



浙江跃岭股份有限公司

2019 年半年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林仙明、主管会计工作负责人陈清红及会计机构负责人(会计主管人员)朱君飞声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺。

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，注意投资风险。

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	32
第十节 财务报告	33
第十一节 备查文件目录	130

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、跃岭股份	指	浙江跃岭股份有限公司
Y AND Y CORPORATION CO.,LTD	指	公司在日本投资设立的全资子公司，公司注册登记名称为株式会社 Y&Y コーポレーション
YUELING LLC	指	公司在俄罗斯投资设立的全资子公司，公司注册登记名称为 ООО "Юэлин Рус"
昌益投资	指	浙江昌益投资有限公司，为公司全资子公司
中石光芯	指	中石光芯（石狮）有限公司
中科光芯	指	福建中科光芯光电科技有限公司，为中石光芯全资子公司
上海瑞晟	指	上海瑞晟汽车电气系统有限公司
AM 市场	指	After-Market，即售后服务市场，修理或更换零部件的市场
OEM 市场	指	Original Equipment Manufacture，即整车配套市场，为汽车零部件供应商为整车制造商提供配套零部件的市场
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
公司章程	指	浙江跃岭股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	跃岭股份	股票代码	002725
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江跃岭股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	跃岭股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Yueling Co., Ltd.		
公司的法定代表人	林仙明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈圳均	伍海红
联系地址	浙江省温岭市泽国镇泽国大道 888 号	浙江省温岭市泽国镇泽国大道 888 号
电话	0576-86402693	0576-86402693
传真	0576-86428985	0576-86428985
电子信箱	yl@yueling.com.cn	yl@yueling.com.cn

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。

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
营业收入（元）	366,355,354.04	442,916,059.50	-17.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,594,346.26	13,062,021.74	141.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,265,781.20	12,137,810.69	132.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,139,760.73	-5,771,756.42	-1,159.29%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.05	140.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.05	140.00%
加权平均净资产收益率	3.26%	1.43%	1.83%
	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）	1,151,230,444.33	1,202,065,873.12	-4.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	961,571,194.85	955,510,837.18	0.63%

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）	-605,073.15	
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）	6,155,381.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	-1,636,559.83	

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,210.53	
减：所得税影响额	587,393.84	
合计	3,328,565.06	--

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

公司自成立以来一直从事于铝合金车轮的研发、设计、制造与销售，其生产的铝合金车轮能完全满足各类车型的需要，先后被评为“浙江名牌产品”、“浙江出口名牌”。公司产品的销售以国际售后改装市场（AM市场）为核心，产品销往包括美、日、欧在内的全球80多个国家和地区，以产品的差异化、个性化、时尚化等特点在国际汽车铝车轮售后维修改装市场上形成了自身的竞争优势。报告期内，公司在巩固发展国际售后改装市场的同时加大国内外整车配套市场（OEM市场）的开拓力度，已与数家主机厂建立或初步建立合作关系，部分企业开始供货。报告期内，公司的主营业务及经营模式均未发生重大变化。

公司产品分为自主设计产品和客户定制产品，生产模式基本为“以销定产”方式，即由客户提出产品规格样式和数量要求，公司相关单元根据客户订单设计图纸、组织生产、检验并交货。公司所需原材料主要为铝合金。铝合金采购主要根据生产合同要求，选择能够满足要求的国内优秀的生产厂家。在销售模式上，公司主要采取经销商方式销售。

公司所处的铝合金车轮行业现处于成熟期。铝合金车轮行业作为汽车零部件行业的一个分支，其周期性基本与汽车行业周期性同步，但波动幅度要小于汽车行业。铝合金车轮的市场需求受全球汽车行业需求变化及国际宏观经济周期变动的影响，具有较为明显的区域性。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系本期取得对外投资股权所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要系本期募投项目持续投入及公司设备更新改造所致
货币资金	主要系本期公司支付股权投资款所致
应收票据	主要系本期收到国内客户银行承兑汇票增加所致
预付款项	主要系本期预付材料采购款减少所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内汽车铝合金车轮重点出口企业之一，公司的产品以个性化、多样化、时尚化等特点，在国际市场上形成了自身的竞争优势。报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

1、技术优势

公司建有省级企业技术中心、省级高新研发中心、省级企业研究院，拥有12项发明专利，225项实用新型专利和212项外观设计专利，此外还有多项专利正在申请中。公司已在铝合金车轮轻量化技术、铝车轮表面多色涂装技术、重力铸造双边浇技术、旋压制造技术等方面处于国内领先水平。公司拥有强大的设计能力，既能自主设计产品，又能根据客户要求设计产品，公司产品的工艺制程以高技术、高难度、丰富性著称。公司始终保持着新产品开发速度处于国内同行业企业中的领先地位。

2、品牌优势

经过多年的市场开拓和培育，公司已经拥有一批稳定的客户群。公司生产的产品已销往俄罗斯、日本、美国、东南亚、欧洲、中东和南美等世界上80多个国家和地区，在国际市场上享有较高声誉。公司被国家商务部和国家发展改革委员会评为“国家汽车零部件出口基地企业”，产品被评为“浙江名牌产品”荣誉称号。

3、管理优势

公司铝合金车轮的生产和服务过程已先后通过 GB/T19001-2000-ISO9001:2000、QS9000:1998、GB/T1001-2008&ISO9001:2008、ISO/TS16949:2009等国际质量管理体系认证。为满足国际汽车铝合金车轮AM市场小批量、多样化的生产特点，公司在经营模式和管理模式方面进行了创新，形成了自身特有的小批量、多样化生产管理新模式，既能保证生产有序、成本节约，又能保证交货的及时性。公司一直坚持以循环经济3R（即减量化REDUCE、再利用REUSE和再循环RECYCLE）标准为生产宗旨，特别强调高效、节约的生产模式，十分重视成本的管理与控制；公司推行JIT（适时管理）管理模式，对公司的生产经营实行精益化管理，减少人、财、物的浪费，提高了生产效率。公司2012年导入了“卓越绩效管理新模式”，报告期内卓越绩效管理继续取得了提升。

4、质量优势

公司铝合金车轮的质量已达到国际先进水平，分别通过日本VIA及德国TÜV等汽车车轮行业最高权威标准认证，并符合美国SFI质量标准。目前，公司已能生产出符合各种国际质量标准的铝合金车轮产品。报告期内，公司不断加强公司自主品质管理，提升公司产品质量。

5、客户优势

公司产品销售以国际AM市场为核心，产品销往世界上80多个国家和地区，并先后成功融入欧洲、美国、日本等发达国家的售后市场，目前与公司合作的客户达200多家，遍布全球，其中很多客户都是在当地具有行业领先地位的企业，这些客户都已形成了公司的战略客户。报告期内公司客户群体得到进一步稳固，新客户持续增加。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年以来，受中美经济减速、贸易摩擦不断以及地缘政治风险等因素影响，全球经济增长乏力。2019年上半年，我国汽车产销分别完成1,213.2万辆和1,232.3万辆，产销量比上年同期分别下降13.7%和12.4%；铝合金车轮出口额20.05亿美元，较上年同期同比减少12.7%；行业整体下降依然面临较大压力。面对全球经济增长放缓和行业竞争不断加剧的压力，报告期内公司实现营业收入36,635.54万元，同比下降17.29%；实现归属于上市公司股东的净利润3,163.68万元，同比增长142.20%。

报告期内，公司完成的重点工作如下：

1、在营销方面，2019年以来，地方保护主义抬头，贸易摩擦不断升级，公司继续狠抓全球化经营战略，巩固老客户发展新客户，大力开拓新兴市场；继续推进自主品牌产品市场布局，加快国内OEM市场布局进程。

2、在研发方面，2019年上半年公司组织开展了“高强度轻量化锻洗加工铝合金轮毂开发”等9项工艺技术项目的攻关工作，全面提高新技术、新工艺、新产品的创新力度，以满足市场需求。

3、在投资方面，公司积极寻找考察优质项目，精准把握时机参与中科光芯股权调整，从财务投资中吸取经验，为公司未来外延式扩张奠定基础。

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	366,355,354.04	442,916,059.50	-17.29%	主要系国外市场收入减少所致
营业成本	286,162,627.27	370,909,423.15	-22.85%	主要系随营业收入同比减少所致
销售费用	9,860,036.84	10,451,874.93	-5.66%	
管理费用	17,437,354.77	17,224,402.67	1.24%	
财务费用	2,240,430.20	1,242,193.49	80.36%	主要系本期汇兑损失增加所致
所得税费用	4,358,360.45	2,533,640.79	72.02%	主要系本期利润总额增加所致
研发投入	11,477,634.43	13,761,067.24	-16.59%	
经营活动产生的现金流量净额	61,139,760.73	-5,771,756.42	-1,159.29%	主要系本期公司加大应收款催收工作，收回前期应收款较去年同期增

				长所致
投资活动产生的现金流量净额	-63,978,912.74	-73,453,022.30	-12.90%	
筹资活动产生的现金流量净额	-28,463,597.56	18,146,161.24	-256.86%	主要系本期发放现金股利较去年大幅增长，以及银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-30,847,340.08	-65,550,123.24	-52.94%	主要系经本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加所致
公允价值变动损益	-3,193,608.96	-7,289,946.83	-56.19%	主要系本期银行外汇远期期末公允价值变动损失较去年同期减少所致

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	366,355,354.04	100%	442,916,059.50	100%	-17.29%
分行业					
交通运输设备制造业	365,639,007.16	99.80%	442,291,948.55	99.86%	-17.33%
其他	716,346.88	0.20%	624,110.95	0.14%	14.78%
分产品					
汽轮涂装轮	249,053,041.36	67.98%	313,229,399.08	70.72%	-20.49%
抛光轮	236,532.07	0.07%	136,404.63	0.03%	73.40%
旋压轮	35,285,095.24	9.63%	27,717,091.22	6.26%	27.30%
真空电镀轮	1,521,362.15	0.42%	2,381,659.47	0.54%	-36.12%
电镀轮	866,120.86	0.24%	568,214.75	0.13%	52.43%
摩轮涂装轮	3,752,268.10	1.02%	4,814,332.71	1.09%	-22.06%
配件	1,300,762.05	0.36%	1,726,553.90	0.39%	-24.66%
低压轮	73,623,825.33	20.10%	91,718,292.79	20.71%	-19.73%
其他	716,346.88	0.20%	624,110.95	0.13%	14.78%
分地区					
外销	316,698,458.15	86.45%	397,117,277.93	89.66%	-20.25%
内销	49,656,895.89	13.55%	45,798,781.57	10.34%	8.42%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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
分行业						
交通运输设备制造业	365,639,007.16	285,601,291.03	21.89%	-17.33%	-22.90%	5.64%
分产品						
汽轮涂装轮	249,053,041.36	187,413,248.62	24.75%	-20.49%	-28.62%	8.57%
低压轮	73,623,825.33	71,645,546.80	2.69%	-19.73%	-12.56%	-7.98%
分地区						
外销	316,698,458.15	236,635,519.64	25.28%	-20.25%	30.85%	4.19%
内销	49,656,895.89	49,537,268.86	0.24%	8.42%	8.83%	-11.52%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	1,614,990.49	4.49%		否
公允价值变动损益	-3,193,608.96	-8.88%	主要系本期银行远期汇率期末公允价值变动产生	否
资产减值	1,330,782.34	3.70%		否
营业外收入	42,260.00	0.12%		否
营业外支出	940,989.18	2.62%		否
其他收益	6,156,737.14	17.12%	主要系政府补助产生	否

