



阜新德尔汽车部件股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-096

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李毅、主管会计工作负责人王学东及会计机构负责人(会计主管人员)张敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、国内汽车行业景气度下滑的风险

公司所处的汽车零部件行业景气度主要取决于下游整车行业状况，并最终为国内外经济波动、行业政策变化及油价波动等因素所影响，其中，与宏观经济波动的相关性最为明显。2019 年 1-6 月，国内汽车产销分别完成 1213.2 万辆和 1232.3 万辆，产销量比上年同期分别下降 13.7%和 12.4%。虽然行业整体降幅有所收窄，但是行业产销整体下降依然面临较大压力，公司业务发展也将受到整车行业的传递影响。

2、公司业绩增速降低的风险

公司不断通过加大科技研发力度，积极展开新技术、新产品、新业务的布局，努力实现技术和产品的系统化组合，实现产品延伸的多样化布局，提升公司内生增长动力。公司收购德国 CCI，销售收入增幅较大，且 CCI 业务持续保

持稳健增长。但同时，并购融资成本及公司限制性股票激励计划实施所致的成本摊销对净利润均有所影响，故净利润增速降低，如果未来制造业受国际贸易摩擦及汇率波动影响的增加，公司未来业绩的持续增速可能会有所降低。

3、产品质量风险

随着人们安全、环保意识的增强，消费者对于汽车的安全性、可靠性提出了更高的要求，包括中国在内的众多国家均已实行缺陷汽车召回制度，要求汽车制造商对其生产的缺陷汽车承担召回义务。同时国内外整车生产厂商对于零部件供应商的产品质量要求日益提升，由于公司新项目、新产品较多，随着新项目的实施、新产品的批产以及国际客户销量增加，一旦质量管控不力，产品质量出现问题，将会对公司产品销售及品牌形象带来不利影响，公司存在为客户分担部分索赔或召回责任的风险。

4、商誉减值风险

公司于 2017 年 4 月收购 CCI 时产生较大商誉，若未来出现宏观经济波动、市场竞争加剧、行业低迷或经营不善等情况，可能会导致公司收购的子公司业绩低于预期，形成的商誉仍将存在减值风险，一旦大额计提，将对公司整体经营业绩产生不利影响。

5、国际贸易风险

2018 年以来，中美贸易摩擦导致的两国针对进口汽车及零配件的关税上涨已经开始对两国甚至全球汽车销量产生影响。中美两国都是公司全球化战略体系中非常重要的市场，若贸易摩擦升级，将有可能继续影响汽车销量，进而可能对公司的收入规模和盈利能力造成不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	20
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	47
第十一节 备查文件目录	178

释义

释义项	指	释义内容
公司、德尔股份	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司
实际控制人	指	李毅
控股股东	指	辽宁德尔实业股份有限公司
美国福博	指	美国福博有限公司
鼎宏实业	指	阜新鼎宏实业有限公司
董事会、监事会、股东大会	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司董事会、监事会、股东大会
阜新佳创	指	阜新佳创企业管理有限公司
CCI	指	Carcoustics International GmbH 及其附属公司
克莱斯勒	指	菲亚特克莱斯勒汽车公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
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》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《公司章程》	指	《阜新德尔汽车部件股份有限公司公司章程》
HPS	指	液压转向泵
EHPS	指	电液转向泵
EOP	指	变速箱电子泵
PEPS	指	一键启动系统
EWP	指	电子水泵
ASSB	指	全固态电池

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	德尔股份	股票代码	300473
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	阜新德尔汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德尔股份		
公司的外文名称（如有）	Fuxin Dare Automotive Parts Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dare Auto		
公司的法定代表人	李毅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩颖	杨爽
联系地址	辽宁省阜新市经济开发区 E 路 55 号	辽宁省阜新市经济开发区 E 路 55 号
电话	0418-3399169	0418-3399169
传真	0418-3399170	0418-3399170
电子信箱	zqb@dare-auto.com	zqb@dare-auto.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018 年 03 月 26 日	阜新市工商行政管理局	912109007683076679	912109007683076679	912109007683076679
报告期末注册	2019 年 03 月 25 日	阜新市市场监督管理局	912109007683076679	912109007683076679	912109007683076679
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 03 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn				

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,926,118,946.45	1,841,825,035.01	4.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,702,420.95	98,857,034.86	-58.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	37,244,901.38	96,521,453.24	-61.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,018,880.55	-42,915,063.69	207.23%
基本每股收益（元/股）	0.3909	0.9738	-59.86%
稀释每股收益（元/股）	0.3909	0.9738	-59.86%
加权平均净资产收益率	1.99%	5.84%	-3.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,712,627,822.72	4,719,191,007.37	-0.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,019,579,490.73	1,920,919,511.21	5.14%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	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）	-250,988.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,104,536.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,740.48	
减：所得税影响额	165,485.51	
少数股东权益影响额（税后）	26,802.20	
合计	3,457,519.57	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务

作为汽车零部件系统供应商，公司紧跟汽车电动化、新能源化、智能化发展趋势，不断丰富产品线，已实现泵及电泵类产品、电机电控及智能驾驶辅助系统产品、降噪（NVH）隔热及轻量化类产品在国内外整机厂商的广泛应用，并积极布局氢燃料电池、全固态电池（ASSB）等产品领域。公司拥有垂直一体化的制造能力和全球化配套体系保证，通过遍及亚洲、北美、欧洲的多处主要生产基地，能够对客户的要求作出快速反应。同时，公司将全球的技术水平与中国实际情况结合，更加灵活务实，有众多优秀的本土合作伙伴，在中国本土市场优势较为突出。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，具体产品如下：

1、电泵及泵类产品

（1）电泵类产品

①电液转向泵（EHPS）

公司充分发挥在液压、直流无刷电机、电控及汽车电子的技术协同优势，开发出用于汽车转向系统的12V/24V/48V电液转向泵（EHPS）产品，解决电机与控制器发热快、散热慢等问题，公司生产的EHPS产品可配套于传统汽车及新能源汽车，主要竞争对手为德国ZF、日本捷太格特公司。公司产品已批量供货于克莱斯勒Global平台、厦门金龙、上汽商用车、郑州日产、江铃汽车、吉利商用车、东风柳州等汽车厂商。2018年，公司为突破产能瓶颈而进行的年新增50万台电液泵的可转债募投项目已顺利投建，可满足不断增加的客户订单需求，帮助公司实现新的业务增长点。

②自动变速箱电子泵（EOP）

公司依托变速箱油泵和无刷直流电机、电控及汽车电子系统的开发经验，进一步集成开发出变速箱电子泵（EOP），在国家节能减排的大环境下，EOP装配率趋势不断加大，通过与客户同步开发、自主研发、不断创新，公司在变速箱用电动油泵领域已具备全球同步开发的能力。已实现批量供货于上汽乘用车、江淮汽车等客户。同时也得到福特中国、一汽集团、广汽乘用车、东安三菱等客户定点，其中为福特中国研发设计的新产品，已经完成样件制造，正在进行测试；为广汽乘用车、一汽集团、双林、东安三菱等客户研发设计的新产品，已经进入研发设计的末期阶段，即将转入批量生产。

③电子水泵（EWP）

公司正在开发用于新能源车的热管理系统的电子水泵EWP，可持续为纯电动车、混合动力车的三电系统供应流量持续可调的冷却液。本系列产品具有结构紧凑、流量可调的特点。随着未来新能源车市场需求量的持续增长，对于电子水泵的需求将不断加大，该产品将为公司业务持续增长提供助力。

（2）机械泵类产品

①液压转向泵

在传统能源汽车市场，公司较早进入液压转向泵领域，在转向泵领域积累了丰富的生产经验和工艺技术，尤其在商用车HPS的技术开发、质量管理、客户认可度等方面积累了较大的优势，近年来，公司商用车泵收入占比逐年提高，已与康明斯、采埃孚、通用、日产、东风汽车、一汽集团、上汽集团、陕汽、重汽、上汽红岩商用车等国内外整机厂商建立了长期稳定的配套合作关系。面对传统能源汽车巨大的保有市场，公司已着力开发国内外后装市场。

②自动变速箱油泵

公司批量生产的外啮合齿轮式、内啮合转子式、叶片式及滚子叶片式变速箱油泵，具有高效率、低噪音、高可靠性的特点，可广泛应用于DCT、AT、CVT及AMT等各种类型自动变速箱。

目前，公司自动变速箱油泵产品拥有上汽变速器、长城汽车、柳州上汽变速器、吉利变速器、哈尔滨东安、南京邦奇等众多客户。受益于国内整机厂商自动变速箱装机率的提升以及国内自动变速箱厂商的快速发展，2018年，公司为突破产能瓶颈而进行的年新增100万台汽车自动变速箱油泵的可转债募投项目已顺利投建，可以满足客户订单需求，帮助公司实现新的业务增长点。

③工程机械齿轮泵

公司自主研发、生产的高性能工程机械齿轮泵，广泛应用于工程机械、运输车辆、农机、煤炭、石化、冶金、矿山、环保等领域。其中超高压齿轮泵已达到国际水平，适用超负荷机械的液压系统中，目前已为多家大中型企业产品配套，其中为三一重工、徐工集团、中联重科、龙工集团、雷沃阿波斯、新宏昌重工集团供货的齿轮泵年均呈现稳步增长状态。液压齿轮泵产品的性能、质量和服务深受众多厂商及用户的信赖，在国内重卡自卸车领域的市场占有率超过40%，在工程机械领域市场份额也在大幅提升。

2、电机、电控及汽车电子类产品

（1）电机产品

通过不断引进、借鉴、吸收国内外先进的电机技术和经验积累，公司已形成超低噪音、高效率、高性能车用直流无刷电机的批量供货能力。产品涵盖了功率从10W到5kW不同耐压平台（12V/24V/48V/380V）的直流无刷电机，广泛应用于转向、传动、制动等系统。

公司开发的无刷直流电机内部配套于电液转向泵、变速箱电子泵等，在已实现克莱斯勒、上汽乘用车、郑州日产、厦门金龙、上汽商用车、东风等批量供货的同时，也陆续得到上海航天机电、上海汇众汽车、豫北转向器等客户的认可，成为定点供应商，部分型号产品已经进入批量供货阶段。

（2）电控产品

公司通过北美研发中心和深圳南方德尔协同研发的EHPS控制单元和EOP控制单元，内部配套于电液转向泵、变速箱电子泵等电泵产品，为公司EHPS、EOP顺利投放市场发挥了重要作用，产生了间接效益。目前，已实现为克莱斯勒、上汽乘用车、郑州日产、厦门金龙、上汽商用车、东风等批量供货，同时也陆续得到台湾裕隆、合肥新沪等客户的认可，成为定点供应商，部分型号产品已经进入批量供货阶段。

（3）汽车电子产品

①无钥匙进入及启动系统PEPS

“无钥匙进入及启动系统”（简称PEPS，一键启动系统）已成为汽车电子防盗系统应用的主流。公司已实现郑州日产、江铃汽车、重庆力帆、郑州海马、国机智骏等多个整车企业的定点和批量供货。2019年上半年，公司已经获得江西五十铃、江铃福特、上汽红岩定点；同时与上汽乘用车、东风商用车、奇瑞商用车等完成技术对接；未来公司将持续开拓重卡、轻卡、皮卡、乘用车等多领域市场。

②智能驾驶辅助系统（ADAS）

公司自主研发的全自动泊车系统APA已进入了首个里程碑：样件装车调试阶段，并已获得郑州海马的定点。该全自动泊车系统融合已批量供货的360全景影像系统，可实现先进的智能驾驶辅助系统功能，这一技术的成功开发，意味着公司的业务又向智能驾驶迈开一大步，随着车辆的自动化、智能化程度越来越高，该套系统的市场前景值得期待。

除了APA之外，公司自主研发的高速公路辅助驾驶系统HWA和自动代客泊车系统AVP均已突破技术瓶颈，预计2019年下半年向客户交付功能样车，2020年公司将完成APA的首个量产任务，同时实现HWA和AVP的产品原型，推广智能驾驶市场。

③车身域控制器（PEPS+BCM+网关）

结合市场发展动态，目前车身域控制器可集成无钥匙进入及启动系统PEPS、车身控制模块BCM、网关控制器Gateway，高度集成式控制器不仅大大降低了成本，同时也简化了整车厂供应链管理。目前公司已经成功与上汽乘用车、广汽新能源、北汽股份、北汽新能源、奇瑞商用车等整车厂商完成技术交流。

3、降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品

CCI是一家掌握先进隔声降噪以及隔热保温核心技术，专业从事乘用车以及工业领域降噪系统和隔热系统产品研发和生

产的供应商。其拥有模切成型、热压成型、铝成型、真空吸塑成型、聚氨酯发泡成型以及吹塑成型等核心技术，并以此为基础为乘用车以及工业领域客户提供隔声降噪以及隔热保温解决方案。同时其积极布局新能源车型产品并与世界一流整机厂商合作开发相关解决方案，其产品解决方案在新能源汽车和环保方面市场前景较为广阔，可以为新能源车提供多种个性化隔声降噪以及隔热保温解决方案。

CCI目前在全球范围内拥有近20个生产以及研发基地，业务范围遍及北美、亚洲及欧洲其它16个地区，长期服务于奔驰、宝马、奥迪、福特、大众等世界级整车企业，在巩固欧洲和北美市场的基础上，借助公司在中国国内市场的资源优势，CCI实施“本地化生产”战略，目前已在廊坊和沈阳分别设立工厂，并在上海设立了研发中心，为进一步打开中国市场、为客户提供优质服务提供了良好的便利条件。

公司在不断巩固自身及各子公司行业优势地位的同时，努力提高公司自主创新能力。未来，公司将重点围绕汽车行业“电动化、新能源化、智能化”趋势，积极展开新技术、新产品、新业务的布局，努力实现技术和产品的产业化，实现产品延伸的多样化布局，逐步把公司打造成具有国际竞争力的综合性汽车零部件系统集成供应商。

（二）公司主要经营模式

1、研发模式

公司的新产品采用同步开发为主、自主研发为辅的研发模式。随着购车需求的多元化，乘用车型的生命周期也越来越短，这也促使整车厂加快了新车型的开发速度，越来越多的整车厂将某些系统的零部件总成开发外包给技术实力较强的零部件生产厂商。公司在所属行业拥有丰富的研发设计经验，通过引入大型三维建模软件CATIA、UG；引进流体、电机电磁、多物理场等仿真软件；引进PLM产品生产周期管理系统，实现了与主机厂的协同开发，打造了一支技术能力过硬、经验丰富的仿真分析团队，缩短了新产品的研发周期，提高了设计质量，保证新产品的研发效率,这种同步开发模式在国际上已成为行业的主流研发模式。

2、采购模式

公司及下设子公司将客户的需求导入ERP系统，系统根据客户需求向供应商下达滚动订单及排产计划，材料到货后，进行检验，合格后办理入库。

3、生产模式

公司拥有先进的生产技术及设备，高精度数控机床及自动化装配线，配合柔性化生产模式，可实现多品种批量供货。公司采取内部生产和外部加工相结合的生产模式，核心部件的生产和关键工艺的制定由公司自主完成，毛坯原材料和非关键加工环节由外部供应商完成。

公司根据客户发布的月度、半月度或周采购滚动订单和预测进行相应排产，并组织生产，同时公司也根据相应产品的最高日产量、客户的临时需求、运输风险等因素，对产成品保持一定的安全库存量，确保供货的连续性以及对客户的突发需求的应对能力。

4、质量模式

公司通过严格执行评审流程并引入风险评估体系，优化产品、工艺研发阶段的质量控制、优化制造过程预防控制，建立标准化的质量改进体系和工作方法，使公司的生产制造系统始终保持在受控的、稳定的、高效的运行之中。公司导入实施精益六西格玛生产质量管理体系，建立持续改进、追求完美、全员参与的文化；建立分层过程审核机制，确保质量管理体系持续运行的符合性，从而提高过程稳定性和一次通过率。

5、销售模式

配套市场方面，公司均采取直销模式，向整车厂或其一级供应商直接供货，根据客户滚动订单安排生产，组织交付。

（三）报告期内公司主要业绩驱动因素

2019年1-6月，国内汽车产销量分别为1213.2万辆和1232.3万辆，比上年同期分别下降13.7%和12.4%，其中，乘用车产销分别完成997.8万辆和1012.7万辆，比上年同期分别下降15.8%和14.0%；商用车产销分别完成215.4万辆和219.6万辆，比上年同期分别下降2.3%和4.1%；新能源汽车产销分别完成61.4万辆和61.7万辆，比上年同期分别增长48.5%和49.6%。

HPS泵类产品业务目前基本稳定；齿轮泵销售由于工程机械市场的快速发展，销售收入较去年有了显著提升，在国内重卡自卸车领域的市场占有率超过40%。

在变速箱油泵产品方面，已为上汽变速器、南京邦奇、柳州上汽变速器、江麓容大等客户批量供货，并获得长城汽车、吉利变速器、哈尔滨东安等定点。报告期内变速箱油泵产量快速提升，未来变速箱油泵产品的业绩规模会呈逐年快速增长趋势。随着年新增100万台汽车自动变速箱油泵项目的逐步实施，该项目将为公司带来可观的经济效益，成为公司经营业绩提升的有力推动因素。

公司电液泵产品目前已拥有克莱斯勒、上汽乘用车、郑州日产、厦门金龙、上汽商用车、东风、江铃汽车、吉利等众多客户资源，并已分别实现批量供货和定点合作。由于客户订单需求量的快速增加，公司加快了电液泵项目的产能投入。

公司的电机产品除内部配套于公司的电液泵、变速箱电子泵等电泵产品外，外部也配套转向系统的EPS电机、刹车电机、驻车电机、蓄能电机、换挡电机等，报告期内形成了新的利润增长点。随着可转债募投项目的达成，将会达到预期收益。

公司首款80W级电子水泵已完成概念样机设计及量产样机设计验证，目前正处于量产生产线导入阶段，预计2019年下半年可正式投产。30W~60W级电子水泵的概念设计已经开始，计划于本年度的下半年完成最终设计定型。目前公司已与新能源汽车领域内的多家主机厂进行业务交流与对接，并组织实车装机试验。

公司汽车电控产品方面，除配套于内部的电液泵EHPS、变速箱电子泵EOP等动力电子产品稳定出货，还完成了多个新项目的定点合作，涵盖克莱斯勒、上汽商用车、江铃汽车、上汽乘用车、一汽集团、湖南吉盛、东安三菱、广汽乘用车等众多客户资源；另外，车身电子产品方面，PEPS、BCM、AVM产品日渐成熟稳定，吸引更多客户洽谈合作；APA及与其AVM融合产品的开发，也将为公司带来新的增长点。

降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品结合不同生产制造技术，调整材料工艺，满足不同客户不同的产品需求，代表产品包括：汽车引擎舱罩隔音棉、引擎舱隔音隔热罩、车顶隔音减震垫、车门防水板、整车冲切产品、发动机舱和内饰的聚氨酯密封件等。CCI通过在全球范围内的近20家工厂为客户提供降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品，不仅持续服务于奔驰、宝马、奥迪、福特、大众等世界级整车企业，还涵盖斯柯达、雷诺-日产集团、FCA、保时捷、通用汽车集团等知名车企。其产品也广泛应用于新能源汽车上，目前已完成了几项关于电动汽车的基准测试，同时，CCI也在不断修订其市场战略，以便更好的应对新能源汽车市场。随着CCI业务的稳步发展，经营业绩也有所提高，CCI逐步加强其与德国优质原始设备制造商宝马、戴姆勒和奥迪的地位，在不断巩固欧洲和北美市场的基础上，努力扩大其在中国、日本、韩国的汽车行业的影响力，进一步拓展亚洲市场。

