厂房，投资年产 300 万件铝合金汽车轮毂建设项目，公司于 2018 年 12 月底完成商务备案，取得《企业境外投资证书》。公司已完成相关的股权转让手续并取得泰国商业部商业发展厅曼谷市股份公司注册办的注册证明书。泰国公司目前尚未开始生产经营。公司于 2019 年 1 月 9 日和 2019 年 1 月 30 日支付部分股权转让款合计 145.24 万美元。
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	6,777,900.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	6,777,900.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7

号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第四届董事会第十七次会议于2019年4月17日决议通过,本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况,公司尚不能够准确划分直接属于某一分部的经营资产和负债,故公司不存在报告分部。

(4) 其他说明

本公司按产品及地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下:

(1) 按地区

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	1,195,534,374.66	1,284,367,484.92	2,479,901,859.58
主营业务成本	1,022,453,646.34	1,017,962,314.94	2,040,415,961.28

(2) 按产品

产品类别	主营业务收入	主营业务成本
------	--------	--------

产品类别	主营业务收入	主营业务成本
汽轮	1,631,951,331.41	1,286,147,273.47
摩轮	791,433,535.80	698,711,109.62
其他	56,516,992.37	55,557,578.19
合计	2,479,901,859.58	2,040,415,961.28

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）搬迁、土地收储的通知

公司于2018年9月1日收到金华经济技术开发区管委会《关于实施规划搬迁、土地收储的通知》。根据金华经济技术开发区《秋滨吕塘单元控制性详细规划》，公司仙华南街800号用地已被列入开发区规划搬迁、土地收储范围。

搬迁、收储土地具体情况为：今飞凯达名下座落于仙华南街800号仙华南街以西、二环南路以北、双林街以东地块，土地面积约127602平方米。

（2）有关资产情况说明

公司此待搬迁、收储的土地面积为127,602平方米，截止6月30日，土地账面原值为2,004.80万元，账面净值为1,537.01万元（未经审计），建筑面积为74,229.54平方米，截止6月30日，账面原值为8,086.20万元，账面净值为5,785.38万元（未经审计）。该地块主要系公司仙华南街厂区生产经营所在地，具体用于公司办公、宿舍、食堂、铝合金汽车轮毂生产厂房。

（3）对公司的影响

公司已妥善安排搬迁地块的产能转移工作，并与金华经济技术开发区管委会协商搬迁补偿政策，在不影响公司正常生产的情况下完成搬迁工作。

上述收储地块不属于公司募集资金投资项目实施地，对公司募集资金投资项目没有影响。

8、其他

十七、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	135,317,131.47	184,250,466.55
应收账款	477,085,692.55	366,846,557.89
合计	612,402,824.02	551,097,024.44

（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	131,323,131.47	184,250,466.55
商业承兑票据	3,994,000.00	
合计	135,317,131.47	184,250,466.55

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	100,118,589.86
合计	100,118,589.86

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	286,688,936.97	
合计	286,688,936.97	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	166,905,070.68	33.67%			166,905,070.68					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	326,985,172.90	65.97%	18,607,059.25	5.69%	308,378,113.65	384,219,848.18	99.20%	20,477,278.53	5.33%	363,742,569.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,802,508.22	0.36%			1,802,508.22	3,103,988.24	0.80%			3,103,988.24
合计	495,692,751.80	100.00%	18,607,059.25	3.75%	477,085,692.55	387,323,848.18	100.00%	20,477,278.53	5.29%	366,846,569.65

	751.80		59.25		92.55	,836.42		8.53		7.89
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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

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 1,870,219.28 元；

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额151,257,828.54元，占应收账款年末余额合计数的比例30.51%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额7,562,891.43元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	807,667,575.80	694,204,723.52
合计	807,667,575.80	694,204,723.52

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	805,169,877.07	99.66%			805,169,877.07	692,366,868.74	99.71%			692,366,868.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,748,127.97	0.34%	252,742.64	9.20%	2,495,385.33	2,030,625.51	0.29%	192,770.73	9.49%	1,837,854.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,313.40				2,313.40					
合计	807,920,113.44	100.00%	252,742.64	0.03%	807,667,370.80	694,397,494.25	100.00%	192,770.73	0.03%	694,204,723.52