四、资产及负债状况分析

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	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	90,197,645.69	7.83%	92,502,685.78	8.02%	-0.19%	
应收账款	121,752,265.05	10.58%	139,908,074.69	12.13%	-1.55%	
存货	180,623,586.83	15.69%	175,540,139.95	15.22%	0.47%	
投资性房地产	2,042,127.64	0.18%	2,178,158.56	0.19%	-0.01%	
长期股权投资	9,157,583.87	0.80%	9,034,179.95	0.78%	0.02%	
固定资产	382,566,117.12	33.23%	401,275,081.01	34.79%	-1.56%	
在建工程	49,070,371.03	4.26%	30,370,957.10	2.63%	1.63%	
短期借款	89,500,000.00	7.77%	80,000,000.00	6.94%	0.83%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,672,123.67	-71,599.96			14,784,319.20	13,371,225.00	5,373,738.91
2.衍生金融资产	92,100.00				84,246.00	92,100.00	84,246.00
上述合计	3,764,223.67	-71,599.96			14,868,565.20	13,463,325.00	5,457,984.91
金融负债	0.00	3,474,276.00					3,474,276.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末货币资金中有存放于境外子公司日元26,069元（折合人民币1,792.17元），卢布852,522.12（折合人民币92,924.91元）。

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

90,062,195.50	67,953,876.70	32.53%
---------------	---------------	--------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
中石光芯(石狮)有限公司	光电子器件研发及制造、加工; 对外贸易	新设	75,200,000.00	19.39%	自有资金	苏辉、彭嫩平、陈是兴、福州恒力启富股权投资合伙企业(有限合伙)、中科光芯光电科技(淮安)有限公司及石狮市狮城资本运营有限公司	2019年6月10日至长期	股权	已完成工商变更登记	0.00	0.00	否	2019年06月14日	2019-034《关于投资设立合资公司的进展公告》
合计	--	--	75,200,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	500,000.00	20,544.56	0.00	0.00	0.00	99,009.90	202,277.23	自有资金
合计	500,000.00	20,544.56	0.00	0.00	0.00	99,009.90	202,277.23	--

5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600637	东方明珠	0.00	公允价值计量	0.00	-310,672.52	0.00	5,968,684.20	1,416,800.00	26,056.09	4,241,211.68	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600837	海通证券	0.00	公允价值计量	0.00	65,500.00	0.00	502,100.00	0.00	0.00	567,600.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600572	康恩贝	0.00	公允价值计量	0.00	-36,850.00	0.00	388,850.00	0.00	0.00	352,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	730968	海油发展	0.00	公允价值计量	0.00	4,530.00	0.00	6,120.00	0.00	0.00	10,650.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600992	贵绳股份	2,785,080.00	公允价值计量	2,785,080.00	0.00	0.00	0.00	2,785,080.00	657,805.00	0.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			2,785,080.00	--	2,785,080.00	-277,492.52	0.00	6,865,754.20	4,201,808.00	683,861.09	5,171,461.68	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018年03月31日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			2018年04月21日										

6、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
建设银行	非关联方	否	远期结汇	16,150.14	2019年01月04日	2019年12月31日	6,176.28	0	10,110.39	10.51%	-119.01
工商银行	非关联方	否	远期结汇	16,872.12	2019年02月01日	2019年12月31日	0	0	8,038.88	8.36%	-182.64
中国银行	非关联方	否	远期结汇	1,381.35	2019年06月03日	2019年09月30日	0	0	1,035.98	1.08%	9.22
合计				34,403.61	--	--	6,176.28	0	19,185.25	19.95%	-292.43
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2019年04月03日										
衍生品投资审批股东大会公告披露日期(如有)	2019年04月27日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>1、公司开展的衍生品投资以减少汇率波动对公司影响为目的,禁止任何风险投机行为;公司衍生品投资额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限;公司不得进行带有杠杆的衍生品投资。</p> <p>2、公司董事会已审议通过了《衍生品投资管理制度》,对衍生品交易业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定。</p> <p>3、公司与交易银行签订条款准确清晰的合约,严格执行风险管理制度,以防范法律风险。</p> <p>4、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动,及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况,并定期向公司管理层报告,发现异常情况及时上报,提示风险并执行应急措施。</p> <p>5、公司内部审计部门定期对衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</p>										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价	不适用										

值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司已建立了《衍生品投资管理制度》，能够有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。本次董事会的审议程序符合《公司法》以及《公司章程》的有关规定。公司通过开展衍生品交易业务有利于规避汇率波动的风险，有利于提高公司抵御汇率波动的能力，为外汇资产进行保值增值，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东利益的情形。公司开展衍生品交易业务是可行的，风险是可控的。因此，我们同意公司在累计折合不超过 8,000 万美元的额度内，以套期保值为目的，使用自有资金开展衍生品交易业务，并将此事项提交公司股东大会审议。

7、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	34,532.45
报告期投入募集资金总额	799.64
已累计投入募集资金总额	34,966.37
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	
截至 2019 年 06 月 30 日止，结余募集资金(含利息收入、理财产品收益扣除银行手续费的净额)余额为 375.09 万元，均存放在募集资金专项账户中。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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

年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目	否	36,796	36,796	473.84	32,297.9	87.78%	2019 年 12 月 31 日	153.7	否	否
研发中心建设项目	否	3,376.4	3,376.4	325.8	2,668.47	79.03%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,172.4	40,172.4	799.64	34,966.37	--	--	153.7	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	40,172.4	40,172.4	799.64	34,966.37	--	--	153.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>“年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目”建设的主体工程已基本完成，部分设备、人员业已到位，目前已具备年产 190 万件铝合金车轮的生产能力。本年度受中美经济减速、贸易摩擦以及欧亚经济联盟反倾销影响，公司目前产能已能满足订单需要，整个募投项目产能消化尚需持续进行市场开拓。为了更加有效的使用募集资金，减少投资风险，经审慎研究论证，董事会于 2018 年 12 月 28 日决定延长该项目的建设期，即将其余产能的建设期再延长一年，公司会依据市场发展情况逐步释放产能。</p> <p>“研发中心建设项目”的研发设备及研发相关软件已基本购置到位。目前研发中心暂时使用生产厂房专门场地作为研发厂房，研发中心已开始正常运转，研发中心功能也已正常发挥。至 2018 年底研发中心的研发楼土建主体结构已经完工并已竣工验收进入装修阶段。董事会根据企业目前的运营实际及未来发展计划，于 2018 年 12 月 28 日决定将研发中心的研发楼建设期延长一年。</p>									
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	<p>适用</p> <p>为使本公司的募投项目顺利进行，在募集资金实际到位之前，本公司以自筹资金 15,754.61 万元预先投入本次募集资金投资项目，其中年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目投入自筹资金 14,825.23 万元，研发中心建设项目投入自筹资金 929.38 万元。2014 年 2 月 20 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，置换资金总额为 15,754.61 万元，并于 2014 年 2 月 27 日和 2014 年 2 月 28 日分别从募集资金专户中划出。</p>									
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	截至 2019 年 06 月 30 日止，结余募集资金(含利息收入、理财产品收益扣除银行手续费的净额)余额为 375.09 万元，均存放在募集资金专项账户中。									
募集资金使用及披露	无									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

(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。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 230 万件铸旋汽车铝合金车轮项目及研发中心建设项目	2019 年 08 月 30 日	2019-043 《2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比上升 50%以上

2019年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	25.00%	至	65.00%
2019年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	3,336.89	至	4,404.69
2018年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,669.51		
业绩变动的的原因说明	受人民币贬值及公司内部生产效率提升等综合因素影响,公司主营业务毛利率较去年同期将有所上升;受欧亚反倾销影响,公司销往俄罗斯的销量较去年将大幅减少;预计2019年1-9月归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长25%-65%。		
2019年7-9月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	公司预计2019年7-9月归属于上市公司股东的净利润为177.46万元至1,245.26万元,较上年同期净利润1,363.30万元减少8.66%-86.98%。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、主要原材料价格波动风险

公司生产产品使用的主要原材料为铝锭,铝锭价格的波动对公司的经营业绩产生一定影响。若未来铝锭等原材料价格波动幅度较大或持续上升,将给公司的成本控制带来较大压力,公司毛利率将会受到一定的影响,从而影响公司的盈利水平。

针对这一情况,一方面公司将不断完善与客户产品价格机制,将由于原材料价格波动而影响公司经营目标的程度减少到最小。另一方面公司将开源节流,要有市场的敏锐性,制定合理的采购计划,合理做好原材料安全库存量管理工作,降低采购成本。

2、汇率风险

公司出口销售收入占主营业务收入的比例较高,出口业务结算货币以美元为主。因此,公司业绩受汇率波动的影响较大。如果公司应对汇率波动不当,将会对公司效益产生较大不利影响。

针对这一情况,一方面公司营销团队将加大国内市场的开发力度,另一方面将积极和客户沟通以人民币或汇率联动的方式来确定产品价格减少汇率波动风险。同时通过品牌、技术等创新,提高产品价值,获得更高的利润和竞争优势,减少相关货币汇率波动对公司的影响。公司财务部门也将充分运用财务金融工具,以减少相关货币汇率波动对公司业绩的影响。

3、贸易壁垒风险

公司产品以出口为主,订单受海外市场经济景气度、货币贬值、反倾销、反补贴调查等因素影响较大。至目前已有欧盟、印度、阿根廷、欧亚经济联盟对我国铝车轮发起了反倾销、反补贴调查,并且有些国家对我国铝车轮出口征收较高的反倾销税。随着中美贸易争端的不断升级,公司出口到美国的铝合金车轮产品被加征25%的关税。这些对我公司在相关国家和地区的铝车轮出口业务造成了较大不利影响。

公司管理层是调整市场营销战略,内抓标准质量管理体系建设,外拓国内外市场,同时公司通过全球布局的营销方式,避免因局部市场的不稳定加剧而造成的影响。

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	60.23%	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 27 日	2019-022 《2018 年度股东大会决议公告》

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、本报告期利润分配或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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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、实际控制人诚信状况良好、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

1、公司于2018年1月14日、2018年1月30日分别召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过了《浙江跃岭股份有限公司第一期员工持股计划（草案修订稿）及其摘要》等相关议案。

2、截止2018年2月9日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，累计通过二级市场买入公司股票2,870,404股，占公司总股本的1.79%，成交金额38,991,028.43元，成交均价约为13.58元/股。本次员工持股计划的锁定期为12个月，自2018年2月10日至2019年2月9日。

3、2018年5月9日，公司实施了2017年度权益分派方案，以2017年12月31日的股本总额160,000,000股为基数，以资本公积金转增股本每10股转增6股。本次转增完成后，公司第一期员工持股计划股票总数变为4,592,646股，成交均价变为8.49元/股，占公司总股本的比例不变，仍为1.79%。