尽管2019年上半年受宏观经济增速回落、中美贸易摩擦、购置税优惠政策全面退出等因素的影响，行业短期内仍面临较大的压力，但对比传统汽车行业的寒冬，新能源汽车行业产销继续保持高速增长。同时，公司近些年紧跟汽车行业电动化、新能源化、智能化的发展趋势，积极进行新产品布局，公司产品转型已经初显成效。公司通过持续的技术创新，不断提高产品竞争力，既巩固了转向泵等原有产品的优势地位，也在变速箱油泵、电液泵、电机电控及汽车电子等新产品上取得了技术突破并实现了收入的快速增长，同时CCI业务实现了业绩的稳定增长。目前，国家发改委等部门提出了因地制宜促进汽车、家电消费等扩大消费规模、优化市场供给的举措，我国汽车产业仍处于普及期，具有较大的增长空间，汽车产业已经迈入品牌向上、高质量发展的增长阶段。

（四）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、行业发展现状

经过多年发展，我国的汽车整车制造已形成长三角地区、环渤海地区、华南地区、东北地区、中部地区和西南地区六大产业集群，而国内的汽车零部件企业也基本围绕这六大产业集群布点。

（1）产业升级进入加速和高质量发展新阶段

国内汽车零部件制造业的国际化，以及合资整车企业将更多的先进车型引入国内生产等因素，使得国内制造的汽车零部件的技术含量、产品附加值大大提高，并带动企业的生产技术、研发水平、管理水平等同步提升，这在一定程度上推动了零部件产业的升级。同时，外资整车企业和汽车零部件企业在华发展带来的技术外溢，也给内资零部件企业的发展带来了一定的机遇。

面对未来汽车行业的发展趋势，面对零部件的系统化、集成化、电动化发展变革，加上智能制造技术的引入，整个产业链的资源将会进行高效的整合，各家企业也将会寻找各自的差异化发展途径。同时，政府相关的配套和产业支持引导机制也将服务于全产业链，促进国内零部件产业的转型发展，推动构建新型整零合作关系。

（2）行业集中度逐渐升高

全球汽车零部件生产企业集团化趋势不断深化，汽车行业的“倒金字塔”结构雏形初现：少数几家企业垄断了某个零部件的生产，并提供给多家整车企业。如在国际市场上，德国博世（Bosch）、德尔福（Delphi）、江森自控、李尔集团等跨国汽车零部件巨头已在各自领域形成一定的垄断优势。

目前，我国汽车零部件企业众多，虽已出现了专业化的零部件生产商，但由于起步较晚，与国际零部件巨头相比仍有不小差距，大多数企业的规模较小，行业集中度较低。近年来，随着我国汽车产业的规模逐步扩大，汽车零部件行业逐渐出现了产业集群趋势；同时，随着优势企业加大创新投入、主动进行产业升级和扩大规模，我国汽车零部件的集中度不断升高。但也存在严重的生存发展威胁，国内一些重要零部件龙头企业陆续被外资收购，外资资本渗透已经从大型企业转向一些中小零部件企业，触角延伸至低端市场，威胁自主品牌发展。

（3）配套体系不断完善，配套能力逐步提高

国内汽车零部件企业的起步较晚，在技术、质量等方面均无法全面满足国内汽车工业的发展需求，加上国内汽车整车企业数量较多，需求较为多元化，导致国内汽车零部件配套市场成为全球最开放的市场之一。来自欧美、日韩等地的零部件一级供应商与外资整车品牌直接配套，而国内本土的零部件供应商也凭借成本优势以及技术升级，有机会成为欧美、日韩客户的配套供货商。

近年来，随着国内整车厂与零部件厂的零整关系模式得到了市场的广泛认可，国内整机厂商开始重新梳理自己的核心战略供应商体系。在国家产业政策的支持下，国内汽车零部件企业不断增加研发投入，研发能力和技术实力显著增强，产业配套能力逐步提高，以国内整机厂商为中心的汽车零部件配套体系不断完善，整机厂商的核心供应商日趋稳定。

（4）自动驾驶现状及趋势

目前部分车厂在L2级（APA、ACC、LKA等）已实现部分功能量产，装配率将逐步提高。L3/L4级量产推广仍需时日，除了技术发展变化带来的诸多限制，政策的不完善、成本过高、基础设施建造战线长和社会接受度低都是限制自动驾驶发展的因素。

自动驾驶产业综合实力上，Waymo（Google）、通用、Tesla、戴姆勒、Nissan等外资企业名列前茅；国内企业如百度、阿里巴巴、腾讯等科技公司也都在积极部署和研发，上汽、广汽、北汽等绝大部分整车厂都在开发或者预研自动驾驶车型，并且有更多的本土企业聚焦于某一细分技术上。

自动驾驶涵盖了多项前沿技术，包括毫米波雷达、激光雷达、RTK-GPS、5G、深度学习（人工智能）、里程计、计算机视觉等技术。科技企业与传统汽车制造商之间的合作以及与汽车零部件生产企业之间的合作更加密切。技术路线暂未明确，商业落地方案也还在探索更多可能性，这种大环境下蕴藏着众多机遇，无论是汽车制造商（包括传统汽车制造商和造车新势力）、传统汽车电子TIER1还是互联网科技公司，都在大力投入和发展相关技术，力求取得市场先机。

（5）汽车后市场整合加速

中国汽车后市场散乱的问题一直存在，服务水平、产品质量等均无法适应快速发展的市场需求，未来行业的整合是必然的趋势。国家也在频繁出台相关政策以此规范和助推汽车后市场的发展，旨在利用市场化的机制推进汽车后市场的整合升级，创新服务模式，建立以信息技术为基础的线上和线下结合的新模式，以适应消费者越来越多样化的需求。而进口汽车关税、合资企业股比放开等政策的发布，也进一步加大了国内汽车市场的开放程度，这些因素都将促进汽车后市场更加透明和规范化。

2、行业周期性和区域性特点

汽车行业作为国民经济的重要产业，与国民经济的发展息息相关，与宏观经济之间关联度较高，国际或国内的周期性宏观经济波动均可能影响汽车行业的需求，汽车零部件行业的发展规模和进程受制于下游汽车厂商的发展状况。由于汽车属于耐用消费品，且产品种类众多，消费者购车没有明显的周期性及季节性，因此，为整机厂商配套的零部件供应商，生产销售无明显的周期性及季节性。

从国内市场来看，汽车行业的发展呈现规模化、集中化发展趋势，为了降低运输成本、缩短供货周期、提高协同能力，汽车零部件生产厂商围绕整机厂商在附近区域建设生产基地，目前零部件产业配套在全国已形成了长三角地区、环渤海地区、华南地区、东北地区、中部地区和西南地区六大产业集群。

3、行业地位

汽车行业处于技术革新的快速发展阶段，公司深知技术创新是企业不断前行的源动力，每年保持研发费用的持续投入，保证技术的领先和先进性，给客户提供更具效率的稳定可靠产品。

在产品方面，HPS产品处于行业优势地位；EHPS产品主要竞争对手为德国ZF、日本捷太格特公司，处于行业领先地位；自动变速箱机械油泵以及自动变速箱电子泵的成功研发以及批量供货，标志着公司的自动变速箱油泵可以成功完成进口产品的替代，开创了国内自主品牌企业在该领域的先河；自主研发的全自动泊车系统APA已进入了首个里程碑：样件装车调试阶段，并已获得郑州海马的定点。

公司积极跟踪新能源汽车的发展，无论是电机、电控和汽车电子产品，还是电液泵、变速箱电子泵、自动变速箱油泵等产品，均可应用于新能源汽车。公司努力扩大产品在新能源汽车领域的应用，做好良好的技术和产能储备，随时迎接新能源汽车行业的需求爆发，引领行业的进步和发展。

在经营管理方面，公司先后获得国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家火炬计划重点高新技术企业等称号。目前公司拥有境内外专利200余项，具有明显的技术研发优势。公司试验室在2015年通过了ISO/IEC17025体系认证，获得了国家试验室认可，成为公司研发高品质产品的重要保障。同时公司积累了一系列的专有技术，对克服行业难题、提高产品性能起到了关键作用。

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
在建工程	主要系新工厂建设增加所致。
应收款项融资	主要系报告期内首次执行新金融工具准则，将拟背书或贴现的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
货币资金	主要系报告期内购建长期资产支付现金较大所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
CCI	非同一控制下企业合并	1,894,504,713.71	欧洲、美国、墨西哥、中国	实行管理层负责制，通过制定年度经营预算目标并拟定考核措施的方式进行管理，通过定期召开管理层经营会议，对经营	定期报送经营分析和财务数据对公司的经营状况进行了解；定期实施内控审计；设立咨询委员会作为公司最高权力机构	39,110,853.25	92.92%	否

				业绩和预算完成情况跟踪。	制定议事规则和重要事项授权审批制度,不定期召开委员会会议,参与各公司的现场管理。			
--	--	--	--	--------------	--	--	--	--

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

(一) 技术研发优势

1、全球化平台布局

公司拥有一支经验丰富的国际化技术研发团队,分别在北美、欧洲及亚洲设有研发中心:

- (1) 德尔股份阜新研发中心致力于转向泵、变速箱油泵、电机、电泵成套研发;
- (2) 长春研发中心致力于转向泵、转向油罐的研发;
- (3) 深圳研发中心致力于汽车无刷直流电机控制器与智能驾驶辅助系统的研发;
- (4) 阜新北星研发中心致力于齿轮泵、电机齿轮泵的研发;
- (5) 上海研发中心 I 致力于无刷直流电机的研发;
- (6) 上海研发中心 II 致力于材料开发、声学优化和热动力学的研发;
- (7) 日本研发中心致力于氢燃料电池电堆和固态电池的研发;
- (8) 北美研发中心 I 致力于汽车无刷直流电机和电控模块的研发;
- (9) 北美研发中心 II 致力于热成型、铝成型材料的研发;
- (10) 德国研发中心致力于提供NVH系统解决方案;
- (11) 奥地利研发中心致力于热成型、铝成型材料的研发。

2、研发重点及优势分析

(1) 良好的研发背景保障

公司拥有较强的自主研发能力,享有辽宁省阜新德尔汽车转向泵工程技术研究中心、辽宁德尔液压及电液控制单元专业技术创新平台之称,是国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、辽宁省制造业信息化科技工程示范企业、辽宁省知识产权“兴业强企工程”试点单位。公司拥有优越的科技创新环境,依托先进的组织管理、完善的人员及硬件配备,为企业进行新技术、新工艺、新产品的研究开发提供强有力的支持和保障,解决行业内多项共性关键技术难题,积累科研成果,培养研发队伍,拥有知识产权200余项。

(2) 先进的研发手段

公司在近几年整合全球的研发技术资源,重点推进了仿真分析能力的建设,引入大型三维建模软件CATIA、UG;引进流体仿真软件、电机电磁仿真软件、多物理场仿真软件;采用PLM产品生产周期管理系统。通过这些先进工具和完善的体系建设,实现了与主机厂的协同开发,打造了一支技术能力高、经验丰富的仿真分析团队,缩短了新产品的研发周期,提高了产品的设计质量和研发效率。新研发手段的投入,有助于公司产品平台化的建立,积极推进了研发工作的发展。

(3) 国家级试验室为技术研发提供保障

公司拥有通过了ISO/IEC17025体系认证的国家级试验室,能完成泵及电泵、电机等产品的可靠性试验和验证,拥有先进

的研发、试验及检测设备，能够独立承担汽车转向、传动、制动等系统各种科研课题的论证、开发与工程设计，能够提供工程化、产业化服务，同时可承担汽车厂部分试验、检测项目。在材料的选择和处理方面，公司拥有丰富的经验和专业知识。在隔热、降噪（NVH）及轻量化产品研发方面，可以给客户快速提供解决方案。在与客户同步开发产品的过程中，接受全球客户的意见反馈，不断优化产品设计，快速提供原型机，为客户提供高品质产品。同时公司不断积累新技术、获得新专利、总结成功的经验，对克服行业难题、推进技术的进步起到了关键作用。

（4）同步开发为主，自主研发为辅的研发方式

公司采用同步开发为主、自主研发为辅的研发方式，打造了一支技术能力强、经验丰富的仿真分析团队，缩短了新产品的研发周期，提高了设计质量，保证新产品的研发效率，实现技术快速革新、持续改进及产业化，提高客户的满意度。

（5）工艺技术优势

公司拥有多条自动化生产线，在各生产环节均采用有效的防错措施，如机械装置防错、光学装置防错、感应装置防错等，避免工序零件生产过程中的不合格品产生，从而保质保量的完成生产任务。同时，公司与德国、瑞士、韩国等国际先进水平设备生产企业合作，为企业提供具备高、精、准等优点的研发、生产设备，使公司产品制造能力达到国际领先水平。

（6）协同研发优势

公司在精密加工、液压设计、材料应用、机电技术、电子制造、软件控制、系统集成等方面拥有200余项发明、实用新型专利及众多专有技术，在汽车产业“电动化、新能源化、智能化”发展趋势下，汽车零部件的研发需要在机、电、液跨专业平台上协同、集成化、系统化开发，如公司为克莱斯勒成功开发的电液泵产品就是充分体现了公司在机、电、液一体化方面的技术优势。公司以传统液压泵技术为基础，经过多年的电机研发投入，目前已经在机电一体化应用上取得了很多成果，积累了很多经验。在新能源化的汽车领域，可以为整车厂提供适合的零部件解决方案，成为国内汽车零部件的优秀供应商。

（二）新产品储备优势

自成立以来，公司以“专注汽车”为指导思想，不断加大人才、研发和设备投入，逐步成长为国内领先的汽车零部件生产企业，拥有一系列发明及实用新型专利和专有技术，特别在解决转向泵噪音的相关技术上处于国内外领先水平。产品可广泛应用于乘用车、商用车整车和发动机配套领域。公司与日产、康明斯、采埃孚、上汽集团、一汽集团、比亚迪汽车、吉利汽车、北汽集团、江淮汽车、玉柴机器、云内动力等国内外主要整机厂商建立了长期稳定的合作关系。

公司自主研发、生产的高性能工程机械用液压齿轮泵，广泛应用于工程机械和汽车工业领域。目前已为多家大中型企业实现产品配套，其中为三一集团、徐工集团、中联重科、龙工集团、雷沃阿波斯、新宏昌重工集团供货的齿轮泵年均呈现稳步增长状态，同时在国内重卡自卸车领域的市场占有率超过40%。

变速箱油泵是汽车自动变速箱的关键零部件，是自动变速箱实现换挡的动力源，公司依靠HPS转向泵的成功开发经验和多年研发技术投入，开发出具有独立自主知识产权的多品种变速箱传动油泵，申请了十几项国家专利，产品应用涵盖了DCT、AT、CVT及ECVT等变速器油泵类产品，为上汽变速器、南京邦奇、柳州上汽变速器、湖南吉盛、江麓容大等客户批量供货，已形成批量生产能力。同时公司开发的变速器用双联泵已为多个客户提供样件，产品应用市场发展前景可观。

公司正在开发的液力缓速器是一种辅助制动系统，是集机、电、气、液、热于一体的产品，主要由控制器、比例阀及缓速器机械总成等组成。可以有效解决由于连续制动所导致的刹车片过热、刹车失灵等问题，实现车辆连续稳定且无磨损的减速制动，提高车辆行驶的稳定性和舒适性、经济性和安全性。

在汽车产业“电动化、新能源化、智能化”发展趋势下，通过引进人才和国外先进技术并加大研发投入等多种举措，充分发挥公司在机、电、液一体化方面的技术优势，开发出油泵、电机、控制器集成一体的电液泵类产品，广泛应用于转向、传动等系统。应用于电动液压助力转向系统的EHPS既具有传统机械转向泵的操纵轻便性、转向手感好的通用特点，又具有节能减排、集成度高、噪音低、安全系数高等特点，特别是在皮卡、越野车、混合动力汽车和纯电动汽车上，相比于HPS和EPS具有很大的竞争优势。应用于变速器冷却、润滑、启停、离合器执行等系统中的变速箱电子泵（EOP）具有结构紧凑、能耗低等特点，可以根据变速箱的工作需要变换工作方式，降低变速箱系统的功率消耗。公司开发出的电液泵类产品已向克莱斯勒、上汽集团、宇通集团、盛瑞传动等客户批量供货，为福特中国、一汽集团、广汽集团、江淮汽车、吉利汽车、比亚迪等客户开发的电液泵产品也已经定点。

公司也具备了多种用途无刷直流电机及电控的研发与生产能力，电机电控产品涉及EPS转向电机、电动液压助力、变速箱辅助油泵、刹车、电驻车、电离合、蓄能等领域。成功开发出的EPS电机产品，已与豫北转向、奥特尼克、上海航天机电

等国内主流转向器厂家达成合作关系，部分产品已经批量供货。公司自主研发配套于变速箱辅助油泵的无刷直流电机及电控产品，已实现向上汽集团等客户批量供货，同时该产品也取得了广汽乘用车、长春一汽、哈尔滨东安、重庆蓝黛等多个项目的定点。

为适应驾驶者对汽车驾驶功能及驾驶舒适性要求的不断提高，公司也将核心技术延伸到了汽车电子产品的研发与销售。公司自主研发的全自动泊车系统APA已进入了首个里程碑：样件装车调试阶段，并已获得郑州海马的定点。该系统融合已批量供货的360全景影像系统，可实现先进的智能驾驶辅助系统功能，这一技术的成功开发，意味着公司的业务又向智能化驾驶迈开一大步，随着车辆的自动化、智能化程度越来越高，该套系统的市场前景值得期待。另外，在域控制器、座椅控制系统、自动驾驶等产品线上已基本完成技术储备及逐步投入应用开发，已经取得了多数客户的认可并达成落地项目的投产。

CCI的降噪（NVH）、隔热及轻量化类产品在欧洲、北美市场享有较高的占有率，其拥有模切成型、热压成型、铝成型、真空吸塑成型、聚氨酯发泡成型以及吹塑成型六种核心制造技术，采用精益流程生产，调整材料工艺，满足不同客户不同的产品需求。同时，CCI的产品也可用于新能源汽车，其通过不断调整市场战略，已为更好的应对新能源汽车市场变化做好了充分准备，目前已完成了几项电动汽车的基准测试，这将成为CCI新的盈利目标。CCI在不断巩固欧洲和北美市场的基础上，努力扩大其在中国、日本、韩国的汽车行业的影响力，已在廊坊和沈阳分别设立工厂，并在上海设立了研发中心，通过发挥国内工厂的本土化优势，进一步拓展中国乃至亚洲市场。

日本德尔是德尔股份在亚洲的重要研发中心之一，不断吸收本土的优秀人才和技术经验，致力于行业前沿技术的创新与突破，主要业务是对全固态电池（ASSB）、氢燃料电池电堆等产品的研究和开发。全固态电池具有安全性高、能量密度高、体积小特点，是未来新型电池产业的发展方向。

经过多年的发展，公司获得了国内外众多知名客户的认可，为公司新产品的输出打下了良好的基础。未来整车行业的发展离不开“电动化、新能源化、智能化”，在维持现有产品实现稳定经营的基础上，公司将发挥在泵及电泵；电机、电控及汽车电子；降噪（NVH）隔热及轻量化类产品方面的优势，不断研发新产品，开展新产品的储备，确保公司的战略规划能顺应行业的发展。