	318.44		64		75.80	,494.25		3		3.52
--	--------	--	----	--	-------	---------	--	---	--	------

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	2,375,350.97	118,767.54	5.00%
1 至 2 年	108,263.77	10,826.38	10.00%
2 至 3 年	137,125.44	27,425.09	20.00%
3 年以上	63,328.32	31,664.16	50.00%
5 年以上	64,059.47	64,059.47	100.00%
合计	2,748,127.97	252,742.64	9.20%

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

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 59,971.91 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
拆借款	805,172,190.47	692,366,868.74
可转债发行费用	1,254,716.98	
备用金	732,540.62	591,124.99
押金保证金	730,000.00	1,424,196.26
应收暂付款	30,422.41	
其他	447.96	15,304.26
合计	807,920,318.44	694,397,494.25

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
云南富源今飞轮毂制造有限公司	拆借款	533,282,153.97	1 年以内	66.01%	
浙江今泰汽车零部件制造有限公司	拆借款	146,251,559.97	1 年以内	18.10%	
宁夏今飞轮毂有限公司	拆借款	125,636,163.13	1 年以内	15.55%	
发行可转债中介机构费用	可转债发行费用	1,254,716.98	1 年以内	0.16%	62,735.85
中华人民共和国北仑海关代保管款专户	押金保证金	480,000.00	1 年以内	0.06%	24,000.00
合计	--	806,904,594.05	--	99.87%	86,735.85

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	405,759,036.24		405,759,036.24	400,759,036.17		400,759,036.17
合计	405,759,036.24		405,759,036.24	400,759,036.17		400,759,036.17

(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
浙江今泰汽车零部件制造有限公司	18,977,566.03			18,977,566.03		
贵州今飞轮毂股份有限公司	23,220,000.00			23,220,000.00		
浙江今飞摩轮有限公司	121,477,751.52			121,477,751.52		
金华市今飞轻合金材料有限公司	31,671,997.34			31,671,997.34		
金华市今飞零部件制造有限公司	7,023,700.00			7,023,700.00		
浙江今飞亚达轮	23,848,312.53			23,848,312.53		

毂有限公司						
金华市今飞汽车配件有限公司	500,000.00			500,000.00		
浙江今飞汽摩配技术研究院有限公司	14,968,703.07			14,968,703.07		
FUTURE INDUSTRIAL&TRADING INC(飞驰工贸股份有限公司)	1,866,240.00			1,866,240.00		
JINFEI TRADING INDIA PRIVATE LIMITED(印度今飞贸易有限公司)	2,066,928.75			2,066,928.75		
云南富源今飞轮毂制造有限公司	135,137,836.93	0.07		135,137,837.00		
宁夏今飞轮毂有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
云南今飞摩托车配件制造有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
富源今飞零部件有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	400,759,036.17	5,000,000.07		405,759,036.24		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,645,460,386.03	1,456,994,922.31	1,736,719,252.02	1,515,163,853.68
其他业务	229,740,273.55	218,201,685.21	310,663,155.47	302,257,523.47
合计	1,875,200,659.58	1,675,196,607.52	2,047,382,407.49	1,817,421,377.15

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,850,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-741,200.00	-56,416.53
理财产品收益	41,545.19	
处置子公司		12,860,366.82
合计	3,150,345.19	12,803,950.29

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,509,597.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,543,350.61	
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）	29,621,825.47	报告期内确认与资产/收益相关的政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	253,616.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,319,304.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,837,098.69	
减：所得税影响额	7,686,522.40	
少数股东权益影响额	648,747.09	
合计	25,091,720.61	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

地方水利建设基金支出	871,833.60	其与正常经营活动存在直接关系，且不具有特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目
------------	------------	---

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	6.88%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21%	0.11	0.11

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告。
 - 三、载有公司负责人签名的公司 2018年年度报告正本。
 - 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。