4、2019年5月10日，公司第一期员工持股计划持有的公司股票4,592,646股已全部出售完毕，本次员工持股计划已实施完毕并进行了资产清算和分配工作。

具体内容详见公司于2018年1月15日、2018年1月31日、2018年2月12日、2019年5月11日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
跃岭股份（一分厂）	COD	纳管	1	污水站	24mg/l	500mg/l	1.162t	4.99t	无
跃岭股份（一分厂）	氨氮	纳管	1	污水站	0.458mg/l	35mg/l	/	0.75t	无
跃岭股份（一分厂）	二氧化硫	滤排	2	铸造、涂装	/	900mg/m ³	/	1.92t	无
跃岭股份（一分厂）	氮氧化物	滤排	2	铸造、涂装	10mg/m ³	400mg/m ³	/	7.64t	无
跃岭股份（二分厂）	COD	纳管	1	污水站	14mg/l	500mg/l	0.4727t	6.86t	无
跃岭股份（二分厂）	氨氮	纳管	1	污水站	0.581mg/l	35mg/l	/	1.71t	无
跃岭股份（二分厂）	氮氧化物	滤排	7	铸造、涂装	9mg/m ³	200mg/m ³	/	25.07t	无

防治污染设施的建设和运行情况

在公司日常生产经营过程中，公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。针对生产过程中产生的废

水、废气、废渣等污染物，公司已投入资金采购专业设备，确保废水、废气、废渣的排放均符合法律法规和监管规定。固体废物设置专门的贮存场所，“三防”措施、标志标识、分类放置、危险废物标志和周知卡等，建立了危废登记台账。公司现有废气、废水、废渣均设有布袋除尘、喷淋除尘、活性炭吸附、化学沉淀、专用仓库等设施设备进行处理，现设施设备运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司现有的建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批，通过了环保“三同时”验收。2014年9月16日获得浙江温岭《年产230万件中高档铝车轮技改项目》的行政许可决定书，文号为温泽环审[2014]21号。2016年10月30日获得浙江温岭《年产180万件中高档铝合金车轮搬迁技改项目》的行政许可决定书，文号为温泽环审[2016]15号。

突发环境事件应急预案

编制《浙江跃岭股份有限公司一分厂突发环境事件应急预案》、《年产180万件中高档铝合金车轮搬迁技改项目突发环境事件应急预案》、《浙江跃岭股份有限公司二分厂突发环境事件应急预案》。

环境自行监测方案

按照环保部门要求，废水检测数据按月监测，废气检测数据按季度监测。2019上半年委托浙江中环监测科技股份有限公司对工厂进行年度监测，监测结果显示各项排放指标符合国家要求。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司及子公司高度重视环保工作，设有专职的环保部门和环保负责人对公司的环保工作进行日常的管理和监督检查。报告期内本公司及子公司未发生重大环境问题，未因环保问题受过行政处罚。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半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	146,221,890	57.12%				-66,796,740	-66,796,740	79,425,150	68.97%
3、其他内资持股	146,221,890	57.12%				-66,796,740	-66,796,740	79,425,150	68.97%
境内自然人持股	146,221,890	57.12%				-66,796,740	-66,796,740	79,425,150	68.97%
二、无限售条件股份	109,778,110	42.88%				66,796,740	66,796,740	176,574,850	31.03%
1、人民币普通股	109,778,110	42.88%				66,796,740	66,796,740	176,574,850	31.03%
三、股份总数	256,000,000	100.00%				0	0	256,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据林仙明、林万青、林信福、林申茂、林平、林斌、钟小头在公司《首次公开发行股票招股说明书》中的承诺，其持有的145,059,840股股份锁定期满已于2019年1月29日上市流通。

2、根据相关规定，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林仙明	29,859,840	29,859,840	23,639,100	23,639,100	上市承诺锁定期满解除； 高管锁定股	2019-01-29； 按照高管股份管理的相关规定
林万青	23,040,000	23,040,000			上市承诺锁定期满解除限售	2019-01-29
林信福	23,040,000	23,040,000	18,240,000	18,240,000	上市承诺锁定期满解除限售； 高管锁定股	2019-01-29； 按照高管股份管理的相关规定
林申茂	23,040,000	23,040,000			上市承诺锁定期满解除限售	2019-01-29
钟小头	23,040,000	23,040,000	18,240,000	18,240,000	上市承诺锁定期满解除限售； 高管锁定股	2019-01-29； 按照高管股份管理的相关规定
林平	11,520,000	11,520,000	9,120,000	9,120,000	上市承诺锁定期满解除限售； 高管锁定股	2019-01-29； 按照高管股份管理的相关规定
林斌	11,520,000	11,520,000	9,120,000	9,120,000	上市承诺锁定期满解除限售； 高管锁定股	2019-01-29； 按照高管股份管理的相关规定
卢岳嵩	384,000	96,000		288,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
合计	145,443,840	145,155,840	78,359,100	78,647,100	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、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	26,370		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

林仙明	境内自然人	12.31%	31,518,800		23,639,100	7,879,700	质押	11,200,000
林信福	境内自然人	9.50%	24,320,000		18,240,000	6,080,000		
林万青	境内自然人	9.50%	24,320,000			24,320,000	质押	6,200,000
钟小头	境内自然人	8.52%	21,820,080	-2,499,920	18,240,000	3,580,080		
林申茂	境内自然人	8.52%	21,820,000	-2,500,000		21,820,000		
林斌	境内自然人	4.75%	12,160,000		9,120,000	3,040,000		
林平	境内自然人	4.75%	12,160,000		9,120,000	3,040,000		
芜湖长元股权投资 投资基金(有限 合伙)	境内非国有法人	1.54%	3,950,864			3,950,864		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	1.48%	3,791,040			3,791,040		
北京中润弘利 创业投资有限 公司	境内非国有法人	0.41%	1,060,000			1,060,000		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	林仙明、林万青、林信福、林申茂、林平、林斌为公司控股股东及实际控制人，其中林仙明、林平、林斌系父子关系，林仙明、林万青、林信福、林申茂系兄弟关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
林万青	24,320,000		人民币普通股	24,320,000				
林申茂	21,820,000		人民币普通股	21,820,000				
林仙明	7,879,700		人民币普通股	7,879,700				
林信福	6,080,000		人民币普通股	6,080,000				
芜湖长元股权投资投资基金（有限合 伙）	3,950,864		人民币普通股	3,950,864				
中央汇金资产管理有限责任公司	3,791,040		人民币普通股	3,791,040				
钟小头	3,580,080		人民币普通股	3,580,080				
林斌	3,040,000		人民币普通股	3,040,000				
林平	3,040,000		人民币普通股	3,040,000				
北京中润弘利创业投资有限公司	1,060,000		人民币普通股	1,060,000				
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	林仙明、林万青、林信福、林申茂、林平、林斌为公司控股股东及实际控制人，其中林仙明、林平、林斌系父子关系，林仙明、林万青、林信福、林申茂系兄弟关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

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。

三、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

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）
钟小头	董事	现任	24,320,000		2,499,920	21,820,080			
万士文	副总经理	现任	576,000		144,000	432,000			
万坤	副总经理	现任	384,600		96,150	288,450			
合计	--	--	25,280,600	0	2,740,070	22,540,530	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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
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：浙江跃岭股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	90,197,645.69	121,044,985.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,457,984.91	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,764,223.67
衍生金融资产		
应收票据	7,097,019.26	4,900,375.00
应收账款	121,752,265.05	168,829,005.97
应收款项融资		
预付款项	9,126,763.83	14,235,939.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,010,320.21	19,369,762.91
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	180,623,586.83	176,702,472.67
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	2,370,315.78	770,863.58
流动资产合计	422,635,901.56	509,617,629.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		99,850,400.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,157,583.87	9,099,642.51
其他权益工具投资	142,800,676.22	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,042,127.64	2,110,143.10
固定资产	382,566,117.12	392,066,892.10
在建工程	49,070,371.03	48,967,860.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	96,713,079.39	97,967,187.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,276,821.01	4,530,152.26
递延所得税资产	6,193,268.63	5,396,927.34
其他非流动资产	35,774,497.86	32,459,038.29
非流动资产合计	728,594,542.77	692,448,244.01
资产总计	1,151,230,444.33	1,202,065,873.12
流动负债：		
短期借款	89,500,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	3,474,276.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,572,475.48	84,546,456.66
预收款项	19,501,311.89	25,033,028.45
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	15,042,836.46	30,272,503.23
应交税费	2,049,817.76	3,139,247.75
其他应付款	1,706,529.81	5,842,924.13
其中：应付利息	108,256.92	108,749.99
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	180,847,247.40	238,834,160.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	8,812,002.08	7,720,875.72
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,812,002.08	7,720,875.72
负债合计	189,659,249.48	246,555,035.94
所有者权益：		
股本	256,000,000.00	256,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,170,708.05	297,170,708.05
减：库存股		
其他综合收益	-257,739.85	-323,751.26
专项储备		
盈余公积	56,828,258.75	56,828,258.75
一般风险准备		
未分配利润	351,829,967.90	345,835,621.64
归属于母公司所有者权益合计	961,571,194.85	955,510,837.18
少数股东权益		
所有者权益合计	961,571,194.85	955,510,837.18
负债和所有者权益总计	1,151,230,444.33	1,202,065,873.12

法定代表人：林仙明

主管会计工作负责人：陈清红

会计机构负责人：朱君飞

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	65,487,428.73	95,898,639.51
交易性金融资产	286,523.23	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		273,832.67
衍生金融资产		
应收票据	7,097,019.26	4,900,375.00
应收账款	121,238,624.85	167,394,363.03

应收款项融资		
预付款项	9,126,763.83	14,235,939.54
其他应收款	5,930,754.58	18,968,987.90
其中：应收利息		392,547.95
应收股利		
存货	180,623,586.83	176,702,472.67
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	2,210,684.05	706,503.75
流动资产合计	392,001,385.36	479,081,114.07
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		62,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,614,880.10	79,556,938.74
其他权益工具投资	105,200,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,042,127.64	2,110,143.10
固定资产	382,176,968.76	391,650,515.84
在建工程	49,070,371.03	48,967,860.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	96,713,079.39	97,967,187.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,276,821.01	4,530,152.26
递延所得税资产	6,209,756.48	5,395,719.80
其他非流动资产	35,774,497.86	32,459,038.29
非流动资产合计	761,078,502.27	724,637,556.44
资产总计	1,153,079,887.63	1,203,718,670.51

流动负债：		
短期借款	89,500,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债	3,474,276.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,539,687.38	84,533,157.62
预收款项	20,359,915.52	25,890,195.80
合同负债		
应付职工薪酬	14,998,138.29	30,214,917.62
应交税费	2,043,781.75	3,064,289.85
其他应付款	1,687,523.48	5,841,938.13
其中：应付利息	108,256.92	108,749.99
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	181,603,322.42	239,544,499.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,812,002.08	7,720,875.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,812,002.08	7,720,875.72
负债合计	190,415,324.50	247,265,374.74
所有者权益：		

股本	256,000,000.00	256,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,170,708.05	297,170,708.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,828,258.75	56,828,258.75
未分配利润	352,665,596.33	346,454,328.97
所有者权益合计	962,664,563.13	956,453,295.77
负债和所有者权益总计	1,153,079,887.63	1,203,718,670.51

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	366,355,354.04	442,916,059.50
其中：营业收入	366,355,354.04	442,916,059.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	332,708,777.84	418,270,716.30
其中：营业成本	286,162,627.27	370,909,423.15
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	5,530,694.33	4,681,754.82
销售费用	9,860,036.84	10,451,874.93
管理费用	17,437,354.77	17,224,402.67
研发费用	11,477,634.43	13,761,067.24