（三）质量控制优势

公司将质量视为生命。严格按照IATF16949的要求对研发、制造、供应商管控等过程的质量进行管控，并制定了严格的质量管理目标和完善的质量管理体系，通过提高员工素质、强化过程监督、提升检测手段等持续改进的途径，完善公司的质量管理体系，不断提升和改善内部流程，已经形成“客户至上、质量第一、创新改进、风险降低”的质量文化。

1、优化产品、工艺研发阶段的质量控制：通过产品质量先期策划（APQP），识别产品设计和制造过程中的潜在风险，并通过有限元分析不断优化产品和工艺特性，通过DOE等质量工具进行验证和固化，消除产品在未来的批量化生产中出现的质量问题。

2、优化制造过程预防控制：在生产制造环节中广泛采用防错技术，通过在线检测进行关键、重要工序的连续测量、监控和统计过程控制，实施精益生产管理体系，及时发现和解决制造过程中存在的异常、偏移和波动，不断优化现场的制造工艺流程，保证产品生产过程的稳定性。

3、优化产品质量持续改进体系：定期对内、外部质量数据进行统计、分析与发布，建立标准化的质量改进体系和工作方法，使公司的生产管理系统始终保持在受控的、稳定的、高效的运行之中。

4、优化售后服务体系：对售出产品进行质量跟踪和服务，通过有效的信息传递系统，数据的搜集、统计和失效再现试验，挖掘问题的起因和机理，发现控制中存在的缺陷和不足，再通过反复的设计优化、过程改进和试验验证，最终获得解决问题的方法并加以固化和标准化。

（四）客户资源优势

公司凭借强大的研发创新能力、技术实力和严格的质量管理体系，产品处于行业领先地位，与众多国内外知名客户建立了长期稳定的战略配套合作关系，拥有克莱斯勒、通用、日产、马自达、康明斯、采埃孚、一汽集团、上汽集团、吉利汽车、江铃汽车、比亚迪汽车、北汽集团、东风汽车、陕汽、重汽、江淮汽车等众多客户资源。

公司控股子公司CCI拥有戴姆勒、宝马、奥迪、大众、福特等国际知名客户，同时在国内已实现向奇瑞汽车批量供货，并成为吉利汽车和沈阳航天三菱的定点供应商，在打开国内市场的道路上迈出坚实的一步。

公司与CCI通过积极布局，有效利用各自的资源形成优势互补，力争实现与CCI在市场和渠道资源方面的共享，实现协同

效应，拓展全球化布局。

高质量的产品和完善的配套服务，让公司赢得了众多客户和行业的肯定，先后获得了通用汽车颁发的供应商质量卓越奖、戴姆勒优秀供应商奖、福特公司Q1奖、上汽变速器有限公司优秀供应商、东风康明斯优秀军品供应商、一汽解放汽车免检供应商、江铃汽车股份有限公司A级供应商、上汽变速器有限公司最佳商务奖、安徽江淮纳威司达柴油发动机有限公司合作共赢奖等荣誉。公司通过同步开发为主、自主研发为辅的研发方式，打造了一支技术能力过硬的团队，提高客户的满意度。

（五）国际化优势

公司夯实全球运营基础，构建国际化体系与能力，进一步加快多元化、国际化生产布局。目前已初步建立覆盖亚洲、欧洲和北美的全球销售研发网络，聚焦国际战略市场，打造转向、传动、制动、智能辅助驾驶等汽车零部件系统集成供应平台，提高本土制造及本土销售的业务比重，确保海外收入稳定增长；做好CCI业务整合及高效运营，发挥协同价值，实现有效区域扩展，提升全球竞争实力；在国际贸易摩擦加剧的大背景下，公司生产全球化的布局可有效降低经营风险，不断开拓新的市场。

（六）人才引进、培养、员工激励及团队优势

（1）优秀的研发团队

公司成立以来，十分重视科技创新工作，尤其把引进人才、留住人才和发挥人才作用作为重要工作来抓，形成了一个具有较强开拓能力和较高专业知识水平的高素质人才队伍，使公司在经营管理、技术创新等方面保持明显的竞争优势。公司现有员工4870人，其中研发技术人员520人，占全体职工的10.68%，研发团队骨干人员均拥有多年泵及电泵、电机、电控等领域研发经验。公司董事长李毅入选“国家创新人才推荐计划科技创新创业人才”、“国家高层次人才特殊支持计划领军人才”、“辽宁省兴辽英才计划创业领军人才”、“辽宁优秀企业家”，带领研发团队开展技术创新工作。

（2）创新人才的引进、培养

公司拥有国内先进的培训、会议中心，供国内外专家进行技术交流、人员培训等，通过与高校、科研院所共建研发平台，提升了团队技术研发水平。同时公司坚持“尊重人才、公开选拔、能力为先、德才兼备”的原则，通过公平、公正、公开的方式选拔及引进人才，既满足了公司经营所需的各类专业技术人才，也提升了公司对人才的吸引力度。同时充分发挥国内外各个子公司的技术及管理优势，为公司健康良性发展、组织目标及战略的实现创造合力。针对公司的管理层及核心技术人员，则通过股权激励的方式，建立科学有效的人员激励机制，从人才储备的角度上保障公司的长远发展，为公司新产品研发和关键技术难题的攻关提供了强有力的保障。

多年来公司不断在实践中摸索团队建设及管理的有效途径，建立畅通、完善的内部沟通及反馈机制，力求提升公司内部系统间、部门间及员工个体间的工作协同力，有意识地培养管理层和基层员工的服务意识和执行力，坚持以客户为最终导向以人为本的经营理念，全力打造高素质高效的团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

据中国汽车工业协会统计数据分析，2019年1-6月，国内汽车产销量分别为1213.2万辆和1232.3万辆，比上年同期分别下降13.7%和12.4%，其中，乘用车产销分别完成997.8万辆和1012.7万辆，比上年同期分别下降15.8%和14.0%；商用车产销分别完成215.4万辆和219.6万辆，比上年同期分别下降2.3%和4.1%。2019年上半年受宏观经济增速回落、中美贸易摩擦、购置税优惠政策全面退出等因素的影响，行业短期内仍面临较大的压力，但对比传统汽车行业的寒冬，新能源汽车行业产销继续保持高速增长。公司通过持续的技术创新，不断提高产品竞争力，既巩固了转向泵等原有产品的优势地位，也在变速箱油泵、电液泵、电机、电控及汽车电子等新产品上取得了技术突破并实现了收入的快速增长，同时CCI业务实现了业绩的稳定增长。目前，国家发改委等部门提出了因地制宜促进汽车、家电消费等扩大消费规模、优化市场供给的举措，我国汽车产业仍处于普及期，具有较大的增长空间，汽车产业已经迈入品牌向上、高质量发展的增长阶段。

公司作为汽车零部件系统供应商，近年来利用汽车行业持续增长的有利形势，紧跟汽车“电动化、新能源化、智能化”发展趋势，积极进行新产品布局，通过持续的科技创新，贴近客户需求，不断提高产品竞争力，丰富产品线，已实现泵及电泵类产品、电机电控及智能驾驶辅助系统产品、降噪（NVH）隔热及轻量化类产品在国内外整车厂的广泛应用，并积极布局氢燃料电池、全固态电池（ASSB）等产品领域，公司拥有垂直一体的制造能力和全球化配套体系保证，能够对客户的需求作出快速反应；在全球范围内拥有多处主要生产基地，遍及亚洲、北美、欧洲，已实现全球化；同时，公司将全球的技术水平与中国实际情况结合，更加灵活务实，有众多优秀的本土合作伙伴，在中国本土市场优势较为突出。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,926,118,946.45	1,841,825,035.01	4.58%	
营业成本	1,422,428,291.10	1,295,313,841.86	9.81%	
销售费用	60,389,070.86	60,012,704.77	0.63%	
管理费用	228,616,686.39	201,653,890.61	13.37%	
财务费用	37,509,599.47	48,218,586.38	-22.21%	主要系本期汇兑收益增加所致
所得税费用	45,852,567.86	39,118,995.49	17.21%	
研发投入	79,371,802.83	94,317,241.03	-15.85%	
经营活动产生的现金流量净额	46,018,880.55	-42,915,063.69	207.23%	报告期内，公司销售商品收到的现金较上年增加所致
投资活动产生的现金流	-108,861,787.08	-102,810,545.24	-5.89%	

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-95,099,822.54	84,836,939.65	-212.10%	主要系支付贷款质押保证金及贴现未到期票据减少所致
现金及现金等价物净增加额	-155,152,922.14	-63,704,757.08	-143.55%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
隔音降噪产品	1,447,997,576.04	1,096,526,942.98	24.27%	8.38%	11.14%	-1.88%
液压转向泵	194,505,651.90	108,830,551.64	44.05%	-24.75%	-21.85%	-2.07%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	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	0.00	0.00%	--	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	--	否
资产减值	-1,772,258.96	-2.00%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	246,842.69	0.28%	政府补助收入	否
营业外支出	266,656.33	0.30%	主要系滞纳金	否
资产处置收益	-250,988.25	-0.28%	固定资产处置损失	否
其他收益	3,920,609.17	4.43%	政府补助收入	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	300,547,144.51	6.38%	244,734,315.54	5.55%	0.83%	经营性现金流增加所致
应收账款	664,745,603.68	14.11%	713,205,960.32	16.16%	-2.05%	客户回款增加使得应收账款下降
存货	699,350,110.75	14.84%	752,572,966.25	17.05%	-2.21%	客户订单销售使得存货减少
投资性房地产	46,314,164.60	0.98%	44,238,825.34	1.00%	-0.02%	
长期股权投资			11,793,264.96	0.27%	-0.27%	
固定资产	923,678,836.81	19.60%	790,907,022.57	17.92%	1.68%	
在建工程	123,115,850.24	2.61%	106,063,704.87	2.40%	0.21%	
短期借款	156,000,000.00	3.31%	200,593,790.46	4.55%	-1.24%	
长期借款	349,720,672.68	7.42%	175,835,486.58	3.98%	3.44%	为满足生产经营的资金需求增加信用借款所致

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

同附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

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
116,866,305.44	103,022,665.03	13.44%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	55,174.13
报告期投入募集资金总额	8,221.48
已累计投入募集资金总额	55,172.27
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会2018年2月2日证监许可[2018]264号文核准，本公司于2018年7月18日通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行总额为人民币564,706,600.00元可转换公司债券，每张面值人民币100元，共5,647,066.00张，期限6年，扣除发行费用人民币12,965,318.54元后，实际募集资金净额为人民币551,741,281.46元，已于2018年7月24日全部到位，业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师报字(2018)第4886号验证报告。 截至2019年6月30日，本公司累计使用发行可转债募集资金人民币551,741,281.46元，本年度使用人民币82,214,777.69元，其中：年新增50万台电液泵项目二期45万台电液泵项目使用人民币0.00元；年新增100万台汽车自动变速箱油泵项目使用人民币82,214,777.69元。 截至2019年6月30日，本公司发行可转债募集资金账户余额为人民币18,566.02元。	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
年新增50万台电液泵项目二期45万台	否	28,869.6	28,869.6		27,655.51	95.79%	2019年05月31	1,082.95	5,928.51	不适用	否

电液泵项目							日				
年新增 100 万台汽车自动变速箱油泵项目	否	27,601.06	27,601.06	8,221.48	27,516.76	99.69%	2019 年 05 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	56,470.66	56,470.66	8,221.48	55,172.27	--	--	1,082.95	5,928.51	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	56,470.66	56,470.66	8,221.48	55,172.27	--	--	1,082.95	5,928.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	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 2015 年 7 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日, 本公司以自筹资金预先投入发行可转债募集资金项目的金额为人民币 263,612,195.23 元。其中年新增 50 万台电液泵项目(二期 45 万台电液泵)置换金额 178,829,757.82 元, 年新增 100 万台汽车自动变速箱油泵项目置换金额 84,782,437.41 元。上会会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司发行可转债募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核, 并出具了上会师报字(2018)第 5223 号鉴证报告。本公司于 2018 年 9 月 5 日召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 经全体董事表决, 一致同意以公司发行可转债募集资金 263,612,195.23 元置换预先已投入发行可转债募集资金投资项目的自筹资金。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见。本公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
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	尚未使用的可转债募集资金仍存放于募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

（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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（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）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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：人民币元

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
CCI	子公司	隔热、降噪（NVH）及轻量化产品的研发、生产和销售	19,189,196.85	1,894,504,713.71	664,736,338.26	1,447,997,576.04	82,939,372.69	39,110,853.25

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
常州德尔汽车零部件有限公司	设立	对整体生产经营和业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、国内汽车行业景气度下滑的风险

公司所处的汽车零部件行业景气度主要取决于下游整车行业状况，并最终为国内外经济波动、行业政策变化及油价波动等因素所影响，其中，与宏观经济波动的相关性最为明显。2019年1-6月，国内汽车产销分别完成1213.2万辆和1232.3万辆，产销量比上年同期分别下降13.7%和12.4%。虽然行业整体降幅有所收窄，但是行业产销整体下降依然面临较大压力，公司业务发展也将受到整车行业的传递影响。

伴随我国居民消费水平提高及购买力的上升，我国潜在汽车消费需求仍然巨大，而从人均GDP和汽车保有的国际横向比较看，我国中长期汽车市场仍拥有较大的增长潜力。面对市场行情变化，公司将积极拓展新项目、新客户及海外市场，力争在新项目有所突破，增加抵御风险的能力。通过收购兼并提升公司竞争力和有良好的业绩增长预期的合作对象的方式，来增加公司抗风险的能力。

2、公司业绩增速降低的风险

公司不断通过加大科技研发力度，积极展开新技术、新产品、新业务的布局，努力实现技术和产品的系统化组合，实现产品延伸的多样化布局，提升公司内生增长动力。公司收购德国CCI，销售收入增幅较大，且CCI业务持续保持稳健增长。但同时，并购融资成本及公司限制性股票激励计划实施所致的成本摊销对净利润均有所影响，故净利润增速低于同期收入增长增速，如果未来制造业受国际贸易摩擦及汇率波动影响的增加，公司未来业绩的持续增速可能会有所降低。

随着汽车整车制造企业平台化战略的深入实施，整车制造企业对零部件供应商的系统化开发、模块化制造、集成化供货能力以及产品品质的要求越来越高，公司深入分析形势，积极应对风险，公司首先要依托产品结构设计优势和规模优势，在产品工艺和成本控制方面进行改善，提高生产效率和产品合格率，降低产品生产成本，持续改进提高生产效率，节能降耗，加强成本控制以努力增加收益化解风险；其次要加大市场拓展力度，发挥各子公司的协同优势，稳固和提升传统市场份额；并加大研发投入，加快新产品的研发进度，抢占新产品市场份额。

3、产品质量风险

随着人们安全、环保意识的增强，消费者对于汽车的安全性、可靠性提出了更高的要求，包括中国在内的众多国家均已实行缺陷汽车召回制度，要求汽车制造商对其生产的缺陷汽车承担召回义务。同时国内外整车生产厂商对于零部件供应商的产品质量要求日益提升，由于公司新项目、新产品较多，随着新项目的实施、新产品的批产以及国际客户销量增加，一旦质量管控不力，产品质量出现问题，将会对公司产品销售及品牌形象带来不利影响，公司存在为客户分担部分索赔或召回责任的风险。

为规避质量风险，持续提升产品质量和品牌信誉，公司设置了专门的质量管理部门对产品的各个生产环节严格管控，并严格按照IATF16949:2016质量管理体系的要求对产品品质进行检验检测，逐步建立健全质量管理体系，形成自采购物料至总成交付以及产品使用的全程跟踪管理，保障产品质量的安全性和可靠性，持续满足用户要求。

4、商誉减值风险

公司于2017年4月收购CCI时产生较大商誉，若未来出现宏观经济波动、市场竞争加剧、行业低迷或经营不善等情况，可能会导致公司收购的子公司业绩低于预期，形成的商誉仍将存在减值风险，一旦大额计提，将对公司整体经营业绩产生不利影响。

公司将加强在研发上的投入，使得产品技术持续革新以确保竞争力和吸引力，同时利用公司的本土化优势拓展国内市场，提升市场份额和行业地位，积极发挥公司各业务板块的优势并增强协同效应，充分实现产品升级和优势互补，将并购交易形成的商誉对公司未来业绩的影响降到最低。

5、国际贸易风险

2018年以来，中美贸易摩擦导致的两国针对进口汽车及零配件的关税上涨已经开始对两国甚至全球汽车销量产生影响。中美两国都是公司全球化战略体系中非常重要的市场，若贸易摩擦升级，将有可能继续影响汽车销量，进而可能对公司的收入规模和盈利能力造成不利影响。

公司夯实全球运营基础，构建国际化体系与能力，进一步加快多元化、国际化生产布局。目前已初步建立覆盖亚洲、欧洲和北美的全球销售研发网络，在提高本土制造及本土销售的业务比重的同时，不断开拓新的市场，确保海外收入稳定增长，提升品牌和全球竞争实力，有效降低国际贸易风险。

第五节 重要事项

一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.96%	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	64.60%	2019 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	李毅;辽宁德尔企业管理中心(有限合伙);辽宁德尔实业股份有限公司	业绩承诺及补偿安排	德尔股份已于 2017 年 1 月 9 日与德尔企管、李毅先生、德尔实业签署《资产购买协议》，约定德尔股份直接和/或通过其指定的下属子公司以支付现金	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	报告期内，承诺人均严格履行所作承诺。

			方式向德尔企管和李毅先生购买其合计持有的阜新佳创企业管理有限公司("阜新佳创"或"标的公司") 100%的股权，向德尔实业购买其持有的阜新佳创债权；德尔股份、万成企管已于 2017 年 3 月 13 日与德尔企管、李毅先生、德尔实业签署《资产购买协议之补充协议》(与《资产购买协议》合称"《资产购买协议》")、《业绩补偿协议》，约定万成企管作为德尔股份指定的下属企业参与本次交易，其中德尔股份受让李毅先生持有的阜新佳创 1%的股权，万成企管受让德尔企管持有的阜新佳创 99%的股权及德尔实业持有的阜新佳创			
--	--	--	---	--	--	--

			债权，并且德尔企管、李毅先生、德尔实业作为业绩补偿义务人向业绩补偿权利人德尔股份、万成企管作出相应的业绩补偿承诺。业绩补偿承诺的具体内容如下：			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海旭岛汽车零部件有限公司股权转让协议争议案	6,472	否	公司依法提交了仲裁反请求申请书,并已被受理。2019年2月,双方已达成和解《关于公司涉及仲裁事项达成和解的公告》(公告编号:2019-022)	2019年4月28日,公司收到贸仲委的《裁决书》([2019]中国贸仲京裁字第0576号),裁决认定公司与申请人于2019年2月1日签署的《和解协议》合法有效,确认公司与申请人于2017年4月25日签署的《股权转让协议》即自2019年2月1日起解除(公告编号:2019-048)。	2019年5月22日,上海旭岛完成相关工商变更登记手续,变更后公司不再持有其股权(公告号:2019-061)	2019年04月30日	http://www.cninfo.com.cn

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

2017年1月13日，公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象的主体资格均合法、有效，确定的授予日符合相关规定。并于同日公告了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2017-009）、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》（公告编号：2017-010）及《2016年限制性股票激励计划激励对象名单》。

2017年3月6日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》。并于同日公告了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2017-024）及《2016年限制性股票激励计划激励对象名单》。

公司于2017年3月16日公告了《关于2016年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2017-026），2016年限制性股票已于2017年3月17日上市。

2017年10月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股，并于2018年3月2日完成本次回购注销工作。激励对象由原来的88人调整至86人。本次回购注销不影响公司2016年限制性股票激励计划的继续实施。