财务费用	2,240,430.20	1,242,193.49
其中：利息费用	2,363,104.49	1,825,477.48
利息收入	794,812.96	-1,223,089.82
加：其他收益	6,156,737.14	1,131,789.72
投资收益（损失以“-”号填列）	1,614,990.49	10,084.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,284.91
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）	-3,193,608.96	-7,289,946.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,380,782.34	-2,447,501.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,523.36	-129,272.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,851,435.89	15,920,497.10
加：营业外收入	42,260.00	26,050.81
减：营业外支出	940,989.18	350,885.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,952,706.71	15,595,662.53
减：所得税费用	4,358,360.45	2,533,640.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,594,346.26	13,062,021.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,594,346.26	13,062,021.74
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	31,594,346.26	13,062,021.74
2.少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	66,011.41	-114,231.31

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	66,011.41	-114,231.31
（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	66,011.41	-114,231.31
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		
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	66,011.41	-114,231.31
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,660,357.67	12,947,790.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,660,357.67	12,947,790.43
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.05

(二) 稀释每股收益	0.12	0.05
------------	------	------

法定代表人：林仙明

主管会计工作负责人：陈清红

会计机构负责人：朱君飞

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	366,236,230.28	439,639,805.74
减：营业成本	286,162,627.27	368,270,439.54
税金及附加	5,528,949.54	4,560,977.29
销售费用	9,851,494.69	10,295,951.43
管理费用	16,518,081.47	16,848,593.14
研发费用	11,477,634.43	13,761,067.24
财务费用	1,904,606.29	804,036.87
其中：利息费用	1,978,230.75	1,878,005.42
利息收入	-785,759.58	-545,503.44
加：其他收益	6,155,381.35	1,131,789.72
投资收益（损失以“-”号填列）	999,068.36	10,462.37
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）	-3,461,585.44	-7,437,186.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,522,530.71	-2,417,308.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,523.36	-84,115.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,970,693.51	16,302,381.97
加：营业外收入	42,260.00	26,050.81
减：营业外支出	940,760.94	350,884.73

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,072,192.57	15,977,548.05
减：所得税费用	4,260,925.21	2,508,132.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,811,267.36	13,469,415.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,811,267.36	13,469,415.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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		
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		
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	31,811,267.36	13,469,415.22

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	393,832,644.52	423,443,987.70
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	41,114,168.54	42,936,038.57
收到其他与经营活动有关的现金	8,679,641.94	1,282,523.07
经营活动现金流入小计	443,626,455.00	467,662,549.34
购买商品、接受劳务支付的现金	257,068,439.46	363,301,706.24
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	81,809,992.78	78,672,997.67

金		
支付的各项税费	13,483,968.12	5,729,322.35
支付其他与经营活动有关的现金	30,124,293.91	25,730,279.50
经营活动现金流出小计	382,486,694.27	473,434,305.76
经营活动产生的现金流量净额	61,139,760.73	-5,771,756.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,620,948.78	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	615,922.13	178,904.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,444.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		469,080.75
收到其他与投资活动有关的现金	941,127.00	2,856.00
投资活动现金流入小计	15,261,442.22	60,650,840.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,256,035.76	30,626,468.77
投资支付的现金	57,984,319.20	103,467,267.74
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		10,126.65
投资活动现金流出小计	79,240,354.96	134,103,863.16
投资活动产生的现金流量净额	-63,978,912.74	-73,453,022.30
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	39,500,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	39,500,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,963,597.56	1,853,838.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	67,963,597.56	41,853,838.76
筹资活动产生的现金流量净额	-28,463,597.56	18,146,161.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	455,409.49	-4,471,505.76
五、现金及现金等价物净增加额	-30,847,340.08	-65,550,123.24
加：期初现金及现金等价物余额	121,044,985.77	158,052,809.02
六、期末现金及现金等价物余额	90,197,645.69	92,502,685.78

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	392,899,960.07	413,224,226.48
收到的税费返还	40,633,893.10	42,834,280.20
收到其他与经营活动有关的现金	8,551,052.38	1,246,982.03
经营活动现金流入小计	442,084,905.55	457,305,488.71
购买商品、接受劳务支付的现金	257,107,085.23	354,343,864.01
支付给职工以及为职工支付的现金	81,359,520.22	78,542,847.70
支付的各项税费	13,253,527.78	5,556,353.92
支付其他与经营活动有关的现金	29,627,103.75	25,192,094.11
经营活动现金流出小计	381,347,236.98	463,635,159.74
经营活动产生的现金流量净额	60,737,668.57	-6,329,671.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	178,904.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,444.31	448,916.13
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	941,127.00	
投资活动现金流入小计	1,024,571.31	60,627,820.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,242,235.76	30,626,468.77

投资支付的现金	43,200,000.00	108,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,126.65
投资活动现金流出小计	64,442,235.76	138,636,595.42
投资活动产生的现金流量净额	-63,417,664.45	-78,008,775.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		60,000,000.00
取得借款收到的现金	39,500,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	39,500,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,578,723.82	1,853,838.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	67,578,723.82	41,853,838.76
筹资活动产生的现金流量净额	-28,078,723.82	18,146,161.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	347,508.92	-4,236,164.90
五、现金及现金等价物净增加额	-30,411,210.78	-70,428,449.87
加：期初现金及现金等价物余额	95,898,639.51	146,827,368.39
六、期末现金及现金等价物余额	65,487,428.73	76,398,918.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	256,000,000.00				297,170,708.05		-323,751.26		56,828,258.75		345,835,621.64		955,510,837.18	955,510,837.18

1. 资本公积转增资本（或股本）	96,000,000.00				-96,000,000.00								0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他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	256,000,000.00				297,170,708.05		-210,954.51	52,026,719.46		317,004,672.05		921,991,145.05		921,991,145.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	256,000,000.00				297,170,708.05				56,828,258.75	346,454,328.97		956,453,295.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	256,000,000.00				297,170,708.05				56,828,258.75	346,454,328.97		956,453,295.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,211,267.36		6,211,267.36
（一）综合收益总额										31,811,267.36		31,811,267.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-25,600,000.00		-25,600,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,600,000.00		-25,600,000.00
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	256,000,000.00				297,170,708.05				56,828,258.75	352,665,596.33		962,664,563.13

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				393,170,708.05				52,026,719.46	303,240,475.34		908,437,902.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				393,170,708.05				52,026,719.46	303,240,475.34		908,437,902.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	96,000,000.00				-96,000,000.00					13,469,415.22		13,469,415.22
(一)综合收益总额										13,469,415.22		13,469,415.22
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	96,000,000.00				-96,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	96,000,000.00				-96,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	256,000,000.00				297,170,708.05			52,026,719.46	316,709,890.56			921,907,318.07

三、公司基本情况

浙江跃岭股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在浙江跃岭轮毂制造有限公司(以下简称跃岭轮毂公司)的基础上整体变更设立,由自然人林仙明、钟小头、林万青、林信福、林申茂、林平和林斌发起设立的股份有限公司,2010年10月8日在台州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为331000000031677的《企业法人营业执照》,现公司取得浙江省工商行政管理局换发的统一社会信用代码913300007109732885《营业执照》。公司注册地:浙江省温岭市泽国镇泽国大道888号。法定代表人:林仙明。公司现有注册资本为256,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会2014年1月6日《关于核准浙江跃岭股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2014]38号)核准,公司向社会公众发行人民币普通股25,000,000.00股。2014年1月29日,公司在深圳证券交易所中小板挂牌上市(证券代码002725)。本次发行完成后,公司注册资本变更为人民币100,000,000.00元,总股本为100,000,000.00股,每股面值人民币1元。

根据2015年4月22日公司2014年度股东大会决议和修改后的章程,以2014年12月31日的股本总额100,000,000股为基数,以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增6股,合计转增60,000,000股,转增股本后公司总股本增加至160,000,000股。本次资本公积转增股本公司已于2015年5月20日办妥工商变更登记手续。

根据2018年4月20日公司2017年度股东大会决议和修改后的章程,以2017年12月31日的股本总额160,000,000股为基数,以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增6股,合计转增股本96,000,000股,转增股本后公司总股本增加至256,000,000股。本次资本公积转增股本公司已于2018年6月15日办妥工商变更登记手续。

截至2019年6月30日,公司现有注册资本和股本均为人民币256,000,000.00元。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会和董事会办公室。公司下设采购中心、制造中心、财务中心、管理中心、技术中心、营销中心、法律事务部、证券事务部、内审部和企业发展部等主要职能部门。

本公司属汽车零部件制造行业。经营范围为:铝合金轮毂、汽车配件、摩托车配件制造、销售;货物进出口、技术进出口(上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目)。主要产品为铝合金轮毂。

本财务报表及财务报表附注已于2019年8月29日经公司第三届董事会第二十七次会议批准对外报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共6家,详见财务报告八、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、其他非流动资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见财务报告五等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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6月30日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元、卢布为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值

以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基

础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资的确认和计量”或“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算

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；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

9、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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

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

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或

确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期

损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照自2019年1月1日起适用的会计政策金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照自2019年1月1日起适用的会计政策金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(25)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及自2019年1月1日起适用的会计政策所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,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。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于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,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

10、应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额500万元以上(含)或占应收账款账面余额5%以上的款项； 其他应收款——金额500万元以上(含)或占其他应收款账面余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
出口退税组合	应收出口退税款	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5.00	5.00
1—2年	20.00	20.00
2—3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、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

按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
出口退税组合	应收出口退税款	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的其他应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5.00	5.00
1—2年	20.00	20.00
2—3年	50.00	50.00

3年以上	100.00	100.00
------	--------	--------

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中核算的模具为预期为大批量生产用的模具，其在领用时按12个月进行分期摊销，其他按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(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；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，分别确定其可变现净值，并与其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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本报告五(九)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现

金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益

法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

15、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产:(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的;(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认:(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.5-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
测试仪器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率见上表。

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明：

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定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。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(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劳务的市场需求情况；(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)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40-50
软 件	预计受益期限	3

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注五(25)；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，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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，企业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

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、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. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留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时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1)外销

公司外销在满足以下条件后，可予确认收入：

1)公司外销分为FOB(离岸价)/C&F/CIF(到岸价)三种定价模式，主要采用FOB形式出口，在FOB/C&F模式下，货物装船出港后即将商品所有权上的主要风险和报酬转移给经销商(客户)，并不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不对已售商品实施有效控制，可视为风险转移；相应地在CIF模式下，货物到港后可视为风险转移；

2)根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单和提单(运单)；

3)产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；

4)出口产品的单位成本能够合理计算。

(2)内销

公司内销在满足以下条件后，可予确认收入：

1)根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，经客户检验合格并领用，并经客户确认开具销售发票；

2)产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

3)产品的单位成本能够合理计算。

22、政府补助

1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式

式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

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

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

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

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

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

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

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

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

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人:公司出租资产收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人:公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公

司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

其他非流动资产的确认和摊销

其他非流动资产主要核算预期为小批量生产用的模具，采用产量法进行摊销。

重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

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

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且

考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本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。估值时本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. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

6. 折旧和摊销

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

7. 递延所得税资产

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

8. 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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了	经 2019 年 4 月 2 日公司第三届董事会第	详见 2019 年 4 月 3 日于巨潮资讯网
《企业会计准则第 22 号——金融工具确	二十三次会议、第三届监事会第十七次	(http://www.cninfo.com.cn) 公告的

认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会[2017]14号），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。	会议审议通过	2019-015《关于会计政策变更的公告》
财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。	经2019年4月2日公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过	详见2019年4月3日于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）公告的2019-015《关于会计政策变更的公告》
财政部于2019年4月30日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。	经2019年8月29日公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过	详见2019年8月30日于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）公告的2019-045《关于会计政策变更的公告》

根据《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）及新金融工具准则，2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	173,729,380.97	应收票据	4,900,375
		应收账款	168,829,005.97
应付票据及应付账款	84,546,456.66	应付票据	0
		应付账款	84,546,456.66

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	121,044,985.77	121,044,985.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,764,223.67	3,764,223.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,764,223.67		-3,764,223.67
衍生金融资产			
应收票据	4,900,375.00	4,900,375.00	
应收账款	168,829,005.97	168,829,005.97	
应收款项融资			
预付款项	14,235,939.54	14,235,939.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,369,762.91	19,369,762.91	
其中：应收利息		392,547.95	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	176,702,472.67	176,702,472.67	
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	770,863.58	770,863.58	
流动资产合计	509,617,629.11	509,617,629.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	99,850,400.00		-99,850,400.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,099,642.51	9,099,642.51	
其他权益工具投资		99,850,400.00	99,850,400.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,110,143.10	2,110,143.10	
固定资产	392,066,892.10	392,066,892.10	
在建工程	48,967,860.87	48,967,860.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,967,187.54	97,967,187.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,530,152.26	4,530,152.26	
递延所得税资产	5,396,927.34	5,396,927.34	
其他非流动资产	32,459,038.29	32,459,038.29	
非流动资产合计	692,448,244.01	692,448,244.01	
资产总计	1,202,065,873.12	1,202,065,873.12	
流动负债：			
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	
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			
应付账款	84,546,456.66	84,546,456.66	
预收款项	25,033,028.45	25,033,028.45	
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	30,272,503.23	30,272,503.23	
应交税费	3,139,247.75	3,139,247.75	
其他应付款	5,842,924.13	5,842,924.13	
其中：应付利息	108,749.99	108,749.99	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	238,834,160.22	238,834,160.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,720,875.72	7,720,875.72	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,720,875.72	7,720,875.72	
负债合计	246,555,035.94	246,555,035.94	
所有者权益：			
股本	256,000,000.00	256,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	297,170,708.05	297,170,708.05	

减：库存股			
其他综合收益	-323,751.26	-323,751.26	
专项储备			
盈余公积	56,828,258.75	56,828,258.75	
一般风险准备			
未分配利润	345,835,621.64	345,835,621.64	
归属于母公司所有者权益合计	955,510,837.18	955,510,837.18	
少数股东权益			
所有者权益合计	955,510,837.18	955,510,837.18	
负债和所有者权益总计	1,202,065,873.12	1,202,065,873.12	

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	95,898,639.51	95,898,639.51	
交易性金融资产		273,832.67	273,832.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	273,832.67		-273,832.67
衍生金融资产			
应收票据	4,900,375.00	4,900,375.00	
应收账款	167,394,363.03	167,394,363.03	
应收款项融资			
预付款项	14,235,939.54	14,235,939.54	
其他应收款	18,968,987.90	18,968,987.90	
其中：应收利息	392,547.95	392,547.95	
应收股利			
存货	176,702,472.67	176,702,472.67	
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	706,503.75	706,503.75	
流动资产合计	479,081,114.07	479,081,114.07	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	62,000,000.00		-62,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	79,556,938.74	79,556,938.74	
其他权益工具投资		62,000,000.00	62,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,110,143.10	2,110,143.10	
固定资产	391,650,515.84	391,650,515.84	
在建工程	48,967,860.87	48,967,860.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,967,187.54	97,967,187.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,530,152.26	4,530,152.26	
递延所得税资产	5,395,719.80	5,395,719.80	
其他非流动资产	32,459,038.29	32,459,038.29	
非流动资产合计	724,637,556.44	724,637,556.44	
资产总计	1,203,718,670.51	1,203,718,670.51	
流动负债：			
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	
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	84,533,157.62	84,533,157.62	
预收款项	25,890,195.80	25,890,195.80	
合同负债			
应付职工薪酬	30,214,917.62	30,214,917.62	

应交税费	3,064,289.85	3,064,289.85	
其他应付款	5,841,938.13	5,841,938.13	
其中：应付利息	108,749.99	108,749.99	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	239,544,499.02	239,544,499.02	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,720,875.72	7,720,875.72	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,720,875.72	7,720,875.72	
负债合计	247,265,374.74	247,265,374.74	
所有者权益：			
股本	256,000,000.00	256,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	297,170,708.05	297,170,708.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	56,828,258.75	56,828,258.75	
未分配利润	346,454,328.97	346,454,328.97	

所有者权益合计	956,453,295.77	956,453,295.77	
负债和所有者权益总计	1,203,718,670.51	1,203,718,670.51	

(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

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	按 16%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策及“免、退”税政策，退税率为 13%-16%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25% 等
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

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
本公司	15%
浙江跃岭进出口有限公司	20%
浙江昌益投资有限公司	25%
上海臻益实业有限公司	25%
上海臻益晟实业有限公司	25%
Y AND Y CORPORATION CO.,LTD	见下表
YUELING LLC	见下表

2、税收优惠

1、本公司

根据《关于公示浙江省2018年拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业资格复审申请。公司高新技术企业证书编号为GR201833004162，发证时间为2018年11月30日，有效期三年，根据《企业所得税法》规定，公司2018、2019、2020年按15%的税率计缴企业所得税。

2、浙江跃岭进出口有限公司

本年度子公司浙江跃岭进出口有限公司符合小型微利企业所得税减免政策，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

境外日本子公司

(1)增值税

根据销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额按8%的税率计缴。

(2)企业所得税

项 目	所得额在800万日元以上	所得额在400万日元-800万日元之间	所得额在400万日元以内
法人税	23.40%	15.00%	15.00%
地方法人税	1.00%	0.60%	0.60%
法人税小计	24.40%	15.60%	15.60%
居民税	0.70%	0.40%	0.40%
市民税	2.20%	1.40%	1.40%
法人住民税小计	2.90%	1.80%	1.80%
事业税	6.70%	5.10%	3.40%
地方法人特别税	2.80%	2.20%	1.40%
事业税小计	9.50%	7.30%	4.80%
表面税率	36.80%	24.70%	22.20%
实效税率	33.80%	22.70%	20.50%

境外俄罗斯子公司

(1)增值税

根据销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额按18%的税率计缴。

(2)企业所得税

按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。

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	39,174.86	23,955.03
银行存款	90,158,470.83	121,020,794.49
其他货币资金	0.00	236.25
合计	90,197,645.69	121,044,985.77

其中：存放在境外的款项总额	94,588.53	41,915.28
---------------	-----------	-----------

其他说明

期末货币资金中有存放于境外子公司日元26,069.00元(折合人民币1,663.62元)，卢布852,522.12元(折合人民币92,924.91元)。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,373,738.91	3,672,123.67
其中：		
权益工具投资	5,373,738.91	3,672,123.67
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,246.00	92,100.00
其中：		
衍生金融资产	84,246.00	92,100.00
合计	5,457,984.91	3,764,223.67

其他说明：

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,147,019.26	4,900,375.00
商业承兑票据	950,000.00	0.00
合计	7,097,019.26	4,900,375.00

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,000.00	13.99%	50,000.00	5.00%	950,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

其中：										
合计	1,000,000.00	13.99%	50,000.00	5.00%	950,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票计提坏账	1,000,000.00	50,000.00	5.00%
合计	1,000,000.00	50,000.00	--

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	
按组合计提坏账	0.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
合计	0.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,062,511.98	
合计	8,062,511.98	

4、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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	143,845,763.72	100.00%	22,093,498.67	15.36%	121,752,265.05	190,804,036.91	100.00%	21,975,030.94	11.52%	168,829,005.97
其中:										
合计	143,845,763.72	100.00%	22,093,498.67	15.36%	121,752,265.05	190,804,036.91	100.00%	21,975,030.94	11.52%	168,829,005.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	116,264,597.40	5,813,229.87	5.00%
1至2年	8,547,379.30	1,709,475.86	20.00%
2至3年	8,925,988.18	4,462,994.09	50.00%
3年以上	10,107,798.84	10,107,798.85	100.00%
合计	143,845,763.72	22,093,498.67	--

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）	5,813,229.87
1至2年	1,709,475.86
2至3年	4,462,994.09
3年以上	10,107,798.85
3至4年	4,480,940.69
4至5年	1,187,090.28
5年以上	4,439,767.88
合计	22,093,498.67

(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	

按组合计提的坏账准备	21,975,030.94	118,467.73	0.00	0.00	22,093,498.67
合计	21,975,030.94	118,467.73	0.00	0.00	22,093,498.67

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	帐龄	已计提坏账准备
第一名	非关联方	12,992,847.03	9.03	一年内4242703.68元， 1-2年4047617.08元， 2-3年4085841.06元，3 年以上616685.21元	3,681,264.34
第二名	非关联方	11,305,052.64	7.86	1年内	565,252.63
第三名	非关联方	10,158,549.09	7.06	1年内	507,927.45
第四名	非关联方	9,147,721.54	6.36	1年内	457,386.08
第五名	非关联方	4,624,453.05	3.21	1年内4540506.01元， 1-2年83947.04元	243,814.71
小计		48,228,623.35	33.53		5,455,645.21

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,954,864.43	98.12%	14,064,040.14	98.79%
1至2年	109,022.80	1.19%	115,022.80	0.81%
2至3年	9,733.60	0.11%	9,771.60	0.07%
3年以上	53,143.00	0.58%	47,105.00	0.33%
合计	9,126,763.83	--	14,235,939.54	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	比例(%)	未结算原因
成都浩正金属材料有限公司	非关联方	8,090,591.65	1年内	88.65	预付货款
浙江环泰环保设备有限公司	非关联方	574,000.00	1年内	6.29	预付货款
湖州标立节能技术有限公司	非关联方	109,022.80	1-2年内	1.19	预付加工费
中国石化销售有限公司浙江台州石油分公司	非关联方	85,000.00	1年内	0.93	预付货款
天津市强兴泰机械制造有限公司	非关联方	45,720.00	1年内	0.50	预付货款
合计		8,904,334.45		97.56	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		392,547.95
其他应收款	6,010,320.21	18,977,214.96
合计	6,010,320.21	19,369,762.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		392,547.95
合计		392,547.95

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	4,265,359.05	17,758,639.89
押金保证金	336,946.72	615,372.03
应收暂付款	2,652,253.60	1,815,144.79
合计	7,254,559.37	20,189,156.71

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	1,211,941.75			1,211,941.75
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	32,297.41			32,297.41
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2019 年 6 月 30 日余额	1,244,239.16	0.00	0.00	1,244,239.16

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）	82,737.46
1 至 2 年	9,238.43
2 至 3 年	65,793.93
3 年以上	1,086,469.34
3 至 4 年	972,121.80
4 至 5 年	2,156.25
5 年以上	112,191.29
合计	1,244,239.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析法计提坏账	1,211,941.75	32,297.41	0.00	1,244,239.16

准备				
合计	1,211,941.75	32,297.41	0.00	1,244,239.16

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	4,265,359.05	1 年内	57.79%	0.00
散装水泥、新型墙体材料专项基金	应收暂付款	934,046.54	3 年以上	12.66%	934,046.54
员工社保	应收暂付款	720,527.17	1 年内	9.76%	36,026.36
上海歌斌投资管理有限公司	押金保证金	236,946.72	1 年内	3.21%	11,847.34
中国出口信用保险公司浙江分公司	应收暂付款	107,380.41	1 年内	1.45%	5,369.02
合计	--	6,264,259.89	--		987,289.26