2018年5月25日，公司召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象曲守军、张明等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计15,000股。

2018年6月26日，公司召开第三届董事会第九次会议，鉴于公司筹备可转换公司债券的发行工作，为保证发行工作的顺利完成，公司决定在可转换公司债券发行上市完毕前中止办理上述减少注册资本及修订《公司章程》的相关工商变更登记手续。审议通过《关于中止办理减少注册资本及修订<公司章程>相关手续的议案》。

2019年1月4日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第一个解除限售期解除限售条件已满足，可以对82名激励对象授予的限制性股票实施第一次解除限售，解除限售数量合计为244.75万股，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2019年1月14日；审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象曲守军、张明、彭万平、韩晓天等4人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计25,000股。同时《关于回购注销部分限制性股票的议案》经于2019年1月24日召开的2019年第一次临时股东大会审议并通过，公司于2019年3月23日完成已授予限制性股票回购注销工作。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
阜新鼎宏实业有限公司	持股 5%以上的股东单位	补充流动资金	3,500	3,000	6,500	5.30%	15.54	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		使公司流动资金充足，保证公司生产经营。						

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。

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

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。

十六、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。

十七、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	5,341,863	5.09%				-1,915,000	-1,915,000	3,426,863	3.26%
3、其他内资持股	5,341,863	5.09%				-1,915,000	-1,915,000	3,426,863	3.26%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	5,341,863	5.09%				-1,915,000	-1,915,000	3,426,863	3.26%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	99,578,137	94.91%				2,151,583	2,151,583	101,729,720	96.74%
1、人民币普通股	99,578,137	94.91%				2,151,583	2,151,583	101,729,720	96.74%
三、股份总数	104,920,000	100.00%				236,583	236,583	105,156,583	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年1月4日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第一个解除限售期解除限售条件已满足，可以对82名激励对象授予的限制性股票实施第一次解除限售，解除限售数量合计为244.75万股；审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》议案，同意公司回购注销激励对象曲守军、张明、彭万平、韩晓天等4人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计25,000股；审议通过了《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意公司回购注销离职激励对象已获授但未解锁的全部限制性股票，回购注销完成后，公司股本变更为104,895,000股。其中《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》经于2019年1月24日召开的2019年第一次临时股东大会审议并通过。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]264号”文核准，阜新德尔汽车部件股份有限公司于2018年7月18日公开发行了564.7066万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额56,470.66万元。经深交所“深证上[2018]363号”文同意，公司56,470.66万元可转换公司债券已于2018年8月14日起在深交所挂牌交易，债券简称“德尔转债”，债券代码“123011”。根据相关规定和《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》规定，公司本次发行的可转债自2019年1月24日起可转换为公司股份。截至2019年二季度末，共有91,484张“德尔转债”完成转股，合计转成261,583股“德尔股份”股票。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月4日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第一个解除限售期解除限售条件已满足，可以对82名激励对象授予的限制性股票实施第一次解除限售，解除限售数量合计为244.75万股；审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》议案，同意公司回购注销激励对象曲守军、张明、彭万平、韩晓天等4人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计25,000股；审议通过了《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意公司回购注销离职激励对象已获授但未解锁的全部限制性股票，回购注销完成后，公司股本变更为104,895,000股，独立董事对上述事项发表了独立意见。其中《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》经于2019年1月24日召开的2019年第一次临时股东大会审议并通过。

2019年4月23日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，同意公司根据2019年第一季度（截至2019年3月31日）德尔转债转股导致的股本变动情况，对《公司章程》部分条款进行修订，修订后公司总股本变更为105,151,743股；2019年5月28日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，并同意授权公司董事会办理工商登记相关手续，截至报告期末，工商变更手续正在办理中。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理部分已授予限制性股票回购注销业务。本期限制性股票回购注销数量为25000股，授予对象由86名调整至82名，回购注销完成公告于2019年3月23日披露（公告号：2019-026），公司并于2019年3月25日完成减少注册资本暨修订公司章程的工商变更、备案手续（公告号：2019-027）。

公司发行的可转债自2019年1月24日起可转换为公司股份。截至报告期末，共有91,484张“德尔转债”完成转股，合计转成261,583股“德尔股份”股票。

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

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	拟解除限售日期
2016 年限制性股票激励对象	2,690,000	1,357,500	0	1,332,500	股权激励限售股	按股权激励计划执行
李毅	421,863	0	0	421,863	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的

						25%解除限售
周家林	600,000	150,000	0	450,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
张 瑞	500,000	125,000	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
韩 颖	500,000	125,000	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
王学东	500,000	125,000	0	375,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
高国清	100,000	25,000	0	75,000	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
王忠伟	30,000	7,500	0	22,500	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
合计	5,341,863	1,915,000	0	3,426,863	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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	10,299	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 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
辽宁德尔实业股份有限公司	境内非国有法人	33.89%	35,634,042	-1626108	0	35,634,042	质押	27,562,997
福博有限公司	境外法人	15.21%	15,991,500	0	0	15,991,500	质押	4,700,000

阜新鼎宏实业有限公司	境内非国有法人	10.19%	10,714,275	0	0	10,714,275	质押	7,419,800
郑国基	境外自然人	0.70%	732,058	-1400	0	732,058		
陈雪丽	境内自然人	0.62%	649,663	649663	0	649,663		
刘华	境内自然人	0.61%	646,445	646445	0	646,445		
董云兰	境内自然人	0.58%	606,146	0	0	606,146		
周家林	境内自然人	0.57%	600,000	0	450,000	150,000		
李毅	境内自然人	0.53%	562,484	0	421,863	140,621		
崔桂华	境内自然人	0.49%	517,216	217000	0	517,216		
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		上述股东中辽宁德尔实业股份有限公司、福博有限公司为母、子公司关系。李毅为辽宁德尔实业股份有限公司法定代表人，股东、董事长。周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。除此情况外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
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	
辽宁德尔实业股份有限公司		35,634,042				人民币普通股	35,634,042	
福博有限公司		15,991,500				人民币普通股	15,991,500	
阜新鼎宏实业有限公司		10,714,275				人民币普通股	10,714,275	
郑国基		732,058				人民币普通股	732,058	
陈雪丽		649,663				人民币普通股	649,663	
刘华		646,445				人民币普通股	646,445	
董云兰		606,146				人民币普通股	606,146	
崔桂华		517,216				人民币普通股	517,216	
上海德智和投资有限公司		465,000				人民币普通股	465,000	
谢水根		454,000				人民币普通股	454,000	
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		辽宁德尔实业股份有限公司、福博有限公司为母、子公司关系。李毅为辽宁德尔实业股份有限公司法定代表人，股东、董事长。周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。除此情况外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李毅	董事长	现任	562,484	0	0	562,484	0	0	0
周家林	董事、副董事长	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
高国清	董事、总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
张瑞	董事、副总经理	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
王学东	董事、财务总监	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
韩颖	董事、副总经理、董事会秘书	现任	500,000	0	0	500,000	0	0	0
耿慧敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑云瑞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
季学武	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋耀武	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王忠伟	监事	现任	30,000	0	0	30,000	0	0	0
王慧	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张良森	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陶兴荣	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	2,792,484	0	0	2,792,484	0	0	0

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

周家林	董事、副董事长	被选举	2019 年 04 月 23 日	被选举
高国清	董事、总经理	被选举	2019 年 04 月 23 日	被选举
王忠伟	监事	被选举	2019 年 04 月 23 日	被选举
张良森	董事	离任	2019 年 03 月 19 日	主动辞职
陶兴荣	监事	离任	2019 年 04 月 09 日	主动辞职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
可转换公司债券	德尔转债	123011	2018 年 07 月 18 日	2024 年 07 月 18 日	55,555.82	第一年为 0.5% 第二年为 0.8% 第三年为 1.0% 第四年为 1.5% 第五年为 1.8% 第六年为 2.0%	采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所		深圳证券交易所					
投资者适当性安排		不适用					
报告期内公司债券的付息兑付情况		不适用					
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）		不适用					

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）		不适用					

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经中国证券监督管理委员会 2018 年 2 月 2 日证监许可[2018]264 号文核准，本公司于 2018 年 7 月 18 日通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行总额人民币 564,706,600.00 元可转换公司债券，每张面值人民币 100 元，共 5,647,066.00 张，期限 6 年，扣除发行费用人民币 12,965,318.54 元后，实际募集资金净额为人民币 551,741,281.46 元，已于 2018 年 7 月 24 日全部到位，业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师报字(2018)第 4886 号验证报告。
期末余额（万元）	1.86
募集资金专项账户运作情况	为规范本公司发行可转换公司债券募集资金的存放、使用和管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的权利，根据《募集资金管理办法》等的相关规定，本公司和光大证券与阜新银行股份有限公司西山支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），《三方监管协议》与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议范本》不存在重大差异。截至 2019 年 6 月 30 日，协议各方均按照《三方监管协议》的规定履行相关职责。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2019年6月25日，公司披露了联合信用评级有限公司出具的《阜新德尔汽车部件股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪评级报告》，主体长期信用评级等级为AA-，评级展望为“稳定”，公司公开发行的“德尔转债”的债券信用等级为AA-，与首次评级报告一致，具体内容详见2019年6月25日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、可转换公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

2、偿债计划

①本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日，即2018年7月18日。

②付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

④可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	184.00%	106.00%	78.00%
资产负债率	56.74%	58.93%	-2.19%
速动比率	106.00%	62.00%	44.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.17	3.97	5.04%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

流动比率：主要系报告期内借入长期借款偿还短期借款所致。

速动比率：主要系报告期内借入长期借款偿还短期借款所致。

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司取得首都银行股份有限公司7000万元人民币综合授信额度。在该授信额度下，取得人民币70,000,000.00元的质押借款。同时公司取得中国银行股份有限公司2亿元人民币综合授信额度，在该授信额度下，未取得借款。报告期内公司无已到期需偿借款。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，公司严格执行德尔转债募集说明书中的相关约定和承诺，不存在违反上述约定和承诺的行为。

十三、报告期内发生的重大事项

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]264号”文核准，阜新德尔汽车部件股份有限公司于2018年7月18日公开发行了564.7066万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额56,470.66万元。经深交所“深证上[2018]363号”文同意，公司56,470.66万元可转换公司债券已于2018年8月14日起在深交所挂牌交易，债券简称“德尔转债”，债券代码“123011”。根据相关规定和《阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》规定，公司本次发行的可转债自2019年1月24日起可转换为公司股份。截至2019年二季度末，共有91,484张“德尔转债”完成转股，合计转成261,583股“德尔股份”股票。

十四、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：阜新德尔汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	300,547,144.51	362,740,125.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		34,293,146.56
应收账款	664,745,603.68	680,647,648.95
应收款项融资	88,749,275.69	
预付款项	48,373,223.78	34,768,039.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,907,498.10	57,726,210.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	699,350,110.75	725,046,345.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,319,546.69	50,641,537.60
流动资产合计	1,904,992,403.20	1,945,863,054.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	47,356,823.78	19,604,762.69
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,314,164.60	46,720,502.54
固定资产	923,678,836.81	921,756,483.46
在建工程	123,115,850.24	109,456,750.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	294,878,429.67	309,192,028.04
开发支出	65,887,022.83	27,944,235.30
商誉	1,129,712,019.53	1,134,090,972.35
长期待摊费用	53,052,091.78	53,041,197.51
递延所得税资产	88,814,315.53	116,391,552.45
其他非流动资产	34,825,864.75	35,129,467.05
非流动资产合计	2,807,635,419.52	2,773,327,952.38
资产总计	4,712,627,822.72	4,719,191,007.37
流动负债：		
短期借款	156,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,640,000.00	6,250,000.00
应付账款	541,285,309.86	633,235,790.59
预收款项	5,341,266.27	3,631,943.21
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	74,368,075.62	53,907,670.91
应交税费	38,217,885.84	26,151,863.04
其他应付款	171,102,875.54	384,523,295.68
其中：应付利息	10,793,432.01	29,922,671.22
应付股利	2,863,167.20	4,233,800.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,647,815.14	643,487,508.01
其他流动负债		
流动负债合计	1,037,603,228.27	1,831,188,071.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	349,720,672.68	287,818,056.20
应付债券	442,268,933.87	437,818,329.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	674,952,102.53	24,086,946.75
长期应付职工薪酬	22,170,148.59	24,000,992.71
预计负债	22,307,285.45	39,004,671.17
递延收益	17,894,339.58	18,695,419.60

递延所得税负债	106,833,420.99	118,300,592.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,636,146,903.69	949,725,008.72
负债合计	2,673,750,131.96	2,780,913,080.16
所有者权益：		
股本	105,156,583.00	104,920,000.00
其他权益工具	102,373,782.01	104,091,600.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,247,623,541.86	1,235,884,903.60
减：库存股	90,802,250.00	182,532,000.00
其他综合收益	52,640,268.92	65,603,511.68
专项储备		
盈余公积	93,338,778.73	93,338,778.73
一般风险准备		
未分配利润	509,248,786.21	499,612,716.80
归属于母公司所有者权益合计	2,019,579,490.73	1,920,919,511.21
少数股东权益	19,298,200.03	17,358,416.00
所有者权益合计	2,038,877,690.76	1,938,277,927.21
负债和所有者权益总计	4,712,627,822.72	4,719,191,007.37

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	91,438,880.73	142,198,518.11
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		16,908,694.85
应收账款	244,874,548.71	283,299,019.03
应收款项融资	33,727,765.41	

预付款项	50,681,844.27	17,684,446.33
其他应收款	131,544,081.81	104,318,275.21
其中：应收利息		
应收股利		
存货	298,451,907.19	302,505,760.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,565,422.77	22,717,428.40
流动资产合计	874,284,450.89	889,632,142.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,521,393,510.20	1,513,657,910.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	437,708,343.45	456,637,707.80
在建工程	23,982,163.07	17,329,970.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	83,883,423.91	63,390,031.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	460,235.92	562,510.60
递延所得税资产		22,654,418.42
其他非流动资产	14,017,673.65	12,352,197.12
非流动资产合计	2,081,445,350.20	2,086,584,746.95
资产总计	2,955,729,801.09	2,976,216,889.23
流动负债：		

短期借款	150,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,200,000.00	
应付账款	173,550,465.59	251,662,976.47
预收款项	2,272,197.18	1,437,364.40
合同负债		
应付职工薪酬	4,000,000.00	4,000,000.00
应交税费	265,513.26	188,437.66
其他应付款	96,436,906.59	226,594,414.96
其中：应付利息	2,648,433.80	1,291,863.04
应付股利	2,863,167.20	4,233,800.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	465,725,082.62	563,883,193.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	442,268,933.87	437,818,329.74
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,152,184.00	9,152,184.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,875,863.15	29,193,727.29
递延收益	17,084,339.58	17,795,419.60
递延所得税负债	16,309,372.30	33,694,773.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	497,690,692.90	527,654,434.47
负债合计	963,415,775.52	1,091,537,627.96
所有者权益：		
股本	105,156,583.00	104,920,000.00

其他权益工具	102,373,782.01	104,091,600.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,250,544,311.74	1,238,805,673.48
减：库存股	90,802,250.00	182,532,000.00
其他综合收益	-386,878.96	
专项储备		
盈余公积	93,338,778.73	93,338,778.73
未分配利润	532,089,699.05	526,055,208.66
所有者权益合计	1,992,314,025.57	1,884,679,261.27
负债和所有者权益总计	2,955,729,801.09	2,976,216,889.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,926,118,946.45	1,841,825,035.01
其中：营业收入	1,926,118,946.45	1,841,825,035.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,837,595,023.72	1,703,185,445.03
其中：营业成本	1,422,428,291.10	1,295,313,841.86
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	9,279,573.07	3,669,180.38
销售费用	60,389,070.86	60,012,704.77
管理费用	228,616,686.39	201,653,890.61
研发费用	79,371,802.83	94,317,241.03
财务费用	37,509,599.47	48,218,586.38

其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	3,920,609.17	2,299,858.44
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,906,740.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,772,258.96	-717,698.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-250,988.25	-218,211.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,514,543.79	140,003,539.13
加：营业外收入	246,842.69	895,896.09
减：营业外支出	266,656.33	438,116.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	88,494,730.15	140,461,318.77
减：所得税费用	45,852,567.86	39,118,995.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,642,162.29	101,342,323.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	42,642,162.29	101,342,323.28
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	40,702,420.95	98,857,034.86
2.少数股东损益	1,939,741.34	2,485,288.42
六、其他综合收益的税后净额	-12,737,199.00	-34,509,206.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,737,241.69	-34,509,206.84

（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-12,737,241.69	-34,509,206.84
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-653,215.48	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-12,084,026.21	-34,509,206.84
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	42.69	
七、综合收益总额	29,904,963.29	66,833,116.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,965,179.26	64,347,828.02
归属于少数股东的综合收益总额	1,939,784.03	2,485,288.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3909	0.9738
（二）稀释每股收益	0.3909	0.9738

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	360,941,882.79	406,230,875.79
减：营业成本	260,329,243.31	246,675,423.74
税金及附加	3,095,298.51	902,479.62
销售费用	3,837,026.10	21,455,747.20
管理费用	19,993,730.03	33,154,098.51
研发费用	14,061,540.79	13,370,401.95
财务费用	15,539,678.89	6,846,765.31
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	1,725,414.18	1,772,613.02
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,650,077.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,576,323.86	-3,860,684.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	150,617.82	29,442.18
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	42,734,995.31	81,767,330.32
加：营业外收入	18,248.00	45,379.80
减：营业外支出	256,741.95	104.32
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	42,496,501.36	81,812,605.80

减：所得税费用	5,572,161.30	12,271,890.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,924,340.06	69,540,714.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	36,924,340.06	69,540,714.93
（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	-273,229.60	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-273,229.60	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-273,229.60	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	36,651,110.46	69,540,714.93
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,987,691,236.05	1,855,043,136.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,026,673.48	6,116,880.13
收到其他与经营活动有关的现金	8,589,018.07	424,657.87
经营活动现金流入小计	2,006,306,927.60	1,861,584,674.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,037,133,869.39	1,041,547,480.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	443,876,786.56	430,651,864.53

支付的各项税费	150,339,030.57	148,982,762.66
支付其他与经营活动有关的现金	328,938,360.53	283,317,630.13
经营活动现金流出小计	1,960,288,047.05	1,904,499,737.95
经营活动产生的现金流量净额	46,018,880.55	-42,915,063.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,763,874.40	8,815.39
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	240,643.96	203,304.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,004,518.36	212,119.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,866,305.44	103,022,665.03
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		
投资活动现金流出小计	116,866,305.44	103,022,665.03
投资活动产生的现金流量净额	-108,861,787.08	-102,810,545.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	821,936,439.55	237,804,989.43
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,885,667.82	84,414,410.54
筹资活动现金流入小计	835,822,107.37	322,219,399.97
偿还债务支付的现金	705,211,236.31	40,747,878.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,572,798.17	107,348,655.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	137,137,895.43	89,285,925.73