7、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	28,477,926.91		28,477,926.91	25,113,735.33		25,113,735.33
在产品	28,675,408.89	395,150.42	28,280,258.47	50,786,261.56	64,489.71	50,721,771.85
库存商品	127,454,606.59	6,457,533.77	120,997,072.82	98,951,681.86	5,608,177.28	93,343,504.58
包装物	812,881.77		812,881.77	2,328,169.09		2,328,169.09
低值易耗品	882,795.79		882,795.79	3,874,863.95		3,874,863.95
委托加工物资	1,172,651.07		1,172,651.07	1,320,427.87		1,320,427.87
合计	187,476,271.02	6,852,684.19	180,623,586.83	182,375,139.66	5,672,666.99	176,702,472.67

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

否

(2) 存货跌价准备

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	
在产品	64,489.71	330,660.71				395,150.42
库存商品	5,608,177.28	849,356.49				6,457,533.77
合计	5,672,666.99	1,180,017.20				6,852,684.19

8、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
预付厂方租金	857,752.79	377,752.79
待抵扣进项税	31,853.19	263,299.29
软件维护费	0.00	129,811.50
预交企业所得税	1,480,709.80	0.00
合计	2,370,315.78	770,863.58

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、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											
嘉兴康橙 允公投资 管理合伙 企业（有 有限合伙）	9,099,642 .51			57,941.36						9,157,583 .87	
小计	9,099,642 .51			57,941.36						9,157,583 .87	
合计	9,099,642 .51			57,941.36						9,157,583 .87	

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、其他非权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
嘉兴康橙近思投资管理合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
上海瑞晟汽车电气系统有限公司	20,000,400.00	20,000,400.00
嘉兴竑创股权投资合伙企业(有限合伙)	17,600,276.22	17,850,000.00
中石光芯(石狮)有限公司	75,200,000.00	32,000,000.00
合计	142,800,676.22	99,850,400.00

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
嘉兴康橙近思投资管理合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	不以短期出售获利为目的	
上海瑞晟汽车电气系统有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不以短期出售获利为目的	
嘉兴竑创股权投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	不以短期出售获利为目的	
中石光芯(石狮)有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	不以短期出售获利为目的	

11、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	2,863,808.00			2,863,808.00
1.期初余额	2,863,808.00			2,863,808.00

2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,863,808.00			2,863,808.00
二、累计折旧和累计摊销	821,680.36			821,680.36
1.期初余额	753,664.90			753,664.90
2.本期增加金额	68,015.46			68,015.46
（1）计提或摊销	68,015.46			68,015.46
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	821,680.36			821,680.36
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	2,042,127.64			2,042,127.64
2.期初账面价值	2,110,143.10			2,110,143.10

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	382,566,117.12	392,066,892.10
合计	382,566,117.12	392,066,892.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	测试仪器	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	270,117,975.66	342,792,512.00	6,850,318.64	16,187,798.45	9,651,672.22	645,600,276.97
2.本期增加金额		11,025,876.30	123,346.70	548,019.66	78,953.50	11,776,196.16
(1) 购置			123,346.70	548,019.66		671,366.36
(2) 在建工程转入		11,025,876.30			78,953.50	11,104,829.80
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,535,849.03				2,535,849.03
(1) 处置或报废		2,535,849.03				2,535,849.03
4.期末余额	270,117,975.66	351,282,539.27	6,973,665.34	16,735,818.11	9,730,625.72	654,840,624.10
二、累计折旧						
1.期初余额	62,594,614.46	167,496,591.46	5,298,778.07	13,793,403.07	4,349,997.81	253,533,384.87
2.本期增加金额	6,344,047.01	13,043,358.62	390,415.72	394,722.82	415,909.51	18,741,122.11
(1) 计提	6,344,047.01	13,043,358.62	390,415.72	394,722.82	415,909.51	18,741,122.11
3.本期减少金额		1,847,331.57				1,847,331.57
(1) 处置或报废		1,847,331.57				1,847,331.57
4.期末余额	68,938,661.47	178,692,618.51	5,689,193.79	14,188,125.89	4,765,907.32	272,274,506.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	201,179,314.19	172,589,920.76	1,284,471.55	2,547,692.22	4,964,718.40	382,566,117.12
2.期初账面价值	207,523,361.20	175,295,920.54	1,551,540.57	2,394,395.38	5,301,674.41	392,066,892.10

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,070,371.03	48,967,860.87
合计	49,070,371.03	48,967,860.87

(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
设备安装工程	3,634,566.46		3,634,566.46	6,573,108.60		6,573,108.60
横泾村厂房工程	38,132,054.11		38,132,054.11	37,540,945.62		37,540,945.62
技术改造工程	7,303,750.46		7,303,750.46	4,853,806.65		4,853,806.65
合计	49,070,371.03		49,070,371.03	48,967,860.87		48,967,860.87

(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
设备安装工程		6,573,108.60	8,166,287.66	11,104,829.80		3,634,566.46						其他

横泾村 厂房工程	37,540,945.62	591,108.49			38,132,054.11						募股资金
技术改造 工程	4,853,806.65	2,449,943.81			7,303,750.46						其他
合计	48,967,860.87	11,207,339.96	11,104,829.80		49,070,371.03	--	--				--

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	116,731,265.32			2,760,601.33	119,491,866.65
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	116,731,265.32			2,760,601.33	119,491,866.65
二、累计摊销					
1.期初余额	19,063,353.70			2,461,325.41	21,524,679.11
2.本期增加金额	1,169,514.06			84,594.09	1,254,108.15
(1) 计提	1,169,514.06			84,594.09	1,254,108.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,232,867.76			2,545,919.50	22,778,787.26
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	96,498,397.56			214,681.83	96,713,079.39
2.期初账面价值	97,667,911.62			299,275.92	97,967,187.54

其他说明：

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

15、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
装修费	4,530,152.26	16,000.00	269,331.25		4,276,821.01
合计	4,530,152.26	16,000.00	269,331.25		4,276,821.01

16、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
坏账准备的所得税影响-应收账款	22,064,291.80	3,306,540.35	21,925,101.07	3,285,736.17
公允价值变动减少的所得税影响	3,530,168.90	529,525.34	126,524.82	18,978.72
固定资产折旧计提的所得税影响	0.00	0.00	554,540.27	83,181.04
递延收益确定的所得税影响	8,812,002.08	1,321,800.31	7,720,875.72	1,158,131.36

现金流量套期工具公允价值变动的所得税影响	0.00	0.00		
固定资产减值准备的所得税影响	0.00	0.00		
存货跌价准备的所得税影响	6,852,684.19	1,027,902.63	5,672,666.99	850,900.05
未弥补亏损的所得税影响	0.00	0.00		
未实现利润的所得税影响	0.00	0.00		
坏账准备的所得税影响-应收票据	50,000.00	7,500.00		
合计	41,309,146.97	6,193,268.63	35,999,708.87	5,396,927.34

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,193,268.63		5,396,927.34
递延所得税负债		0.00		0.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,244,239.16	1,211,941.75
可抵扣亏损	547,427.93	661,978.73
合计	1,791,667.09	1,873,920.48

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	547,427.93	661,978.73	
合计	547,427.93	661,978.73	--

17、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
待摊销模具款	26,229,277.71	30,116,537.15
工程设备款	9,545,220.15	2,342,501.14
合计	35,774,497.86	32,459,038.29

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	89,500,000.00	90,000,000.00
合计	89,500,000.00	90,000,000.00

19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,474,276.00	
其中：		
衍生金融负债	3,474,276.00	
其中：		
合计	3,474,276.00	

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	45,737,764.43	82,600,894.08
1-2 年	1,987,228.28	411,243.34
2-3 年	271,624.69	124,320.20

3 年以上	1,575,858.08	1,409,999.04
合计	49,572,475.48	84,546,456.66

其他说明:

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

21、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
1 年以内	11,087,580.30	18,991,777.39
1-2 年	3,759,613.88	3,067,168.20
2-3 年	1,811,569.72	2,254,496.78
3 年以上	2,842,547.99	719,586.08
合计	19,501,311.89	25,033,028.45

(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
第一名	1,034,614.77	系预收模具费
第二名	914,459.84	系预收模具费
第三名	763,077.76	系预收模具费
第四名	344,085.44	系预收模具费
第五名	315,384.45	系预收模具费
合计	3,371,622.26	--

22、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	28,874,475.25	62,617,824.49	76,408,979.32	15,083,320.42

二、离职后福利-设定提存计划	1,398,027.98	2,757,269.41	4,195,781.35	-40,483.96
合计	30,272,503.23	65,375,093.90	80,604,760.67	15,042,836.46

(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	25,716,794.48	52,465,461.36	66,255,382.11	11,926,873.73
2、职工福利费		6,018,053.44	6,018,053.44	
3、社会保险费	1,037,928.43	1,943,380.51	3,187,238.57	-205,929.63
其中：医疗保险费	747,911.67	1,244,634.46	2,142,833.18	-150,287.05
工伤保险费	212,908.78	546,664.77	812,998.62	-53,425.07
生育保险费	77,107.98	152,081.28	231,406.77	-2,217.51
4、住房公积金	930.00	670,780.00	670,780.00	930.00
5、工会经费和职工教育经费	2,118,822.34	1,520,149.18	277,525.20	3,361,446.32
合计	28,874,475.25	62,617,824.49	76,408,979.32	15,083,320.42

(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	1,349,882.60	2,662,340.41	4,051,276.23	-39,053.22
2、失业保险费	48,145.38	94,929.00	144,505.12	-1,430.74
合计	1,398,027.98	2,757,269.41	4,195,781.35	-40,483.96

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,198.86	50,760.09
企业所得税	5,840.95	812,776.14
个人所得税	110,492.35	186,746.69
城市维护建设税	147,794.23	188,763.32
房产税	1,588,474.43	1,588,023.79

印花税	41,071.62	60,806.30
土地使用税	0.00	0.00
教育费附加	89,685.68	113,349.24
地方教育附加	59,790.45	75,469.32
水利建设专项资金	0.00	
环保税	2,431.15	4,085.38
残疾人就业保障金	38.04	58,467.48
合计	2,049,817.76	3,139,247.75

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	108,256.92	108,749.99
其他应付款	1,598,272.89	5,734,174.14
合计	1,706,529.81	5,842,924.13

(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	108,256.92	108,749.99
合计	108,256.92	108,749.99

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	1,425,982.89	5,306,569.39
押金保证金	172,290.00	207,682.00
其他	0.00	219,922.75
合计	1,598,272.89	5,734,174.14

25、递延收益

单位：元

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

政府补助	7,720,875.72	1,740,100.00	648,973.64	8,812,002.08	收到技改项目资助资金
合计	7,720,875.72	1,740,100.00	648,973.64	8,812,002.08	--

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
技改项目资助资金	557,671.81			77,594.34			480,077.47	与资产相关
技改项目资助资金	589,574.13			59,754.78			529,819.35	与资产相关
技改项目资助资金	392,934.35			39,332.70			353,601.65	与资产相关
技改项目资助资金	3,411,260.03			280,520.88			3,130,739.15	与资产相关
技改项目资助资金	2,769,435.40			175,044.00			2,594,391.40	与资产相关
技改项目资助资金	0.00	1,740,100.00		16,726.94			1,723,373.06	与资产相关
小计	7,720,875.72	1,740,100.00		648,973.64			8,812,002.08	