筹资活动现金流出小计	930,921,929.91	237,382,460.32
筹资活动产生的现金流量净额	-95,099,822.54	84,836,939.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,789,806.93	-2,816,087.80
五、现金及现金等价物净增加额	-155,152,922.14	-63,704,757.08
加：期初现金及现金等价物余额	355,803,570.65	298,439,072.62
六、期末现金及现金等价物余额	200,650,648.51	234,734,315.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	322,232,042.05	318,025,052.58
收到的税费返还	9,006,976.32	6,116,880.13
收到其他与经营活动有关的现金	2,214,623.82	200,457.80
经营活动现金流入小计	333,453,642.19	324,342,390.51
购买商品、接受劳务支付的现金	193,600,421.58	123,855,193.99
支付给职工以及为职工支付的现金	47,851,195.73	48,142,564.07
支付的各项税费	9,186,953.12	21,703,422.53
支付其他与经营活动有关的现金	41,591,967.66	31,732,982.85
经营活动现金流出小计	292,230,538.09	225,434,163.44
经营活动产生的现金流量净额	41,223,104.10	98,908,227.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,763,874.40	
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	368,500.00	25,304.40
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	88,190,000.00	
投资活动现金流入小计	96,322,374.40	25,304.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,543,944.50	25,313,603.66
投资支付的现金	7,735,600.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	120,000,000.00	65,590,000.00
投资活动现金流出小计	164,279,544.50	90,903,603.66
投资活动产生的现金流量净额	-67,957,170.10	-90,878,299.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	77,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,867,791.04	84,414,410.54
筹资活动现金流入小计	113,867,791.04	161,914,410.54
偿还债务支付的现金	65,000,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,035,574.97	36,087,287.35
支付其他与筹资活动有关的现金	56,349,537.27	82,028,624.98
筹资活动现金流出小计	158,385,112.24	156,115,912.33
筹资活动产生的现金流量净额	-44,517,321.20	5,798,498.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	891,749.82	-62,713.48
五、现金及现金等价物净增加额	-70,359,637.38	13,765,712.54
加：期初现金及现金等价物余额	142,198,518.11	14,845,085.57
六、期末现金及现金等价物余额	71,838,880.73	28,610,798.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余 额	104,920,000.00			104,091,600.40	1,235,884,903.60	182,532,000.00	65,603,511.68		93,338,778.73		499,612,716.80		1,920,919,511.21	17,358,416.00	1,938,277,927.21
加：会计政 策变更							-226,001.07				479,171.36		253,170.29		253,170.29

前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	104,9 20,00 0.00			104,0 91,60 0.40	1,235, 884,90 3.60	182,53 2,000. 00	65,377 ,510.6 1		93,338 ,778.7 3		500,09 1,888. 16		1,921, 172,68 1.50	17,358 ,416.0 0	1,938, 531,09 7.50
三、本期增减变 动金额(减少以 “一”号填列)	236,5 83.00			-1,71 7,818 .39	11,738 ,638.2 6	-91,72 9,750. 00	-12,73 7,241. 69				9,156, 898.05		98,406 ,809.2 3	1,939, 784.03	100,34 ,6593. 26
(一)综合收益 总额							-12,73 7,241. 69				40,702 ,420.9 5		27,965 ,179.2 6	1,939, 784.03	29,904 ,963.2 9
(二)所有者投 入和减少资本	236,5 83.00			-1,71 7,818 .39	11,738 ,638.2 6	-91,72 9,750. 00							101,98 7,152. 87		101,98 7,152. 87
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本	261,5 83.00			-1,71 7,818 .39	8,910, 771.58								7,454, 536.19		7,454, 536.19
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	-25,0 00.00				2,827, 866.68	-91,72 9,750. 00							94,532 ,616.6 8		94,532 ,616.6 8
4. 其他															
(三)利润分配											-31,54 5,522. 90		-31,54 5,522. 90		-31,54 5,522. 90
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配											-31,54 5,522. 90		-31,54 5,522. 90		-31,54 5,522. 90
4. 其他															
(四)所有者权															

益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	105,156,583.00			102,373,782.01	1,247,623,541.86	90,802,250.00	52,640,268.92		93,338,778.73		509,248,786.21		2,019,579,490.73	19,298,200.03	2,038,877.690.76

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	104,930,000.00				1,201,847,085.91	182,903,000.00	12,341,547.32		84,101,975.64		437,660,099.42		1,657,977,708.29	16,531,448.05	1,674,509,156.34
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	104,930,000.00				1,201,847,085.91	182,903,000.00	12,341,547.32		84,101,975.64		437,660,099.42		1,657,977,708.29	16,531,448.05	1,674,509,156.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00	-34,509,206.84				67,381,034.86		50,122,719.68	2,485,288.42	52,608,008.10
（一）综合收益总额							-34,509,206.84				98,857,034.86		64,347,828.02	2,485,288.42	66,833,116.44
（二）所有者投入和减少资本	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00							17,250,891.66		17,250,891.66
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	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00							17,250,891.66		17,250,891.66
4．其他															
（三）利润分配											-31,476,000.00		-31,476,000.00		-31,476,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-31,476,000.00		-31,476,000.00		-31,476,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股															

本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	104,920,000.00				1,219,097,977.57	182,893,000.00	-22,167,659.52	84,101,975.64		505,041,134.28		1,708,100,427.97	19,016,736.47	1,727,117,164.44	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	104,920,000.00			104,091,600.40	1,238,805,673.48	182,532,000.00			93,338,778.73	526,055,208.66		1,884,679,261.27
加：会计政策变更							-113,649.36			655,673.23		542,023.87
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,920,000.00			104,091,600.40	1,238,805,673.48	182,532,000.00	-113,649.36		93,338,778.73	526,710,881.89		1,885,221,285.14

	0			0						9		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	236,583.00			-1,717,818.39	11,738,638.26	-91,729,750.00	-273,229.60			5,378,817.16		107,092,740.43
（一）综合收益总额							-273,229.60			36,924,340.06		36,651,110.46
（二）所有者投入和减少资本	236,583.00			-1,717,818.39	11,738,638.26	-91,729,750.00						101,987,152.87
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	261,583.00			-1,717,818.39	8,910,771.58							7,454,536.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-25,000.00				2,827,866.68	-91,729,750.00						94,532,616.68
4. 其他												
（三）利润分配										-31,545,522.90		-31,545,522.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,545,522.90		-31,545,522.90
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	105,156,583.00			102,373,782.01	1,250,544,311.74	90,802,250.00	-386,878.96		93,338,778.73	532,089,699.05		1,992,314,025.57

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	104,930,000.00				1,204,664,890.16	182,903,000.00			84,101,975.64	505,875,980.84		1,716,669,846.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,930,000.00				1,204,664,890.16	182,903,000.00			84,101,975.64	505,875,980.84		1,716,669,846.64
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00				38,064,714.93		55,315,606.59
(一)综合收益总额										69,540,714.93		69,540,714.93
(二)所有者投入和减少资本	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00						17,250,891.66
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	-10,000.00				17,250,891.66	-10,000.00						17,250,891.66
4. 其他												
(三)利润分配										-31,476,000.00		-31,476,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,476,000.00		-31,476,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	104,920,000.00				1,221,915,781.82	182,893,000.00			84,101,975.64	543,940,695.77		1,771,985,453.23

三、公司基本情况

阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）系在阜新德尔汽车转向泵有限公司（以下简称“德尔有限”）基础上

整体变更设立的股份公司，由辽宁德尔实业股份有限公司等10名法人股东为公司的发起人，以基准日2011年11月30日经上会计师事务所审计的德尔有限净资产422,198,597.41元人民币为基数，按照5.6293:1的比例折合股份7,500万股，每股面值1元人民币，溢价部分记入资本公积；各发起人以其持有的德尔有限权益所对应的净资产出资，变更前后股权比例保持不变。

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]966号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，每股面值1元人民币。经深圳证券交易所深证上(2015)270号文《关于阜新德尔汽车部件股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》审核同意，公司发行的人民币普通股股票于2015年6月12日在深圳证券交易所创业板上市。

根据德尔股份于2017年1月13日召开第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》及于2017年3月6日召开第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，向激励对象定向发行公司A股股票493万股。

2017年10月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股。本次回购注销完成后，公司2016年限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为492万股，激励对象人数为86名。

公司于2017年12月7日召开的2017年第四次临时股东大会通过的《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，公司注册资本由人民币10,493万元变更为人民币10,492万元，公司股份总数由10,493万股变更为10,492万股。

上述事项经上海上会会计师事务所验证，并于2018年1月31日出具上会师报字(2018)第0142号验资报告。

2018年3月26日，阜新市工商行政管理局对本公司变更登记事项予以核准，颁发《营业执照》(统一社会信用代码：912109007683076679)。

2018年6月22日，本公司解除限售的首次公开发行前已发行股份的数量53,251,650股，占公司股本总额的50.75%。实际可上市流通数量为9,845,994股，占公司总股本的 9.38%。本次申请解除股份限售的股东人数共计2名，全部为法人股东。

2019年1月4日，德尔股份召开了第三届董事会第十三次会议与第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，并已根据公司 2016 年第一次临时股东大会的授权及《2016 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定办理了解除限售股份上市流通的相关事宜。本次符合解除限售条件的激励对象共计82人，实际解除限售的数量为244.75万股，占目前公司股本总额的 2.33%，实际可上市流通数量为166 万股，占公司现有股本总额的1.58%。解除限售的限制性股票上市流通日为2019年1月14日。

2019年1月4日第三届董事会第十三次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于修订公司章程的议案》，原激励对象张明、曲守军、彭万平、韩晓天因离职已不符合激励条件，公司拟回购注销他们已获授但尚未解锁的全部限制性股票。本次拟回购注销的限制性股票共计25,000股，其中张明、曲守军合计持有15,000股，回购价格折合人民币37.31元/股，彭万平、韩晓天合计持有10,000股，回购价格折合人民币37.35元/股。

2019年1月24日召开的2019年第一次临时股东大会决议，德尔股份申请减少注册资本人民币25,000.00元，股份数额为25,000股，变更后的注册资本为人民币104,895,000.00元。

上述事项经上海上会会计师事务所验证，并于2019年3月1日出具上会师报字(2019)第0612号验资报告。

2019年3月25日，阜新市工商行政管理局对本公司变更登记事项予以核准，颁发《营业执照》(统一社会信用代码：912109007683076679)。

经中国证券监督管理委员会《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]264号)核准，公司于2018年7月18日公开发行564.7066万张可转换公司债券，发行总额人民币564,706,600.00元,期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年为0.50%、第二年为0.80%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。该可转债转股期起止日期为2018年7月18日至2024年7月18 日，初始转股价格为35.26元/股，最新转股价格为34.66元/股。

截至2019年6月30日止，累计9,148,400.00 元德尔转债已转换成公司股票，累计转股数为261,583股，转股后的股本为人民币105,156,583.00 元。

企业法人营业执照：912109007683076679

注册地址：辽宁省阜新市经济开发区E路55号。

办公地址：辽宁省阜新市经济开发区E路55号。

公司类型：股份有限公司(中外合资、上市)。

法定代表人：李毅。

行业性质：汽车零部件制造业。

经营范围：机电产品、汽车零部件、环保设备的技术开发、技术咨询及生产、销售。（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。）

本报告期纳入合并财务报表的子公司有：阜新北星液压有限公司、DARE AUTO, Inc.、深圳南方德尔汽车电子有限公司、长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司、上海阜域汽车零部件有限公司、FZB Plymouth, LLC、辽宁万成企业管理中心（有限合伙）、阜新佳创企业管理有限公司、Jiachuang GmbH、Carcoustics International GmbH（以下简称“德国CCI”）及其附属公司、DARE ジャパン株式会社、香港德尔有限公司和常州德尔汽车零部件有限公司。

纳入合并报表范围的子公司名称	资产负债表 合并日	利润表、现金流量表以及 股东权益变动表合并期间	持股 比例	合并 比例
阜新北星液压有限公司	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	98%	98%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	98%	98%
FZB Technology, Inc.	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	100%	100%
深圳南方德尔汽车电子有限公司	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	100%	100%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	51%	51%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	51%	51%
上海阜域汽车零部件有限公司	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	100%	100%
FZB Plymouth, LLC	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	100%	100%
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	67.11%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	81.26%	100%
阜新佳创企业管理有限公司	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	81.93%	100%
Jiangchuang GmbH	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	100%	100%
Carcoustics International GmbH及其附属公司	2018年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	100%	100%
DARE ジャパン株式会社	2018年12月31日	2018年6月1日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	100%	100%
香港德尔有限公司	2018年12月31日	2018年9月11日至2018年12月31日	100%	100%
	2019年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日	100%	100%
常州德尔汽车零部件有限公司	2019年6月30日	2019年4月17日至2019年6月30日	100%	100%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014年修订]》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第30号—创业板上市公司年度报告的内容与格式》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营周期为上述会计期间所对应的12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。合并在本集团的各组成单位采用的记账本位币分别为欧元、美元、墨西哥比索、日元及人民币等。在编制本财务报表时对人民币以外的外币财务报表由其记账本位币折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；如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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

(2)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

①一次交换交易实现的企业合并,长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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;

②通过多次交换交易分步实现的企业合并,长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和;

③为进行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;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;

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,按照下列方法处理:

①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;

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司,是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体,则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表;其他子公司不应当予以合并,母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时,该母公司属于投资性主体:

(1)该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的,从一个或多个投资者处获取资金;

(2)该母公司的唯一经营目的,是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;

(3)该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时,公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础,在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后,由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司,将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资

相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指公司持有的期限短、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)外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2)于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3)境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

境外经营的现金流量项目，采用当期平均汇率折算。

汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(4)公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5)公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

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

1、金融资产

(1) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

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

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性

金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

(2) 减值

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

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

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

组合一	账龄
组合二	银行承兑汇票
组合三	押金和保证金及其他应收款项
组合四	应收合并范围内公司款项

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

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

(3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，且本集团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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

2、金融负债

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

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

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

3、金融工具的公允价值确定

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

11、应收票据

自2019年1月1日起适用的会计政策中

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

具体参见附注五(10)金融工具。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策对于其他应收款的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

15、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

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品以及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

公司汽车转向、传动、电子系统产品分部发出存货时按移动加权平均法核算；隔音降噪系统产品分部发出存货时按先进先出法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品（除生产用刀具）和包装物，汽车转向、传动、电子系统产品分部领用时采用一次摊销法核算；

隔音降噪系统产品分部低值易耗品和包装物根据使用量计入当期费用；200欧元以下按耗用量计入当期费用；200-1000欧元按5年摊销。

生产用刀具在领用后的12个月内进行摊销。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1)投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为投资成本；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2)后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

期股权投资按照权益法核算，在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

23、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

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。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产采用直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	33年、39年	-	3.03%、3.03%

注：FZB Plymouth, LLC的投资性房地产中包含房屋及建筑物和境外土地所有权，其中境外土地所有权不进行摊销。

地域/城市	地址	权属信息	期末受限情况
美国 底特律	47548 Halyard Drive, Plymouth, MI48170	No.753021	未受限
列支敦士登 毛伦	Industriestrasse, 9493 Mauren, Liechtenstein	FL-000.1.102.218-1	未受限

注：FZB Plymouth, LLC的投资性房地产中包含房屋建筑物及境外土地所有权，其中境外土地所有权不进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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 年-33 年	0.00%-10.00%	2.73%-10.00%

机器设备	年限平均法	5 年-25 年	0.00%-10.00%	3.60%-20.00%
电子设备	年限平均法	3 年-5 年	0.00%-5.00%	19.00%-33.33%
运输设备	年限平均法	3 年-5 年	0.00%-5.00%	19.00%-33.33%
其他设备	年限平均法	3 年-25 年	0.00%-5.00%	3.80%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

(1)包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2)在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

(1)公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2)借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借

款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4)专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2)公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3)对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	预计使用年限
软件	3年-10年
土地使用权、土地所有权	50年、长期
商标	10年
液压齿轮油泵相关专利技术	10年
EPS无刷转向电机专有技术	5年
Carcoustics International GmbH专有技术	5年-15年
Carcoustics International GmbH客户资源	20年

(4)使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1)研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、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，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难

以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	3年-5年
经营租入固定资产改良	20年-25年

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不

再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的 离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

公司根据当年对客户销售收入计提相应的预计负债，具体如下：

产品类别	计提对象	计提比例
液压转向泵	高返修率产品	7%、10%
液压转向泵	低返修率产品	4%
液压齿轮泵	全部产品	2%
动力转向罐	全部产品	10%
自动变速箱油泵	全部产品	2%
EPS电机	全部产品	4%
电液转向泵	全部产品	1%
真空泵	全部产品	4%
汽车电子产品	全部产品	2%
隔音降噪产品	全部产品	0%

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

公司在授予日采用Black-Scholes模型确定限制性股票的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

于等待期/解锁期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动/预计解锁股份数量变动，业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权股票期权数量/可解锁股票数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情

况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

按照以上基本条款确认销售商品收入的同时，公司按以下不同具体销售模式确认收入：

1) 对于汽车配套市场(整车厂及发动机厂)，先发货至客户生产区域附近之公司租赁仓库或客户指定仓库(统称第三方物流)，然后由客户根据生产需要领用的，公司以客户领用后出具结算单时作为确认收入的依据；

2) 对于汽车售后市场，实施“先款后货”经营策略，在公司收讫货款、发出商品后，公司确认收入。

3) 对于直接出口销售的，一般采用FOB或CIF 的价格条件，以货物报关出口并装船后，待公司查询到海关电子口岸数据系统内报关单数据，并以此作为确认收入的依据。

4) 对于出口先发货至客户生产区域附近之公司租赁仓库或客户指定仓库(统称第三方物流)，然后由客户根据生产需要领用的，公司以客户领用后出具结算单时作为确认收入的依据，采用CIF 的价格条件。

(3) 提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

公司及其境内子公司，在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

境外子公司，经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、

律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

44、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
2019 年 4 月 30 日，国家财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），公司已按照上述通知编制 2019 年度财务报表。可比期间数据已相应调整。		董事会		
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额		
应收票据及应收账款	714,940,795.51	应收票据	34,293,146.56	
		应收账款	680,647,648.95	
应付票据及应付账款	639,485,790.59	应付票据	6,250,000.00	
		应付账款	633,235,790.59	

应收款项融资		应收款项融资	

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据《企业会计准则》规定并结合公司实际售后情况，调整预计负债计提比例。	管理层会议	2019 年 01 月 01 日	预计负债科目减少 15,768,411.79 元；销售费用科目减少 15,768,411.79 元。

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	362,740,125.98	362,740,125.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	34,293,146.56		34,293,146.56
应收账款	680,647,648.95	680,870,272.80	-222,623.85
应收款项融资		34,067,145.49	-34,067,145.49
预付款项	34,768,039.32	34,768,039.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,726,210.90	57,982,758.41	-256,547.51
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	725,046,345.68	725,046,345.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,641,537.60	50,641,537.60	
流动资产合计	1,945,863,054.99	1,946,116,225.28	-253,170.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	19,604,762.69	19,604,762.69	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	46,720,502.54	46,720,502.54	
固定资产	921,756,483.46	921,756,483.46	
在建工程	109,456,750.99	109,456,750.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	309,192,028.04	309,192,028.04	
开发支出	27,944,235.30	27,944,235.30	
商誉	1,134,090,972.35	1,134,090,972.35	
长期待摊费用	53,041,197.51	53,041,197.51	
递延所得税资产	116,391,552.45	116,391,552.45	
其他非流动资产	35,129,467.05	35,129,467.05	
非流动资产合计	2,773,327,952.38	2,773,327,952.38	
资产总计	4,719,191,007.37	4,719,444,177.66	-253,170.29
流动负债：			

短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,250,000.00	6,250,000.00	
应付账款	633,235,790.59	633,235,790.59	
预收款项	3,631,943.21	3,631,943.21	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	53,907,670.91	53,907,670.91	
应交税费	26,151,863.04	26,151,863.04	
其他应付款	384,523,295.68	384,523,295.68	
其中：应付利息	29,922,671.22	29,922,671.22	
应付股利	4,233,800.00	4,233,800.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	643,487,508.01	643,487,508.01	
其他流动负债			
流动负债合计	1,831,188,071.44	1,831,188,071.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	287,818,056.20	287,818,056.20	
应付债券	437,818,329.74	437,818,329.74	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	24,086,946.75	24,086,946.75	
长期应付职工薪酬	24,000,992.71	24,000,992.71	
预计负债	39,004,671.17	39,004,671.17	
递延收益	18,695,419.60	18,695,419.60	
递延所得税负债	118,300,592.55	118,300,592.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计	949,725,008.72	949,725,008.72	
负债合计	2,780,913,080.16	2,780,913,080.16	
所有者权益：			
股本	104,920,000.00	104,920,000.00	
其他权益工具	104,091,600.40	104,091,600.40	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,235,884,903.60	1,235,884,903.60	
减：库存股	182,532,000.00	182,532,000.00	
其他综合收益	65,603,511.68	65,377,510.61	226,001.07
专项储备			
盈余公积	93,338,778.73	93,338,778.73	
一般风险准备			
未分配利润	499,612,716.80	500,091,888.16	-479,171.36
归属于母公司所有者权益合计	1,920,919,511.21	1,921,172,681.50	-253,170.29
少数股东权益	17,358,416.00	17,358,416.00	
所有者权益合计	1,938,277,927.21	1,938,531,097.50	-253,170.29
负债和所有者权益总计	4,719,191,007.37	4,719,444,177.66	-253,170.29

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	142,198,518.11	142,198,518.11	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	16,908,694.85		16,908,694.85
应收账款	283,299,019.03	283,664,761.10	-365,742.07
应收款项融资		16,795,045.49	-16,795,045.49
预付款项	17,684,446.33	17,684,446.33	
其他应收款	104,318,275.21	104,608,206.37	-289,931.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货	302,505,760.35	302,505,760.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,717,428.40	22,717,428.40	
流动资产合计	889,632,142.28	890,174,166.14	-542,023.87
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,513,657,910.20	1,513,657,910.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	456,637,707.80	456,637,707.80	
在建工程	17,329,970.91	17,329,970.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,390,031.90	63,390,031.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	562,510.60	562,510.60	

递延所得税资产	22,654,418.42	22,654,418.42	
其他非流动资产	12,352,197.12	12,352,197.12	
非流动资产合计	2,086,584,746.95	2,086,584,746.95	
资产总计	2,976,216,889.23	2,976,758,913.09	-542,023.87
流动负债：			
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	251,662,976.47	251,662,976.47	
预收款项	1,437,364.40	1,437,364.40	
合同负债			
应付职工薪酬	4,000,000.00	4,000,000.00	
应交税费	188,437.66	188,437.66	
其他应付款	226,594,414.96	226,594,414.96	
其中：应付利息	1,291,863.04	1,291,863.04	
应付股利	4,233,800.00	4,233,800.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	563,883,193.49	563,883,193.49	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	437,818,329.74	437,818,329.74	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	9,152,184.00	9,152,184.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	29,193,727.29	29,193,727.29	
递延收益	17,795,419.60	17,795,419.60	

递延所得税负债	33,694,773.84	33,694,773.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	527,654,434.47	527,654,434.47	
负债合计	1,091,537,627.96	1,091,537,627.96	
所有者权益：			
股本	104,920,000.00	104,920,000.00	
其他权益工具	104,091,600.40	104,091,600.40	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,238,805,673.48	1,238,805,673.48	
减：库存股	182,532,000.00	182,532,000.00	
其他综合收益		-113,649.36	113,649.36
专项储备			
盈余公积	93,338,778.73	93,338,778.73	
未分配利润	526,055,208.66	526,710,881.89	-655,673.23
所有者权益合计	1,884,679,261.27	1,885,221,285.14	-542,023.87
负债和所有者权益总计	2,976,216,889.23	2,976,758,913.09	-542,023.87

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

（1）其他金融工具

金融负债和权益工具的划分

公司发行的优先股、永续债(例如长期限含权中期票据)、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是公司的权益工具。

3) 对于将来须用或可用公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产

产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

会计处理

公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的利息)的，作为利润分配处理。

(2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报表附注中披露各报告分部的财务信息，包括主营业务收入，主营业务成本，资产总额，负债总额等。公司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。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(3) 重大会计判断和估计

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，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。

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，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

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

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

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) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

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。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。

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，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。

(6) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需对包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额进行估计，该金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者孰高确定。在计算未来现金流量现值时，需要对包含商誉的资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前折现。

(7) 折旧和摊销

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。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。

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，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。

(10) 所得税

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。

(11) 内部退养福利及补充退休福利

公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(12) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(13) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会已成立估价委员会(该估价委员会由公司的首席财务官领导)，以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会将与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、10%、13%、16%、17%，隔音降噪系统产品分部境外公司 6%-21%，出口货物执行
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%-34%
教育附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%、20%后余值的 1.2%计缴	1.2%
土地使用税	应纳税土地面积	每年 2.4 元、9 元、12 元每平方米

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
阜新德尔汽车部件股份有限公司	15%
阜新北星液压有限公司	15%
深圳南方德尔汽车电子有限公司	15%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	15%
Dare Auto, Inc	21%
FZB Plymouth, LLC	21%
上海阜域汽车零部件有限公司	25%
阜新佳创企业管理有限公司	25%
Jiachuang GmbH	32.45%
Carcoustics International GmbH	32.45%
Carcoustics International GmbH 附属公司	12.5%-34%
DARE ジャパン株式会社	30%
香港德尔有限公司	16.5%
常州德尔汽车零部件有限公司	25%

2、税收优惠

(1)阜新德尔汽车部件股份有限公司于2016年11月30日取得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合批准的证书编号为GR201621000402的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关政策规定，阜新德尔汽车部件股份有限公司自2016年1月至2018年12月，执行15%的所得税优惠税率。目前公司已提交高新技术企业复审申请，预计在2019年度可享受15%的所得税优惠税率。

(2)阜新北星液压有限公司于2017年11月17日取得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合批准的证书编号为GR201721000665的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关政策规定，阜新北星液压有限公司自2017年1月至2019年12月，执行15%的所得税优惠税率。

(3)深圳南方德尔汽车电子有限公司于2016年11月15日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准的证书编号为GR201644200575的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关政策规定，深圳南方德尔汽车电子有限公司自2016年1月至2018年12月，执行15%的所得税优惠税率。目前公司已提交高新技术企业复审申请，预计在2019年度可享受15%的所得税优惠税率。

(4)长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司于2018年9月14日取得由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合批准的证书编号为GR201822000099的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关政策规定，长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司自2018年1月至2020年12月，执行15%的所得税优惠税率。

3、其他

不适用。

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	183,698.65	255,360.51
银行存款	199,142,030.09	356,234,765.47
其他货币资金	101,221,415.77	6,250,000.00
合计	300,547,144.51	362,740,125.98
其中：存放在境外的款项总额	176,271,188.35	188,426,695.47

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,662,428.94	0.54%	1,464,971.58	40.00%	2,197,457.36	3,662,428.94	0.53%	366,242.85	10.00%	3,296,186.09
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,662,428.94	0.54%	1,464,971.58	40.00%	2,197,457.36	3,662,428.94	0.53%	366,242.85	10.00%	3,296,186.09
按组合计提坏账准备的应收账款	674,599,901.55	99.46%	12,051,755.23	1.79%	662,548,146.32	688,383,623.53	99.47%	10,809,536.82	1.57%	677,574,086.71
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	674,599,901.55	99.46%	12,051,755.23	1.79%	662,548,146.32	688,383,623.53	99.47%	10,809,536.82	1.57%	677,574,086.71
合计	678,262,330.49	100.00%	13,516,726.81	1.99%	664,745,603.68	692,046,052.47	100.00%	11,175,779.67	1.61%	680,870,272.80

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大的应收账款	3,662,428.94	1,464,971.58	40.00%	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原余额收回款项。
合计	3,662,428.94	1,464,971.58	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
A 类	358,667,090.66		0.00%
B 类	306,435,473.55	6,128,308.97	2.00%
C 类	4,933,838.41	1,359,947.33	27.56%
D 类	2,015,629.85	2,015,629.85	100.00%
E 类	2,547,869.08	2,547,869.08	100.00%
合计	674,599,901.55	12,051,755.23	--

确定该组合依据的说明：

按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	664,399,970.76
1 至 2 年	5,636,431.86
2 至 3 年	5,678,058.79
3 年以上	2,547,869.08
3 至 4 年	2,547,869.08
合计	678,262,330.49

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	11,175,779.67	2,446,794.29		105,847.15	13,516,726.81
合计	11,175,779.67	2,446,794.29		105,847.15	13,516,726.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	105,847.15

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	坏账准备	占总金额比例
HengLong USA	客户	91,378,414.39	6个月以内	1,663,087.14	13.47%
BMW AG	客户	66,386,268.59	6个月以内		9.79%
Daimler Group	客户	65,167,461.96	6个月以内		9.61%
Ford Group	客户	44,857,296.99	6个月以内		6.61%
Audi Group	客户	22,419,985.15	6个月以内		3.31%
合计		290,209,427.08		1,663,087.14	42.79%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,230,530.12	27,218,247.66
商业承兑汇票	15,518,745.57	6,848,897.83
合计	88,749,275.69	34,067,145.49

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

期末公司已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	209,142,320.24	
商业承兑汇票	7,157,039.64	

7、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	46,631,735.28	96.40%	29,392,329.87	84.54%
1 至 2 年	1,210,366.61	2.50%	4,638,360.45	13.34%
2 至 3 年	80,903.40	0.17%	577,829.19	1.66%
3 年以上	450,218.49	0.93%	159,519.81	0.46%
合计	48,373,223.78	--	34,768,039.32	--

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：

期末公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2019年6月30日，预付账款余额前5名供应商合计金额为15,422,286.35元，占期末预付账款余额的31.88%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,907,498.10	57,982,758.41
合计	47,907,498.10	57,982,758.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待退还税费	25,277,174.67	24,673,126.91
待退还投资款		12,944,000.00
备用金	6,752,750.79	5,897,659.60
单位往来款项	62,543.82	4,783,167.95
原材料上涨补偿款	3,689,624.00	3,703,925.60
募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	2,400,000.00
供应商奖励	335,280.67	2,120,084.26
押金及保证金	3,601,967.84	1,459,593.28
社保及公积金	746,157.88	269,741.44
发行可转债中介机构费	53,274.21	
其他	7,744,215.57	3,026,893.80
合计	50,662,989.45	61,278,192.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	972,651.01		2,322,783.42	3,295,434.43
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			69,233.03	69,233.03
本期转回	609,286.42			609,286.42
其他变动	110.31			110.31
2019 年 6 月 30 日余额	363,474.90		2,392,016.45	2,755,491.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	45,486,668.29
1 至 2 年	938,692.01
2 至 3 年	3,357,859.36
3 年以上	879,769.79
3 至 4 年	879,769.79
合计	50,662,989.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	3,295,434.43	69,233.03	609,176.11	2,755,491.35
合计	3,295,434.43	69,233.03	609,176.11	2,755,491.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

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
Tax authorisation Mexico	待退还税费	21,843,892.34	12 个月以内（含 12 个月）	43.12%	
BMW Haldensleben	原材料上涨补偿款	3,689,624.00	6 个月以内（含 6 个月）	7.28%	
辽宁阜新经济开发区管理委员会	募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	2 年-3 年	4.74%	960,000.00
Tax authorisation Germany	待退还税费	2,226,029.50	12 个月以内（含 12 个月）	4.39%	
Ford	代垫款项	1,243,303.93	12 个月以内（含 12 个月）	2.45%	
合计	--	31,402,849.77	--	61.98%	960,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	208,270,412.64	4,920,787.77	203,349,624.87	244,416,591.26	3,553,243.67	240,863,347.59
在产品	57,024,389.62	980,775.59	56,043,614.03	57,642,455.77	783,019.69	56,859,436.08
库存商品	258,676,166.50	1,799,049.91	256,877,116.59	224,826,163.41	1,710,741.14	223,115,422.27
周转材料	36,877,423.30	457,728.03	36,419,695.27	35,089,458.02	357,650.17	34,731,807.85
模具	146,660,059.99		146,660,059.99	169,476,331.89		169,476,331.89
合计	707,508,452.05	8,158,341.30	699,350,110.75	731,451,000.35	6,404,654.67	725,046,345.68

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,553,243.67	1,367,544.10				4,920,787.77
在产品	783,019.69	197,755.90				980,775.59
库存商品	1,710,741.14	88,308.77				1,799,049.91
周转材料	357,650.17	100,077.86				457,728.03
合计	6,404,654.67	1,753,686.63				8,158,341.30

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	19,808,564.59	18,459,995.38
境外财税局预付款	26,036,820.22	17,468,290.85

待抵扣增值税进项税	5,717,303.70	8,195,834.92
生产加工用刀具	3,756,858.18	6,517,416.45
合计	55,319,546.69	50,641,537.60

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	44,913,992.44		44,913,992.44	17,152,462.53		17,152,462.53	
债权收购款利息	2,442,831.34		2,442,831.34	2,452,300.16		2,452,300.16	
合计	47,356,823.78		47,356,823.78	19,604,762.69		19,604,762.69	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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	80,280,158.03	1,399,518.77		81,679,676.80
2.本期增加金额	947,633.35	30,026.97		977,660.32

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变化	947,633.35	30,026.97		977,660.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	81,227,791.38	1,429,545.74		82,657,337.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	34,959,174.26			34,959,174.26
2.本期增加金额	1,383,998.26			1,383,998.26
(1) 计提或摊销	1,065,470.58			1,065,470.58
(2) 汇率变化	318,527.68			318,527.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	36,343,172.52			36,343,172.52
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	44,884,618.86	1,429,545.74		46,314,164.60
2.期初账面价值	45,320,983.77	1,399,518.77		46,720,502.54

(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
----	------	-----------

其他说明

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	923,678,836.81	921,756,483.46
合计	923,678,836.81	921,756,483.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	282,237,360.31	1,494,053,731.35	8,853,126.71	8,339,930.41	139,492,709.80	1,932,976,858.58
2.本期增加金额	85,849.77	49,746,471.99	153,163.19	833,561.31	3,580,046.92	54,399,093.18
（1）购置	85,849.77	25,588,346.92	143,070.24	758,481.42	2,735,454.88	29,311,203.23
（2）在建工程转入		24,158,125.07		48,964.60	844,592.04	25,051,681.71
（3）企业合并增加						
（4）汇率变化			10,092.95	26,115.29		36,208.24
3.本期减少金额	298,036.64	7,218,136.66	0.00	1,177,882.73	1,529,709.03	10,223,765.06
（1）处置或报废		7,183,175.15		1,177,882.73	1,194,332.68	9,555,390.56
（2）汇率变化	298,036.64	34,961.51			335,376.35	668,374.50
4.期末余额	282,025,173.44	1,536,582,066.68	9,006,289.90	7,995,608.99	141,543,047.69	1,977,152,186.70
二、累计折旧						

1.期初余额	72,950,125.36	802,546,732.78	5,209,906.12	4,446,054.72	102,532,662.53	987,685,481.51
2.本期增加金额	5,266,859.43	41,475,122.31	590,698.79	645,178.15	4,257,358.13	52,235,216.81
（1）计提	5,266,859.43	41,475,122.31	590,698.79	621,752.70	4,257,358.13	52,211,791.36
（2）汇率变化				23,425.45		23,425.45
3.本期减少金额	64,177.41	7,603,885.81	104,164.40	754,112.65	1,365,190.99	9,891,531.26
（1）处置或报废	0.08	6,524,107.56		754,112.65	1,192,503.78	8,470,724.07
（2）汇率变化	64,177.33	1,079,778.25	104,164.40		172,687.21	1,420,807.19
4.期末余额	78,152,807.38	836,417,969.28	5,696,440.51	4,337,120.22	105,424,829.67	1,030,029,167.06
三、减值准备						
1.期初余额	9,084,726.29	14,450,167.32				23,534,893.61
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额	34,915.78	55,795.00				90,710.78
（1）处置或报废						
（2）汇率变化	34,915.78	55,795.00				90,710.78
4.期末余额	9,049,810.51	14,394,372.32				23,444,182.83
四、账面价值						
1.期末账面价值	194,822,555.55	685,769,725.08	3,309,849.39	3,658,488.77	36,118,218.02	923,678,836.81
2.期初账面价值	200,202,508.66	677,056,831.25	3,643,220.59	3,893,875.69	36,960,047.27	921,756,483.46

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

期末固定资产抵押情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物(母公司)	36,114,375.15	14,135,465.30		21,978,909.85	借款抵押
房屋及建筑物(德国卡酷思)	91,075,016.74	26,846,553.07		64,228,463.67	借款抵押
合计	127,189,391.89	40,982,018.37		86,207,373.52	

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	123,115,850.24	109,456,750.99
合计	123,115,850.24	109,456,750.99

(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
卡酷思在建工程	103,588,527.33		103,588,527.33	91,962,221.49		91,962,221.49
母公司北厂区基础设施配套费及	17,170,448.30		17,170,448.30	15,842,869.61		15,842,869.61

其他						
液力缓速器项目	963,207.53		963,207.53	963,207.53		963,207.53
其他	1,393,667.08		1,393,667.08	688,452.36		688,452.36
合计	123,115,850.24		123,115,850.24	109,456,750.99		109,456,750.99

(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
卡酷思墨西哥工厂	58,653,270.73	44,670,447.09	9,531,039.24	6,335,092.49		47,866,393.84	81.61%					其他
母公司北厂区基础设施配套费及其他	17,603,188.46	15,842,869.61	1,327,578.69			17,170,448.30	97.54%					其他
卡酷思中国沈阳工厂	14,592,004.76	13,124,299.28	4,737,553.60	3,646,130.16		14,215,722.72	97.42%					其他
卡酷思共享中心	12,230,801.78	8,045,584.16	1,475,093.54			9,520,677.70	77.84%					其他
卡酷思中国廊坊工厂	15,668,306.68	7,894,247.41	450,634.65	2,932,837.23		5,412,044.83	34.54%					其他
合计	118,747,572.41	89,577,447.55	17,521,899.72	12,914,059.88		94,185,287.39	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本报告期末计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	境外土地所有权	软件	客户资源	专利技术	商标	专有技术	合计
一、账面原值										
1. 期初余额	39,723,119.97			42,937,671.20	84,121,321.10	83,966,110.00	487,000.00	13,000.00	149,518,056.40	400,766,278.67
2. 本期增加金额					1,399,262.40					1,399,262.40
(1)					1,165,801.					1,165,801.