其他说明：

政府补助项目	金 额	依 据	摊销方法	实际取得时间
技改项目资助资金	1,300,800.00	《关于下达2012年第二批技改项目资助资金的通知》(温经信[2013]139号)	按照取得补助时设备的剩余折旧期限按月平均摊销	2014-5-20
技改项目资助资金	1,100,000.00	《温岭市财政局 温岭市经济和信息化局关于下达2014年度第一批技改项目资助资金的通知》(温财企[2014]64号)	按照取得补助时设备的剩余折旧期限按月平均摊销	2014-12-25
技改项目资助资金	692,300.00	《温岭市财政局 温岭市经济和信息化局关于下达2014年度第一批技改项目资助资金的通知》(温财企[2014]64号)	按照取得补助时设备的剩余折旧期限按月平均摊销	2015-4-10
技改项目资助资金	5,000,000.00	《温岭市财政局 温岭市经济和信息化局关于下达2015年度第二批技改项目资助资金的通知》(温经信[2016]8号)	按照取得补助时设备的剩余折旧期限按月平均摊销	2016-4-11
技改项目资助资金	3,165,100.00	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信[2017]111号文件《关于下达2017年度第二批技改项目资助资金的通知》	按照取得补助时设备的剩余折旧期限按月平均摊销	2017-12-12
技改项目资助资金	1,740,100.00	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信[2019]67号文件《关于下达2019年度第二批技改项目资助资金的通知》	按照取得补助时设备的剩余折旧期限按月平均摊销	2019-6-27
合 计	12,998,300.00			

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	256,000,000.00						256,000,000.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	297,170,708.05			297,170,708.05
合计	297,170,708.05			297,170,708.05

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-323,751.26					66,011.41	-257,739.85
外币财务报表折算差额	-323,751.26					66,011.41	-310,200.20
其他综合收益合计	-323,751.26					66,011.41	-257,739.85

29、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	56,828,258.75			56,828,258.75
合计	56,828,258.75			56,828,258.75

30、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	345,835,621.64	303,942,650.31
调整后期初未分配利润	345,835,621.64	303,942,650.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,636,846.25	13,062,021.74
应付普通股股利	25,600,000.00	
期末未分配利润	351,829,967.90	317,004,672.05

31、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	365,639,007.16	285,601,291.03	442,291,948.55	370,435,375.30
其他业务	716,346.88	571,497.47	624,110.95	474,047.85
合计	366,355,354.04	286,172,788.50	442,916,059.50	370,909,423.15

是否已执行新收入准则

是 否

32、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	1,882,889.81	1,126,693.48
教育费附加	1,129,733.89	617,363.44
房产税	1,598,101.06	1,604,091.89
土地使用税	266.56	667,425.83
印花税	147,426.89	213,762.78
地方教育附加	753,155.91	411,575.62
环保税	10,278.69	30,521.78
车船税	8,841.52	10,320.00
合计	5,530,694.33	4,681,754.82

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	6,828,714.48	7,637,058.72
展览费	40,878.00	318,966.72
佣金	2,400,446.53	1,915,471.51
广告及业务宣传费	11,026.85	
认证费	4,240.07	12,287.89
职工薪酬	450,697.61	350,077.95
租赁费		57,250.00
折旧费	31,707.66	36,804.18
其他	92,325.64	123,957.96
合计	9,860,036.84	10,451,874.93

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,977,800.75	7,642,151.26

长期资产摊销	2,428,183.02	2,476,724.04
税费	0.00	2,080.70
中介费用	909,495.61	1,420,778.03
业务招待费	889,897.35	848,900.12
修理费	144,975.07	224,581.92
差旅费	826,242.48	634,770.63
邮电通讯费	204,772.85	188,518.84
财产保险费	915,122.54	991,594.55
办公费	890,473.83	794,455.22
商标专利费	101,954.77	245,834.76
租赁费	71,568.81	571,993.19
其他	2,076,867.69	1,182,019.41
合计	17,437,354.77	17,224,402.67

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	11,477,634.43	13,761,067.24
合计	11,477,634.43	13,761,067.24

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,363,104.49	1,825,477.48
减：利息收入	794,812.96	-1,223,089.82
汇兑损益	534,599.25	-2,492,341.03
手续费支出	137,539.42	685,967.22
合计	2,240,430.20	1,242,193.49

37、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
技改项目资助资金	77,594.34	77,594.34
技改项目资助资金	59,754.78	60,634.14

技改项目资助资金	39,332.70	39,332.70
技改项目资助资金	280,520.88	282,639.90
技改项目资助资金	175,044.00	176,167.56
技改项目资助资金	16,726.94	0.00
光伏发电补贴	314,797.32	495,421.08
稳岗补贴	4,748,585.39	0.00
高新技术企业补贴	100,000.00	0.00
税收返还	1,355.79	0.00
环保补贴	253,025.00	0.00
杰出工匠补贴	90,000.00	0.00
合计	6,156,737.14	1,131,789.72

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	57,941.36	34,284.91
理财产品收益	0.00	168,777.46
远期外汇交割损失	941,127.00	-192,600.00
其他	8,250.00	-377.74
股票收益	607,672.13	
合计	1,614,990.49	10,084.63

39、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
交易性金融资产	-3,193,608.96	-7,289,946.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,390,030.00	-7,393,870.00
合计	-3,193,608.96	-7,289,946.83

40、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	-200,765.14	-1,349,401.85
二、存货跌价损失	-1,180,017.20	-286,748.09
七、固定资产减值损失	0.00	-811,351.57
合计	-1,380,782.34	-2,447,501.51

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	7,523.36	-129,272.11

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	30,000.00	24,342.00	30,000.00
其他	12,260.00	1,708.81	12,260.00
合计	42,260.00	26,050.81	42,260.00

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
标准起草	温岭市经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00	0.00	与收益相关
企业上云财政补助	温岭市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	2,000.00	与收益相关
先进奖励	温岭市泽国镇财政所	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	2,000.00	与收益相关
医疗互助补贴	温岭市泽国镇	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	0.00	20,342.00	与收益相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
小计						30,000.00	24,342.00	

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	40,000.00		40,000.00
非流动资产处置损失	612,596.51	26,565.85	612,596.51
其中：固定资产处置损失	612,596.51	26,565.85	612,596.51
残疾人保障金	288,343.20	284,163.25	
其他	49.47	40,156.28	49.47
合计	940,989.18	350,885.38	652,645.98

44、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	5,154,701.74	3,838,218.06
递延所得税费用	-796,341.29	-1,304,577.27
合计	4,358,360.45	2,533,640.79

(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	35,952,706.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,392,906.01
子公司适用不同税率的影响	71,321.59
调整以前期间所得税的影响	49,313.14
非应税收入的影响	-8,691.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	99,392.50

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,310.99
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	12,891.57
研发支出加计扣除的影响	-1,238,462.17
所得税费用	4,358,360.45

45、其他综合收益

详见附注七（28）。

46、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,279,007.71	519,763.08
利息收入	1,190,780.30	762,497.35
其他	209,853.93	262.64
合计	8,679,641.94	1,282,523.07

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款项	8,105,580.10	9,079,933.50
期间费用付现	21,978,436.10	16,326,027.12
其他	40,277.71	324,318.88
合计	30,124,293.91	25,730,279.50

（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
收到购买股票时已宣告未发放的股利	0.00	2,856.00
外汇投资交割盈利	941,127.00	0.00
合计	941,127.00	2,856.00

(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
理财产品支付的税金	0.00	10,126.65
合计		10,126.65

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,594,346.26	13,062,021.74
加：资产减值准备	1,380,782.34	2,447,501.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,215,494.66	28,426,076.88
无形资产摊销	1,254,108.15	1,299,600.15
长期待摊费用摊销	269,331.25	247,266.18
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）	-7,523.36	155,837.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	612,596.51	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,193,608.96	7,289,946.83
财务费用（收益以“-”号填列）	1,971,190.42	6,425,675.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,614,990.49	-10,084.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-796,341.29	-1,307,550.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,956,832.98	-14,850,883.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,973,083.56	-51,238,797.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,300,119.62	2,918,002.08
其他	-648,973.64	-636,368.64
经营活动产生的现金流量净额	61,139,760.73	-5,771,756.42
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	90,197,645.69	92,502,685.78
减：现金的期初余额	121,044,985.77	158,052,809.02
现金及现金等价物净增加额	-30,847,340.08	-65,550,123.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	90,197,645.69	121,044,985.77
其中：库存现金	39,174.86	23,955.03
可随时用于支付的银行存款	90,158,470.83	121,020,794.49
可随时用于支付的其他货币资金		236.23
三、期末现金及现金等价物余额	90,197,645.69	121,044,985.77

48、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	3,229,710.28	6.8747	22,203,289.27
欧元	316,787.40	7.8170	2,476,327.11
港币			
卢布	852,522.12	0.1090	92,924.91
日元	17,399,823.00	0.0638	1,110,387.10
应收账款	--	--	
其中：美元	15,617,232.64	6.8747	107,363,789.20
欧元	12,380.73	7.8170	96,780.17
港币			
日元	2,281,918.74	0.0638	145,622.93
卢布	5,091,106.34	0.1090	554,930.59
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			
其中：美元	5,500.00	6.8747	37,810.85
应付账款			
其中：日元	14,264,957.49	0.0638	910,332.53
其他应付款			
其中：美元	119,909.42	6.8747	824,341.29
日元	34,681.00	0.0638	2,213.20
卢布	10,000.00	0.1090	1,090.00

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

√ 适用 □ 不适用

(1) 日本子公司Y AND Y CORPORATION CO.,LTD，主要经营地为日本，记账本位币为日元；

(2) 俄罗斯子公司YUELING LLC，主要经营地为俄罗斯，记账本位币为卢布。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元、卢布为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
标准起草	30,000.00	营业外收入	30,000.00
技改项目资助资金	1,300,800.00	递延收益	77,594.34
技改项目资助资金	1,100,000.00	递延收益	59,754.78
技改项目资助资金	692,300.00	递延收益	39,332.70
技改项目资助资金	5,000,000.00	递延收益	280,520.88
技改项目资助资金	3,165,100.00	递延收益	175,044.00
技改项目资助资金	1,740,100.00	递延收益	16,726.94
光伏发电电费补助	314,797.32	其他收益	314,797.32
稳岗补贴	4,748,585.39	其他收益	4,748,585.39
高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
税收返还	1,355.79	其他收益	1,355.79
环保补贴	253,025.00	其他收益	253,025.00
杰出工匠补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00

合计			6,186,737.14
----	--	--	--------------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江跃岭进出口有限公司	温岭市	温岭市	进出口	100.00%		设立
Y AND Y CORPORATION CO.,LTD	日本	日本	商品流通	100.00%		设立
浙江昌益投资有限公司	温岭市	温岭市	投资	100.00%		设立
YUELING LLC	俄罗斯	俄罗斯	商品流通	100.00%		设立
上海臻益实业有限公司	上海市	上海市	投资		100.00%	设立
上海臻益晟实业有限公司	上海市	上海市	投资		100.00%	设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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：	--	--
投资账面价值合计	9,157,583.87	9,099,642.51
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	57,941.36	99,747.47
--其他综合收益	57,941.36	99,747.47
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元等结算，境外经营公司以日元、卢布结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元、卢布)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款、其他应付款。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(48)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。此外，公司还考虑在适当时机签署远期外汇合约以防范本公司以美元和欧元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和欧元(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(48)“外币货币性项目”。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	5,457,984.91			5,457,984.91
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,457,984.91			5,457,984.91
（2）权益工具投资	5,373,738.91			5,373,738.91
（3）衍生金融资产	84,246.00			84,246.00
（六）交易性金融负债	3,474,276.00			3,474,276.00
衍生金融负债	3,474,276.00			3,474,276.00
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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为在活跃市场的公开报价。