购置					67					67
(2) 内部研发										
(3) 企业合并 增加										
(4) 在建 工程转入					233,460.73					233,460.73
3.本期 减少金额				165,790.98	38,477.97	324,210.00			547,460.40	1,075,939.35
(1) 处置										
(2) 汇率 变化				165,790.98	38,477.97	324,210.00			547,460.40	1,075,939.35
4.期 末余额	39,723,119.97			42,771,880.22	85,482,105.53	83,641,900.00	487,000.00	13,000.00	148,970,596.00	401,089,601.72
二、累计摊 销										
1.期 初余额	5,786,889.08				55,553,248.88	6,997,175.86	365,250.18	9,749.78	22,861,936.85	91,574,250.63
2.本 期增加金 额	411,771.49				3,751,133.40	2,095,100.13	24,350.03	649.98	8,459,766.26	14,742,771.29
(1) 计提	411,771.49				3,741,697.87	2,095,100.13	24,350.03	649.98	8,459,766.26	14,733,335.76
(2) 汇率 变化					9,435.53					9,435.53
3.本 期减少金 额						31,070.13			74,779.74	105,849.87
(1) 处置										
(2) 汇率 变化						31,070.13			74,779.74	105,849.87
4.期 末余额	6,198,660.57				59,304,382.28	9,061,205.86	389,600.21	10,399.76	31,246,923.37	106,211,172.05
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	33,524,459.40			42,771,880.22	26,177,723.25	74,580,694.14	97,399.79	2,600.24	117,723,672.63	294,878,429.67
2.期初账面价值	33,936,230.89			42,937,671.20	28,568,072.22	76,968,934.14	121,749.82	3,250.22	126,656,119.55	309,192,028.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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
----	------	------------

其他说明：

期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

27、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
热成型技术产品	8,114,108.20	15,659,625.51		23,773,733.71
铝成型技术	7,776,674.30	8,440,592.01		16,217,266.31

产品								1
冲压成型技术产品	3,868,718.90	4,442,960.30						8,311,679.20
真空成型技术产品	219,724.40	252,338.52						472,062.92
PU 成型产品-轮廓部件	7,965,009.50	9,147,271.19						17,112,280.69
合计	27,944,235.30	37,942,787.53						65,887,022.83

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置	外币报表折算差额	
长春一汽富晟德尔汽车部件股份有限公司	6,902,337.86					6,902,337.86
阜新佳创企业管理有限公司	1,149,785,572.35				4,439,552.82	1,145,346,019.53
合计	1,156,687,910.21				4,439,552.82	1,152,248,357.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	外币报表折算差额	
长春一汽富晟德尔汽车部件股份有限公司	6,902,337.86					6,902,337.86
阜新佳创企业管理有限公司	15,694,600.00				60,600.00	15,634,000.00
合计	22,596,937.86				60,600.00	22,536,337.86

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期

等)及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
受益期在一年以上的服务费	39,400.61	73,479.69	17,534.81	-2,086.61	97,432.10
经营租入固定资产改良	52,218,040.57	1,525,466.76	2,031,597.60	83,943.20	51,627,966.53
装修费	783,756.33	752,555.69	209,618.87		1,326,693.15
合计	53,041,197.51	2,351,502.14	2,258,751.28	81,856.59	53,052,091.78

其他说明

30、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	21,671,172.24	3,250,675.85	21,789,010.80	3,268,351.62
内部交易未实现利润	89,802,157.67	15,258,414.91	35,457,637.56	7,444,283.22
可抵扣亏损	257,205,939.38	49,053,843.58	227,835,934.60	46,684,137.01
股权激励费用	18,651,833.32	2,797,775.00	69,003,566.64	10,350,535.00
政府补助	28,846,523.58	4,326,978.54	28,647,603.60	4,177,140.54
预提各项费用	81,193,403.36	20,605,600.27	122,050,605.86	30,542,107.65
无形资产累计摊销/固定资产折旧差异	12,562,029.48	3,115,100.74	38,708,462.67	6,951,835.10
其他	29,078,011.13	5,111,548.53	40,594,493.22	6,973,162.31
合计	539,011,070.16	103,519,937.42	584,087,314.95	116,391,552.45

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	170,497,757.01	51,023,306.24	177,181,176.93	53,154,353.08
固定资产折旧差异	252,242,344.73	53,890,652.06	221,154,371.88	45,688,460.03
可转债利息调整	106,635,849.77	15,995,377.47	126,888,270.26	19,033,240.54
其他	2,048,054.00	629,707.11	1,415,129.77	424,538.90
合计	531,424,005.51	121,539,042.88	526,638,948.84	118,300,592.55

(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	14,705,621.89	88,814,315.53		116,391,552.45
递延所得税负债	14,705,621.89	106,833,420.99		118,300,592.55

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	553,940,540.87	459,379,141.37
资产减值准备	23,441,698.00	23,860,967.10
合计	577,382,238.87	483,240,108.47

(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	442,096.23	442,096.23	
2020	1,506,195.30	1,506,195.30	
2021	11,643,093.50	11,643,093.50	
2022	7,782,455.85	21,835,787.50	
2023 及以后年度	532,566,699.99	423,951,968.84	
合计	553,940,540.87	459,379,141.37	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	19,235,025.12	17,109,119.98
长期保证金及押金	8,750,093.01	18,020,347.07
融资租赁保证金	2,491,546.73	
其他	4,349,199.89	
合计	34,825,864.75	35,129,467.05

其他说明：

32、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	70,000,000.00	
抵押借款	86,000,000.00	80,000,000.00
合计	156,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司以其位于开发区E路55号的不动产权为抵押物，并由公司实际控制人李毅先生、辽宁德尔实业股份有限公司及自然人安凤英女士提供连带责任担保，取得兴业银行股份有限公司沈阳分行一亿元人民币综合授信额度。在该授信额度下，公司分别取得人民币50,000,000.00元及人民币30,000,000.00元的担保抵押借款：人民币50,000,000.00元的抵押担保借款期限为2018年12月18日至2019年12月14日止，贷款利率5.7%；人民币30,000,000.00元的抵押借款期限为2018年12月18日至2019年12月17日止，贷款利率5.7%。

公司以其子公司香港德尔有限公司定期存单为质押物，取得首都银行（中国）有限公司上海分行7000万元人民币综合授信额度。在该授信额度下，公司取得人民币70,000,000.00元质押借款，期限为2019年1月24日至2020年1月23日止，贷款利率4.35%。

长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司以其土地厂房为抵押，取得兴业银行股份有限公司1500万元人民币综合授信额度。在该授信额度下，公司取得人民币6,000,000.00元抵押借款，期限为2019年1月2日至2020年1月1日止，贷款利率5.66%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,640,000.00	6,250,000.00
合计	44,640,000.00	6,250,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	541,285,309.86	633,235,790.59
合计	541,285,309.86	633,235,790.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	5,341,266.27	3,631,943.21
合计	5,341,266.27	3,631,943.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	52,626,785.77	446,838,664.83	427,450,881.80	72,014,568.80
二、离职后福利-设定提存计划	1,280,885.14	9,463,957.59	8,391,335.91	2,353,506.82

合计	53,907,670.91	456,302,622.42	435,842,217.71	74,368,075.62
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,966,812.54	377,959,726.41	360,453,543.71	61,472,995.24
2、职工福利费	610,575.73	1,921,982.73	1,924,340.29	608,218.17
3、社会保险费	8,049,397.50	62,328,367.30	60,379,317.91	9,998,446.89
其中：医疗保险费	7,614,829.08	61,416,395.21	59,378,921.90	9,652,302.39
工伤保险费	430,703.82	542,025.09	626,630.86	346,098.05
生育保险费	3,864.60	204,631.00	208,392.55	103.05
其他		165,316.00	165,372.60	-56.60
4、住房公积金		3,360,442.40	3,425,533.90	-65,091.50
5、工会经费和职工教育经费		409,502.81	409,502.81	
6、短期带薪缺勤		824,583.88	824,583.88	
其他		34,059.30	34,059.30	
合计	52,626,785.77	446,838,664.83	427,450,881.80	72,014,568.80

(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	1,276,685.56	9,262,600.54	8,190,802.42	2,348,483.68
2、失业保险费	4,199.58	201,357.05	200,533.49	5,023.14
合计	1,280,885.14	9,463,957.59	8,391,335.91	2,353,506.82

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,207,821.20	17,824,650.27
企业所得税	21,219,751.56	995,370.08

个人所得税	5,243,241.13	6,847,312.44
城市维护建设税	37,465.80	187,018.74
土地使用税	166,926.86	130,658.00
教育费附加	8,256.77	133,584.81
房产税	66,999.75	31,683.10
印花税	1,377.04	1,585.60
营业税	266,045.73	
合计	38,217,885.84	26,151,863.04

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,793,432.01	29,922,671.22
应付股利	2,863,167.20	4,233,800.00
其他应付款	157,446,276.33	350,366,824.46
合计	171,102,875.54	384,523,295.68

(1) 应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,449,107.81	28,628,149.84
长期借款应付利息	9,344,324.20	1,294,521.38
合计	10,793,432.01	29,922,671.22

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：

期末无重要的已逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	2,863,167.20	4,233,800.00

合计	2,863,167.20	4,233,800.00
----	--------------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（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
限制性股票回购义务	90,802,250.00	182,532,000.00
资金拆借款	2,012,616.66	37,088,208.33
预提其他费用	5,477,763.74	42,596,280.72
预提销售佣金	22,041,775.59	18,514,899.27
预提工具款	18,141,446.78	46,419,390.26
单位往来款项	2,088,945.20	6,309,297.37
反垄断罚款	13,885,286.37	14,645,830.56
其他	2,996,191.99	2,260,917.95
合计	157,446,276.33	350,366,824.46

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	90,802,250.00	限制性股票未回购
合计	90,802,250.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	6,185,248.15	6,487,508.01
一年内到期的长期应付款		637,000,000.00
一年内到期的抵押借款	462,566.99	

合计	6,647,815.14	643,487,508.01
----	--------------	----------------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

45、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	47,913,378.55	51,316,447.72
信用借款	301,807,294.13	236,501,608.48
合计	349,720,672.68	287,818,056.20

长期借款分类的说明：

截至2019年6月30日，公司长期抵押借款余额折算人民币47,913,378.55元,系由德国卡酷思下属子公司FOLEA Grundstücksverwaltungs-und-vermietungs GmbH & Co. Objekt Leverkusen KG和TANIMA GmbH & Co. KG的土地和房屋建筑物作为抵押。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可转债公司债券	442,268,933.87	437,818,329.74
合计	442,268,933.87	437,818,329.74

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

单位：元

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	本期转股	转至应付利息	期末余额
德尔转债	100.00	2018年7月18日	6年	564,706,600.00	437,818,329.74		1,356,570.76	11,905,140.92		7,454,536.79	1,356,570.76	442,268,933.87
合计	--	--	--	564,706,600.00	437,818,329.74		1,356,570.76	11,905,140.92		7,454,536.79	1,356,570.76	442,268,933.87

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]264号)核准，公司于2018年7月18日公开发行564.7066万张可转换公司债券，发行总额人民币564,706,600.00元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年为0.50%、第二年为0.80%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。该可转债转股期起止日期为2019年1月24日至2024年7月18日，初始转股价格为35.26元/股，最新转股价格为34.66元/股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	663,999,918.53	14,134,762.75

专项应付款	10,952,184.00	9,952,184.00
合计	674,952,102.53	24,086,946.75

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售价格补偿/预提反垄断罚款	12,507,200.00	12,555,680.00
太仓汇富壹号投资中心（有限合伙）	150,000,000.00	
太仓东源稳赢肆号投资管理中心（有限合伙）	150,000,000.00	
宁波梅山保税港区国金鼎兴三期股权投资基金中心（有限合伙）	152,200,000.00	
宁波梅山保税港区鼎兴鼎泰股份投资合伙企业（有限合伙）	97,800,000.00	
绍兴上虞宾诚投资管理合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
湖州鲸皓投资管理合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	
其他	1,492,718.53	1,579,082.75
合计	663,999,918.53	14,134,762.75

其他说明：

(2) 专项应付款

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
产业振兴与技术改造项目 2012 年中央预算内投资计划	2,862,184.00			2,862,184.00	与资产相关
阜新市财政局关于 2014 年产业转型升级项目（东北老工业基地调整改造）	4,790,000.00			4,790,000.00	与资产相关
辽宁省 2014 年第二批引进海外研发团队项目款	500,000.00			500,000.00	与收益相关
无人汽车高级驾驶辅助系统(ADAS)创业资助款	800,000.00			800,000.00	与资产/收益相关

2017 年中央引导地方科技发展专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
"兴辽英才计划"创业领军人才补助款		1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
合计	9,952,184.00	1,000,000.00		10,952,184.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	22,170,148.59	24,000,992.71
合计	22,170,148.59	24,000,992.71

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	24,000,992.71	25,797,601.81
二、计入当期损益的设定受益成本	-1,830,844.12	-1,796,609.10
1.当期服务成本	-1,830,844.12	-1,796,609.10
2.其他		
五、期末余额	22,170,148.59	24,000,992.71

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	20,492,972.02	36,739,940.39	产成品三包费用
弃置义务	1,814,313.43	2,264,730.78	恢复生产车间原貌所需承担义务
合计	22,307,285.45	39,004,671.17	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	18,695,419.60		801,080.02	17,894,339.58	项目补助专项资金
合计	18,695,419.60		801,080.02	17,894,339.58	--

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
企业发展扶持基金	15,377,653.08			176,080.02			15,201,573.06	与资产相关
产业振兴和技术改造（第三批）2010 年中央预算内投资	330,237.66			185,000.00			145,237.66	与资产相关
产业振兴和技术改造项目（中央评估）2012 年中央预算内投资	2,087,528.86			350,000.00			1,737,528.86	与资产相关
2018 年长春市企业研发经费后补助资金	900,000.00			90,000.00			810,000.00	与资产相关

合计	18,695,419.60			801,080.02			17,894,339.58	与资产相关
----	---------------	--	--	------------	--	--	---------------	-------

其他说明：

企业发展扶持基金：该款系阜新市经济开发区管理委员会对公司投资新增动力转向泵等生产项目奖励的企业发展扶持基金，用于相关项目的基建投资。

产业振兴和技术改造（第三批）2010年中央预算内投资：该款系辽宁省发展和改革委员会对公司年产50万件汽车自动变速箱油泵技改项目拨付资金，用于土地施工及设备安装采购。

产业振兴和技术改造项目（中央评估）2012年中央预算内投资：该款系阜新市发展和改革委员会对公司形成年新增汽车自动变速箱油泵40万件生产能力项目拨付资金，用于土建施工、设备采购安装。

2018年长春市企业研发经费后补助资金：该款系长春市科学技术局对符合条件的企业进行企业研发经费后补助的拨付资金，用于相关项目的设备购置。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	104,920,000.00				236,583.00	236,583.00	105,156,583.00

其他说明：

本次股本变动主要系本期回购注销限制性股票25,000股及公司已发行的可转换债券持有人转股261,583股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]264号）核准，公司于2018年7月18日公开发行564.7066万张可转换公司债券，发行总额人民币564,706,600.00元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年为0.50%、第二年为0.80%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。该可转债转股期起止日期为2018年7月18日至2024年7月18日，初始转股价格为35.26元/股，最新转股价格为34.66元/股。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
德尔转债	5,647,066	104,091,600.40			91,484	1,717,818.39	5,555,582	102,373,782.01
合计	5,647,066	104,091,600.40			91,484	1,717,818.39	5,555,582	102,373,782.01

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

本期减少系公司已发行可转换债券转股。

55、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）	1,169,945,675.65	8,910,771.58	902,500.00	1,177,953,947.23
其他资本公积	65,939,227.95	3,730,366.68		69,669,594.63
合计	1,235,884,903.60	12,641,138.26	902,500.00	1,247,623,541.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内，股本溢价增加的金额系德尔转债已转换成公司股票对应的资本公积-股本溢价。

本报告期内，其他资本公积-股份支付计入的金额增加系限制性股票本年度的股份支付费用。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	182,532,000.00		91,729,750.00	90,802,250.00
合计	182,532,000.00		91,729,750.00	90,802,250.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系2,447,500股限制性股票解除限售及回购注销25,000股限制性股票。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	65,377,510.61	-12,737,241.69				-12,737,241.69	42.69	52,640,268.92
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-226,001.07	-653,215.48				-653,215.48		-879,216.55
外币财务报表折算差额	65,603,511.68	-12,084,026.21				-12,084,026.21	42.69	53,519,485.47
其他综合收益合计	65,377,510.61	-12,737,241.69				-12,737,241.69	42.69	52,640,268.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	93,338,778.73			93,338,778.73
合计	93,338,778.73			93,338,778.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	499,612,716.80	437,660,099.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	479,171.36	

调整后期初未分配利润	500,091,888.16	437,660,099.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,702,420.95	134,141,420.47
减：提取法定盈余公积		9,236,803.09
应付普通股股利	31,545,522.90	62,952,000.00
期末未分配利润	509,248,786.21	499,612,716.80

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 479,171.36 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,919,468,425.61	1,417,127,127.64	1,834,297,637.42	1,283,640,577.20
其他业务	6,650,520.84	5,301,163.46	7,527,397.59	11,673,264.66
合计	1,926,118,946.45	1,422,428,291.10	1,841,825,035.01	1,295,313,841.86

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、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	901,534.37	261,705.62
教育费附加	272,626.17	716,132.21
房产税	2,398,832.89	279,654.12
土地使用税	2,590,609.77	2,049,834.51
车船使用税	103,643.72	119,510.74
印花税	89,187.75	77,884.15
其他境外税金	2,921,038.40	164,459.03
其他境内税费	2,100.00	
合计	9,279,573.07	3,669,180.38

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包维修费计提	14,894,216.57	19,956,587.51
运费	23,431,460.88	15,246,594.15
工资福利	27,651,319.17	21,421,444.15
差旅费	2,923,642.53	2,975,198.41
业务招待费	1,286,925.48	1,025,923.23
仓储费	955,890.81	1,912,868.17
办公费	3,281,747.90	3,340,755.69
三包维修费转回	-16,864,510.08	-6,602,907.87
市场拓展费	331,376.57	14,398.24
租赁费	841,332.42	585,552.07
其他	1,655,668.61	136,291.02
合计	60,389,070.86	60,012,704.77

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	129,461,381.01	107,298,432.65
办公费	13,563,548.74	11,774,527.56
差旅费	8,506,055.47	8,972,813.10
折旧及摊销	13,743,719.70	7,777,132.32
租赁费	23,825,207.77	18,045,365.24
中介机构费用	9,571,733.97	19,820,450.74
快递运杂费	15,476,843.65	7,642,399.09
其他人员费用	9,302,837.76	2,715,846.49
股权激励费用	3,730,366.68	17,250,891.66
业务招待费	599,931.82	270,483.70
其他	835,059.82	85,548.06
合计	228,616,686.39	201,653,890.61

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	51,872,236.83	67,143,109.82
材料费	6,044,983.05	5,316,848.02
折旧及摊销	8,656,853.22	4,771,900.00
租赁费	1,893,397.31	1,547,020.19
差旅费	2,455,492.12	6,742,543.89
开发费用	3,291,225.12	2,315,855.99
试验费	652,545.23	444,216.35
劳务费	1,763,958.94	3,006,563.29
其他	2,741,111.01	3,029,183.48
合计	79,371,802.83	94,317,241.03

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,038,801.55	46,686,962.43
减：利息收入	900,842.98	4,149,773.76
汇兑损益	-11,258,161.66	1,828,860.55
票据贴现息	437,757.46	2,712,643.59
其他	2,192,045.10	1,139,893.57
合计	37,509,599.47	48,218,586.38

其他说明：

67、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
企业发展扶持基金	176,080.02	176,080.02
辽宁省 2011 年中央预算内投资国家服务业基础设施建设引导资金		1,500,000.00

2016 年度国际市场开拓项目补助资金		96,533.00
无人汽车高级驾驶辅助系统(ADAS)创业资助款		347,826.10
政府补助及稳岗补贴		179,419.32
研发经费补助	1,124,000.00	
外经贸发展专项资金	600,000.00	
产业振兴和技术改造项目（中央评估） 2012 年中央预算内投资	350,000.00	
产业振兴和技术改造（第三批）2010 年 中央预算内投资	185,000.00	
上市补助资金	500,000.00	
软件产品增值税即征即退税款补贴	871,194.99	
个税手续费返还	61,848.24	
企业所得税手续费返还	52,485.92	
合计	3,920,609.17	2,299,858.44

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	540,053.42	

应收账款坏账损失	-2,446,794.32	
合计	-1,906,740.90	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-696,241.83
二、存货跌价损失	-1,753,686.63	-21,456.29
十四、其他	-18,572.33	
合计	-1,772,258.96	-717,698.12