3、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款等，本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（1）。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（2）。

3、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
温岭市亿隆机电有限公司	同受实际控制人控制

4、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
温岭市亿隆机电有限公司	经营租赁	442,857.12	347,617.14

关联租赁情况说明

本公司与温岭市亿隆机电有限公司签署《租赁协议》，公司租赁温岭市亿隆机电有限公司位于泽国镇田洋里村的8,333.33平方米土地及其拥有的2,678平方米厂房，双方约定租赁价格为每年73万元(含税)，租赁期限自2011年4月1日至今，合同一年一签。

5、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
其他流动资产	温岭市亿隆机电有限公司	708,351.00		243,347.00	

十二、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

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2019年06月30日，全资子公司浙江昌益投资有限公司注册资本中累计实收人民币5,800.00万元，根据浙江昌益投资有限公司章程规定，注册资本为人民币10,000.00万元，剩余注册资本人民币4,200.00万元应由本公司于2021年10月1日前缴足。

截至2019年06月30日，全资二级子公司上海鑾益实业有限公司注册资本中累计实收人民币1,864.00万元，根据上海鑾益实业有限公司章程规定，注册资本为人民币2,000.00万元，剩余注册资本人民币136.00万元应由本公司于2028年8月6日前缴足。

截至2019年06月30日，全资三级子公司上海鑾益晟实业有限公司注册资本中累计实收人民币6.00万元，根据上海鑾益晟实业有限公司章程规定，注册资本为人民币1,000.00万元，剩余注册资本人民币994.00万元应由本公司于2028年9月10日前缴足。

2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响（金额单位：人民币万元）

单位	是否签订协议	项目内容	履行情况	合同签订时间	合同金额	已付合同款	尚未支付
浙江泽国建设有限公司	是	工程土建施工	正在履行	未明确	未明确	11970.57	-

3. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2014]38号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销东北证券股份有限公司负责组织实施本公司公开发行股票的发行及承销工作，通过深圳证券交易所系统采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行了人民币普通股A股股票2,500万股，发行价为15.36元/股，募集资金总额为人民币38,400.00万元，扣除总发行费用3,867.55万元后，实际募集资金净额为34,532.45万元。募集资金投向使用情况如下：（金额单位：人民币万元）

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产230万件铸旋汽车铝合金车轮项目	36,796.00	32,297.90
研发中心建设项目	3,376.40	2,668.47
小 计	40,172.40	34,966.37

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、其他

反倾销事件

1. 2010年10月28日，欧盟委员会公布了对原产于中国的进口铝制车轮(不含摩托车铝制车轮)最终裁定：肯定了初裁中关于源自于中国的被调查产品进口构成倾销、欧盟产业受到实质损害和倾销与损害之间存在因果关系的裁定，决定在采取最终反倾销措施的同时，最终收取以保证金形式缴纳的临时反倾销税，最终反倾销税税率按22.3%计算。上述税率自2010年10月29日起执行，按照欧盟反倾销条例，最终反倾销措施的有效期为自执行之日起五年。2015年10月27日，欧盟委员会在欧盟《官方公报》上发布立案公告，宣布开始针对中国铝轮毂产品现有反倾销措施的“日落复审”(即“到期复审”)。根据欧盟反倾销法规，日落复审调查期间内，原有反倾销措施继续执行。2017年1月24日，欧盟委员会发布公告称，对原产于中国的铝合金轮毂作出反倾销日落复审终裁，裁定若取消反倾销措施，涉案产品的倾销及其对欧盟产业的损害会继续或再度发生，因此决定继续维持对涉案产品的反倾销措施，裁定对华铝合金轮毂的从价税为22.3%。2019年1-6月及2018年1-6月年本公司汽车铝轮毂产品对欧盟出口分别为2,891.07万元和2,533.24万元。

2. 2012年12月10日，印度商工部对2011年7月至2012年6月期间从中国、泰国和韩国进口的铝轮毂发起反倾销调查。2015年5月22日，印度消费税和海关中央委员会发布公告称，接受印度商工部于2014年6月9日对原产于中国、韩国和泰国铸造铝合金车轮或合金车轮做出的反倾销终裁结果，决定自公告发布之日起对上述国家进口的涉案产品征收为期5年的反倾销税，其中公司产品的反倾销税率为2.15美元/千克。2018年8月10日，印度商工部发布公告称，应印度国内企业Synergies Castings Ltd和Kosei Minda Aluminium Company Ltd提交的联合申请，对原产于或进口自中国、韩国和泰国的铝合金轮毂进行第一次反倾销日落复审立案调查，倾销调查期为2017年4月1日——2018年3月31日（12个月），损害调查期为2014年4月——2015年3月、2015年4月——2016年3月、2016年4月——2017年3月以及本倾销调查期。公司2019年1-6月及2018年1-6月向印度出口涉案产品销售金额分别为人民币0万元和13.71万元。

3. 2016年7月7日，阿根廷生产部发布2016年7月1日第169/2016号决议，应本国企业POLIMETAL S.A.申请，对原产于中国的铝合金轮毂启动反倾销立案调查。阿根廷生产部2017年6月13日发布第460-E/2017号公告，对原产于中国的铝合金轮毂作出反倾销调查初裁，决定继续对涉案产品进行调查但不征收临时反倾销税。2018年1月5日，阿根廷生产部发布第1-E/2018号决议，对原产自中国的铝合金汽车轮毂作出反倾销终裁，决定对进口自中国的涉案产品按其FOB价格的36.9%征收反倾销税。公司2019年1-6月及2018年1-6月向阿根廷出口涉案产品销售金额分别为人民币0万元和134.12万元。

4. 2019年1月10日，欧亚经济委员会发布第2019/152/AD24号公告，公布对原产于中国进口到欧亚经济联盟关税区的铝合金轮毂产品的反倾销终裁结果：裁定原产于中国的进口铝合金轮毂存在倾销，涉案产品的进口对欧亚经济联盟相关产业造成了实质性损害，倾销与实质性损害之间存在因果关系，决定对原产于中国的进口铝合金轮毂产品按33.69%的税率征收为期5年的反倾销税。公司2019年1-6月及2018年1-6月向欧亚经济联盟出口涉案产品销售金额分别为人民币4,992.67万元和8,565.89万元。

十四、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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	143,392,146.16	100.00%	22,153,521.31	15.45%	121,238,624.85	189,291,220.59	100.00%	21,896,857.56	11.57%	167,394,363.03
其中:										
合计	143,392,146.16	100.00%	22,153,521.31	15.45%	121,238,624.85	189,291,220.59	100.00%	21,896,857.56	11.57%	167,394,363.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	115,242,438.50	5,762,121.93	5.00%
1-2年	9,120,158.00	1,824,031.60	20.00%
2-3年	8,924,363.77	4,462,181.89	50.00%
3年以上	10,105,185.89	10,105,185.89	100.00%
合计	143,392,146.16	22,153,521.31	--

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）	5,762,121.93
1至2年	1,824,031.60
2至3年	4,462,181.89
3年以上	10,105,185.89
3至4年	4,478,788.55
4至5年	1,186,629.47
5年以上	4,439,767.87
合计	22,153,521.31

(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	

按组合计提坏账准备	21,896,857.56	256,663.75	0.00	0.00	22,153,521.31
合计	21,896,857.56	256,663.75	0.00	0.00	22,153,521.31

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019关联关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	帐龄	已计提坏账准备
第一名	非关联方	12,992,847.03	9.06	一年内4242703.68元， 1-2年4047617.08元， 2-3年4085841.06元，3 年以上616685.21元	3,681,264.34
第二名	非关联方	11,305,052.64	7.88	1年内	565,252.63
第三名	非关联方	10,158,549.09	7.08	1年内	507,927.45
第四名	非关联方	9,147,721.54	6.38	1年内	457,386.08
第五名	非关联方	4,624,453.05	3.23	1年内4540506.01元， 1-2年83947.04元	243,814.71
小计		48,228,623.35	33.63		5,455,645.21

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		392,547.95
其他应收款	5,930,754.58	18,576,439.95
合计	5,930,754.58	18,968,987.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		392,547.95
合计		392,547.95

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

应收出口退税	4,265,359.05	17,504,925.15
押金保证金	100,000.00	500,596.98
应收暂付款	2,805,447.02	1,775,119.55
合计	7,170,806.07	19,780,641.68

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	1,204,201.73			1,204,201.73
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	39,359.85			39,359.85
2019 年 6 月 30 日余额	1,243,561.58			1,243,561.58

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）	82,059.88
1 至 2 年	9,238.43
2 至 3 年	65,793.93
3 年以上	1,086,469.34
3 至 4 年	972,121.80
4 至 5 年	2,156.25
5 年以上	112,191.29
合计	1,243,561.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	1,204,201.73	39,359.85	0.00	1,243,561.58
合计	1,204,201.73	39,359.85	0.00	1,243,561.58

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	4,265,359.05	1 年以内	59.48%	0.00
散装水泥、新型墙体材料专项基金	应收暂付款	934,046.54	3 年以上	13.03%	934,046.54
员工社保	应收暂付款	720,527.17	1 年以内	10.05%	36,026.36
上海歌斌投资管理有限公司	押金保证	236,946.72	1 年以内	3.30%	11,847.34
中国出口信用保险公司浙江分公司	应收暂付款	107,380.41	1 年以内	1.50%	5,369.02
合计	--	6,264,259.89	--	87.36%	987,289.26

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	70,457,296.23		70,457,296.23	70,457,296.23		70,457,296.23
对联营、合营企业投资	9,157,583.87		9,157,583.87	9,099,642.51		9,099,642.51
合计	79,614,880.10		79,614,880.10	79,556,938.74		79,556,938.74

(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		
浙江跃岭进出口有限公司	10,019,676.23					10,019,676.23	
Y AND Y CORPORATION CO.,LTD	1,208,620.00					1,208,620.00	
YUELING LLC	1,229,000.00					1,229,000.00	
浙江昌益投资有限公司	58,000,000.00					58,000,000.00	
合计	70,457,296.23					70,457,296.23	

(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											
嘉兴康橙 允公投资 管理合伙 企业(有 限合伙)	9,099,642 .51			57,941.36						9,157,583 .87	
小计	9,099,642 .51			57,941.36						9,157,583 .87	
合计	9,099,642 .51			57,941.36						9,157,583 .87	

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	365,521,350.71	285,601,291.03	439,022,292.93	367,796,391.69
其他业务	714,879.57	571,497.47	617,512.81	474,047.85
合计	366,236,230.28	286,172,788.50	439,639,805.74	368,270,439.54

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	34,284.91
权益法核算的长期股权投资收益	57,941.36	0.00
理财产品收益	0.00	168,777.46
远期外汇交割收益	941,127.00	-192,600.00

合计	999,068.36	10,462.37
----	------------	-----------

6、其他

十五、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	-605,073.15	
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）	6,155,381.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,636,559.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,210.53	
减：所得税影响额	587,393.84	
合计	3,328,565.06	--

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	3.26%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。