其他说明：

73、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	-250,988.25	-218,211.17
无形资产处置收益		
合计	-250,988.25	-218,211.17

74、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
债务重组利得		13,000.00	
政府补助	183,926.84	780,000.00	
其他	62,915.85	102,896.09	
合计	246,842.69	895,896.09	

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
2017 年国家	深圳市龙华	补助	因从事国家	是	否		50,000.00	与收益相关

高新技术企业认定资助款	区科技创新局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
企业研究开发资助	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		730,000.00	与收益相关
境外政府补贴	境外政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	183,926.84		与收益相关
合计						183,926.84	780,000.00	

其他说明：

75、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
其他	266,656.33	438,116.45	
合计	266,656.33	438,116.45	

其他说明：

76、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	29,087,642.09	42,013,301.28
递延所得税费用	16,764,925.77	-2,894,305.79
合计	45,852,567.86	39,118,995.49

(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	88,494,730.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,128,275.67
子公司适用不同税率的影响	-1,114,880.95
调整以前期间所得税的影响	2,819,493.94
非应税收入的影响	-932,580.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,566,810.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,393,432.67
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	27,934,363.61
优惠税率的影响	-5,155,481.65
所得税费用	45,852,567.86

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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
利息收入	259,319.16	258,605.55
各项经营性政府补贴	7,770,818.36	
其他	558,880.55	166,052.32
合计	8,589,018.07	424,657.87

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
办公经营费用	161,739,199.33	180,185,416.47

仓储、租赁、运费	96,702,549.25	75,495,116.18
研发费用及项目外包费	11,673,810.24	12,852,297.69
中介机构费用	5,330,425.94	
其他	53,492,375.77	14,784,799.79
合计	328,938,360.53	283,317,630.13

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

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
已贴现未到期票据	13,885,667.82	81,246,964.56
期初已到期信用证保证金		3,167,445.98
合计	13,885,667.82	84,414,410.54

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
票据及信用证保证金		10,000,000.00
上期已贴现本期到期票据	56,841,399.43	79,285,925.73
质押贷款保证金	80,296,496.00	
合计	137,137,895.43	89,285,925.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	42,642,162.29	101,342,323.28
加：资产减值准备	2,340,947.10	717,698.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,619,215.07	37,744,593.06
无形资产摊销	14,742,771.29	8,630,539.39
长期待摊费用摊销	2,216,411.92	1,474,627.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	250,988.25	218,211.17
财务费用（收益以“—”号填列）	38,410,442.45	49,399,606.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	25,696,234.93	-70,645,706.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-47,018,564.61	-133,613,854.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-86,881,728.14	-38,183,101.02
经营活动产生的现金流量净额	46,018,880.55	-42,915,063.69
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	200,650,648.51	234,734,315.54
减：现金的期初余额	355,803,570.65	298,439,072.62
现金及现金等价物净增加额	-155,152,922.14	-63,704,757.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	200,650,648.51	355,803,570.65
其中：库存现金	183,698.65	255,360.51
可随时用于支付的银行存款	199,142,030.09	355,548,210.14
可随时用于支付的其他货币资金	1,324,919.77	
三、期末现金及现金等价物余额	200,650,648.51	355,803,570.65

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	99,896,496.00	票据保证金及为获得贷款而质押
固定资产	80,992,891.24	为获得贷款而抵押
无形资产	49,147,080.89	为获得贷款而抵押
合计	230,036,468.13	--

其他说明：

82、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	17,503,673.25	6.8747	120,332,502.53
欧元	5,672,777.01	7.817	44,344,097.90
港币			
日元	89,996,889.00	0.063816	5,743,241.53
墨西哥比索	1,482,526.28	2.7948	530,457.63
瑞士法郎	220,101.71	7.1161	1,566,273.73
波兰兹罗提	10,503.49	0.54385	19,313.22
应收账款	--	--	
其中：美元	13,608,800.86	6.8747	93,556,423.30
欧元	45,882,959.02	7.817	358,667,090.66
港币			
应付账款			
其中：美元	421,748.31	6.8747	2,899,393.13
欧元	178,951.74	7.817	1,398,865.76
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	44,738,476.74	7.817	349,720,672.68
港币			

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

本公司下属子公司CCI为本公司重要的境外经营实体，主要经营地位于欧洲、美国、墨西哥和中国，主要生产销售隔热、降噪及轻量化产品。记账本位币及选择依据，请参见附注五、4 记账本位币所述。

83、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：

84、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
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司于2019年5月设立了全资子公司常州德尔汽车零部件有限公司，该公司注册资本1,000,000.00元，截至报告出具日已实际出资1,000,000.00元，本公司对其持股比例100%，于2019年5月纳入合并范围；

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	
阜新北星液压有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新高新技术技术产业开发区 盛开路 22 号	机电生产及销售	98.00%		设立
DARE AUTO, INC.	United States	Plymouth Oaks Blvd, SUITE 101, PLYMOUTH, MI	研发	100.00%		设立
深圳南方德尔汽车电子有限公司	广东省深圳市	深圳市龙华新区观澜新城社区竹园工业区 1 号	电子研发、生产及销售	100.00%		设立
上海阜域汽车零部件有限公司	上海市	上海市普陀区同普路 299 弄 2 号 1002 室	汽车零部件研发、销售	100.00%		设立
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市净月开发区净月分团 62 号地(福祉大路 1685 号)	汽车部件生产及销售	51.00%		追加投资形成非同一控制下企业合并
FZB Plymouth, LLC	United States	Plymouth Oaks Blvd, SUITE 101, PLYMOUTH, MI	房地产出租及管理		100.00%	设立

辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	辽宁省阜新市	辽宁省阜新经济开发区开发大街 89 号	基金管理公司	81.26%		设立
阜新佳创企业管理有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新经济开发区盛兴路 11 号	管理公司	0.05%	81.88%	非同一控制下企业合并
Jiachuang GmbH	Germany	Dusseldorf, Germany	管理公司		100.00%	非同一控制下企业合并
Carcoustics International GmbH 及其附属公司	Germany	Leverkusen, Germany	汽车零部件生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
DARE ジャパン株式会社	日本	日本埼玉县埼玉市浦和区领家七丁目 2 番 7 号	电子研发、生产及销售	100.00%		设立
香港德尔有限公司	香港	9/F MW TOWER NO 111 BONHAM STRAND SHEUNG WAN HONG KONG	投资管理	100.00%		设立
常州德尔汽车零部件有限公司	常州市	常州市新北区罗溪镇通达路 99 号	汽车零部件生产及销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期内无使用企业集团资产和清偿企业集团债务重大限制的情况。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，从而将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险

公司面临的汇率风险主要来自于公司境外子公司以美元、欧元、日元计价的资产和负债以及公司以美元、欧元、日元进行的采购和销售业务。公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至2019年6月30日，除本财务报表附注七-82、外币性项目所述资产及负债的美元、欧元、日元和瑞士法郎余额外，公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。

(3) 价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它信用评级较高的银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债

务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
辽宁德尔实业股份有限公司	阜新市开发区 13 路北、机加园路西	管理公司	30,000,000.00	35.43%	35.43%

本企业的母公司情况的说明

辽宁德尔实业股份有限公司为民营企业，法定代表人：李毅，社会统一信用代码：91210900670455004P。

本企业最终控制方是李毅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李 毅	实际控制人
美国福博有限公司	持股 5%以上的股东单位
阜新鼎宏实业有限公司	持股 5%以上的股东单位
周家林	董事、副董事长
高国清	董事、总经理
张 瑞	董事、副总经理、总工程师
韩 颖	董事、董事会秘书、副总经理
王学东	董事、财务负责人
张良森	董事（报告期内已离职）
陶兴荣	监事（报告期内已离职）
王 慧	监事
宋耀武	监事会主席
王忠伟	监事
安凤英	关联自然人(实际控制人之配偶)
上海普安投资发展有限公司	实际控制人控制之公司
上海永普机械制造有限公司	实际控制人控制之公司
阜新德尔机械制造有限公司	实际控制人间接控制之公司
上海普安柴油机有限公司	实际控制人间接控制之公司
上海丰禾精密机械有限公司	实际控制人间接控制之公司
辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）	实际控制人间接控制之公司

爱卓智能科技有限公司	实际控制人间接控制之公司
ATRA PLASTICS, INC.	实际控制人间接控制之公司
YONGPU USA, INC.	实际控制人间接控制之公司
AUXORA, INC.	实际控制人间接控制之公司
北极光电（深圳）有限公司	实际控制人间接控制之公司
MOVAC 株式会社	实际控制人间接控制之公司
深圳万成企业管理中心（有限合伙）	实际控制人间接控制之公司
阜新盛惠房地产开发有限公司	实际控制人间接控制之公司
阜新创富企业管理有限公司	实际控制人间接控制之公司
阜新安成企业管理有限公司	实际控制人间接控制之公司
德国创富有限公司	实际控制人间接控制之公司
爱卓汽车零部件（常州）有限公司	实际控制人间接控制之公司
上海普安机械制造有限公司	实际控制人间接控制之公司
上海卓越汽车零部件有限公司	实际控制人间接控制之公司
上海德迹实业集团有限公司	实际控制人间接控制之公司
Ancheng Industries, Inc.	实际控制人间接控制之公司
深圳和普企业策划管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人间接控制之公司
阜新银行股份有限公司	受实际控制人重大影响之公司
北京威德动力科技有限责任公司	受实际控制人重大影响之公司

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
上海丰禾精密机械有限公司	采购商品	117,726.15			370,758.98
爱卓塑料（上海）有限公司	模具费	197,413.79			

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
爱卓塑料（上海）有限公司	出售商品	186,371.56	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
李毅、安凤英、辽宁德尔实业股份有限公司	100,000,000.00	2018 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	否

关联担保情况说明

李毅、安凤英与辽宁德尔实业股份有限公司共同对本公司80,000,000.00贷款进行担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海丰禾精密机械有限公司	购建固定资产		1,025,641.03
阜新鼎宏实业有限公司	借款利息支出	155,369.86	3,741,509.59

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	爱卓塑料(上海)有限公司	186,371.56			
预付账款	上海丰禾精密机械有限公司	162,878.00		83,899.80	
其他应收款	ATRA PLASTICS, INC			274,528.00	5,490.56

(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	北京威德动力科技有限责任公司		113,300.00
其他应付款	阜新鼎宏实业有限公司		35,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
银行存款	阜新银行股份有限公司	24,405,170.19	152,597,373.16

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,447,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	25,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2016年9月23日公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于公司<2016年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2016年12月7日公司召开2016年第一次临时股东大会审议并通过了上述三项议案。

公司于2017年1月13日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并于2017年1月13日向89名激励对象授予限制性股票493.5万股，授予价格为37.10元每股。因其中1名激励对象由于个人原因离职，2017年3月6日第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

截至2017年3月6日止，公司已收到激励对象缴纳的新增注册资本(实收股本)合计人民币4,930,000.00元，新增实收资本占新增注册资本的100.00%，实施并完成了2016年限制性股票的授予工作。公司向88位激励对象授予了493万股限制性股票，授予价格37.10元每股。

2017年10月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公

司限制性股票合计 10,000 股。2018年3月1日上述限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。

2019年1月4日，德尔股份召开了第三届董事会第十三次会议与第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，并已根据公司 2016 年第一次临时股东大会的授权及《2016 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定办理解除限售股份上市流通的相关事宜。本次符合解除限售条件的激励对象共计82人，实际解除限售的数量为244.75万股，占目前公司股本总额的 2.33%，实际可上市流通数量为166 万股，占公司现有股本总额的1.58%。解除限售的限制性股票上市流通日为2019年1月14日。

2019年1月4日第三届董事会第十三次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于修订公司章程的议案》，原激励对象张明、曲守军、彭万平、韩晓天因离职已不符合激励条件，公司拟回购注销他们已获授但尚未解锁的全部限制性股票。本次拟回购注销的限制性股票共计25,000股，其中张明、曲守军合计持有15,000股，回购价格折合人民币37.31元/股，彭万平、韩晓天合计持有10,000股，回购价格折合人民币37.35元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型确定限制性股票的公允价值
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	247,848,442.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,730,366.68

其他说明

(1) 限制性股票解锁期

根据《2016年限制性股票激励计划》，限制性股票实行分期解除限售，安排如下：

解锁安排	解锁时间	比例
第一次解锁	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次解锁	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	50%

(2) 限制性股票解锁条件

1) 公司业绩考核条件

解锁安排	解锁时间	比例
第一个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	以2015年为基期，2017年主营业务收入增长率不低于20%
第二个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	以2015年为基期，2018年主营业务收入增长率不低于30%

如公司未满足上述业绩考核指标，则所有激励对象对应考核年度可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

2) 激励对象绩效考核条件

解锁安排	解锁时间	比例
第一个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	2017年绩效考核为合格
第二个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	2018年绩效考核为合格

根据《2016年限制性股票激励计划》，如激励对象年度考核不合格，则其对应考核年度可解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

(3) 授予日权益工具公允价值的确定

按照Black-Scholes模型确定限制性股票的公允价值，在限售期成本摊销情况预计如下：（单位：人民币万元）

解锁安排	限制性股票数量	预计摊销总成本	2017年度	2018年度	2019年度
第一个解除限售期	246.5万股	5,408.21	2,704.105	2,704.105	-
第二个解除限售期	246.5万股	2,238.22	746.073	746.073	746.073
合计	493万股	7,646.43	3,450.178	3,450.178	746.073

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

依据《企业会计准则第35号--分部报告》，企业披露分部信息应当区分业务分部和地区分部。本报告分部按产品的类别和地区确定分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
隔音降噪产品	1,447,997,576.04	1,096,526,942.98		
液压转向泵	194,505,651.90	108,830,551.64		
电液转向泵	172,675,002.75	123,958,075.90		
自动变速箱油泵	31,200,203.93	31,135,642.61		
液压齿轮泵	41,727,523.78	31,426,360.07		
汽车电子产品	9,150,834.83	7,060,170.65		
动力转向罐	21,636,516.69	17,332,839.61		
其他主营业务	575,115.69	856,544.18		
其他业务	6,650,520.84	5,301,163.46		
合计	1,926,118,946.45	1,422,428,291.10		

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,662,428.94	1.45%	1,464,971.58	40.00%	2,197,457.36	3,662,428.94	1.26%	366,242.85	10.00%	3,296,186.09
其中：										
单项金额不重大的应收账款	3,662,428.94	1.45%	1,464,971.58	40.00%	2,197,457.36	3,662,428.94	1.26%	366,242.85	10.00%	3,296,186.09
按组合计提坏账准备的应收账款	249,701,055.27	98.55%	7,023,963.92	2.81%	242,677,091.35	287,588,149.76	98.74%	7,219,574.75	2.51%	280,368,575.01
其中：										
客户信用等级风险组合	249,701,055.27	98.55%	7,023,963.92	2.81%	242,677,091.35	287,588,149.76	98.74%	7,219,574.75	2.51%	280,368,575.01
合计	253,363,484.21	100.00%	8,488,935.50	3.35%	244,874,548.71	291,250,578.70	100.00%	7,585,817.60	2.60%	283,664,761.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大的应收账款	3,662,428.94	1,464,971.58	40.00%	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原余额收回款项。
合计	3,662,428.94	1,464,971.58	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
A 类			
B 类	244,318,959.56	4,450,516.71	1.82%
C 类	3,031,083.06	583,536.77	19.25%
D 类	1,613,683.39	1,252,581.18	77.62%
E 类	737,329.26	737,329.26	100.00%
合计	249,701,055.27	7,023,963.92	--

确定该组合依据的说明:

按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	244,318,959.56
1 至 2 年	3,031,083.06
2 至 3 年	5,276,112.33
3 年以上	737,329.26
3 至 4 年	737,329.26
合计	253,363,484.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	7,585,817.60	903,117.90			8,488,935.50
合计	7,585,817.60	903,117.90			8,488,935.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
HengLong USA Corporation	客户	91,378,414.39	1,663,087.14	6个月以内	36.07%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	客户	10,065,878.69	183,198.99	12个月以内	3.97%
昆明云内动力股份有限公司	客户	9,747,539.61	177,405.22	6个月以内	3.85%
江铃汽车股份有限公司	客户	9,222,944.70	167,857.59	6个月以内	3.64%
山东上汽汽车变速器有限公司	客户	7,914,278.90	144,039.88	6个月以内	3.12%
合计		128,329,056.29	2,,335,588.82		50.65%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	131,544,081.81	104,608,206.37
合计	131,544,081.81	104,608,206.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	129,801,500.00	89,690,000.00
待退还投资款		12,944,000.00

募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	2,400,000.00
可转债中介机构费	53,274.21	
备用金	2,803,172.62	2,660,502.45
待退还税费	1,199,791.15	880,400.00
押金及保证金	110,000.00	110,000.00
合计	136,367,737.98	108,684,902.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,678,499.59		1,398,196.49	4,076,696.08
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	749,128.72			749,128.72
本期转回			2,168.63	2,168.63
2019 年 6 月 30 日余额	3,427,628.31		1,396,027.86	4,823,656.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	132,993,526.81
1 至 2 年	14,621.19
2 至 3 年	3,300,210.87
3 年以上	59,379.11
3 至 4 年	59,379.11
合计	136,367,737.98

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	4,076,696.08	749,128.72	2,168.63	4,823,656.17
合计	4,076,696.08	749,128.72	2,168.63	4,823,656.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本报告期无金额重要的坏账准备转回或收回。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

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
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	单位往来款	108,000,000.00	6 个月以内（含 6 个月）	79.20%	2,783,472.75
上海阜域汽车零部件有限公司	单位往来款	16,700,000.00	12 个月以内（含 12 个月）	12.25%	430,407.36
深圳南方德尔汽车电子有限公司	单位往来款	4,000,000.00	6 个月以内（含 6 个月）	2.93%	103,091.58
土地抵押金	募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	2 至 3 年	1.76%	960,000.00
阜新德尔汽车部件股份有限公司上海分公司	单位往来款	1,101,500.00	6 个月以内（含 6 个月）	0.81%	28,388.84
合计	--	132,201,500.00	--	96.95%	4,305,360.53

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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	1,521,393,510.20		1,521,393,510.20	1,513,657,910.20		1,513,657,910.20
合计	1,521,393,510.20		1,521,393,510.20	1,513,657,910.20		1,513,657,910.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
阜新北星液压有限公司	51,500,000.00					51,500,000.00	
FZB Technology, Inc.	37,677,600.00					37,677,600.00	
深圳南方德尔汽车电子有限公司	98,055,100.00					98,055,100.00	
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	19,813,700.00					19,813,700.00	
上海阜域汽车零部件有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
辽宁万成企业管理中心(有限合伙)	1,300,000,000.00					1,300,000,000.00	
阜新佳创企业管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
日本德尔股份有限公司	611,510.20	6,735,600.00				7,347,110.20	
常州德尔汽车零部件有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,513,657,910.20	7,735,600.00				1,521,393,510.20	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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	350,772,708.62	256,988,804.87	396,404,212.94	244,198,480.10
其他业务	10,169,174.17	3,340,438.44	9,826,662.85	2,476,943.64
合计	360,941,882.79	260,329,243.31	406,230,875.79	246,675,423.74

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	-250,988.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	4,104,536.01	

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,740.48	
减：所得税影响额	165,485.51	
少数股东权益影响额	26,802.20	
合计	3,457,519.57	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.3909	0.3909
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.82%	0.3571	0.3571

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

不适用。

4、其他

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）其他有关资料。