

公司代码：600960

公司简称：渤海汽车

# 渤海汽车系统股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈宝、主管会计工作负责人王云刚及会计机构负责人（会计主管人员）赵金宝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）出具的审计报告，公司2019年度实现归属于上市公司股东的净利润72,377,825.95元，期末公司累计可供分配利润为426,257,393.15元。

公司2019年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1元。截至2019年12月31日，公司总股本950,515,518股，以此计算合计拟派发现金红利9,505,155.18元，剩余未分配利润结转下一年度，本年度公司不进行资本公积金转增股本。

如在本次董事会决议公告日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	63
第十二节	备查文件目录.....	259

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	渤海汽车系统股份有限公司
公司章程	指	渤海汽车系统股份有限公司公司章程
北汽集团	指	北京汽车集团有限公司
海纳川	指	北京海纳川汽车部件股份有限公司
博海精机	指	滨州博海精工机械有限公司
活塞有限	指	滨州渤海活塞有限公司
泰安启程	指	泰安启程车轮制造有限公司
滨州轻量化	指	海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
渤海柯锐世	指	渤海柯锐世电气有限公司
海纳川翰昂	指	北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司
诺德科技	指	诺德科技股份有限公司
柯锐世滨州	指	柯锐世渤海（滨州）电气有限公司
BTAH	指	BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH
渤海国际	指	渤海汽车国际有限公司
滨州特迈	指	滨州特迈汽车部件有限公司
北汽蓝谷	指	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	渤海汽车系统股份有限公司	
公司的中文简称	渤海汽车	
公司的外文名称	Bohai Automotive Systems CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	BHAS	
公司的法定代表人	陈宝	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁春晖	黄岩
联系地址	山东省滨州市渤海二十一路569号	山东省滨州市渤海二十一路569号

电话	0543-8203960	0543-8203960
传真	0543-8203962	0543-8203962
电子信箱	dsh@bhpiston.com	dsh@bhpiston.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	山东省滨州市渤海二十一路569号
公司注册地址的邮政编码	256602
公司办公地址	山东省滨州市渤海二十一路569号
公司办公地址的邮政编码	256602
公司网址	www.bhpiston.com
电子信箱	dsh@bhpiston.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	渤海汽车系统股份有限公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	渤海汽车	600960	渤海活塞、滨州活塞

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	山东省青岛市东海西路39号世纪大厦26-27层
	签字会计师姓名	牟敦潭、季万里

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年

营业收入	4,917,641,346.68	3,877,978,627.17	26.81%	2,498,547,135.54
归属于上市公司股东的净利润	72,377,825.95	139,307,362.31	-48.04%	238,334,470.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,734,083.33	124,571,686.17	-66.50%	199,645,010.93
经营活动产生的现金流量净额	433,401,014.18	-66,265,282.52	754.04%	-57,204,195.06
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	4,723,660,728.65	4,830,081,692.54	-2.20%	4,503,471,955.30
总资产	8,893,619,073.64	9,482,224,723.35	-6.21%	6,781,338,378.04

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0761	0.1466	-48.09%	0.2507
稀释每股收益(元/股)	0.0761	0.1466	-48.09%	0.2507
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0439	0.1311	-66.51%	0.2100
加权平均净资产收益率(%)	1.54%	3.07%	减少1.53个百分点	5.43%
扣除非经常性损益后的加权	0.89%	2.74%	减少1.85个	4.55%

平均净资产收益率 (%)			百分点	

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月 份)	第三季度 (7-9 月 份)	第四季度 (10-12 月 份)
营业收入	1,299,485,113 .47	1,227,705,0 66.89	1,085,970,2 64.58	1,304,480,90 1.74
归属于上市公司股东的净利润	22,347,202.89	- 5,444,921.5 4	- 9,737,627.8 9	65,213,172.4 9
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,045,472.27	- 7,103,811.8 1	- 15,078,947. 74	47,871,370.6 1
经营活动产生的现金流量净额	142,801,418.6 5	41,968,328. 38	103,742,139 .30	144,889,127. 85

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-761,297.63		-10,600.88	-162,121.56



越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,969,714.44		15,336,694.81	69,444,465.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	18,549.44		26,655.66	2,446,733.51
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
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	1,306,493.17			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		1,120,923.44	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/

对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,578,132.95		-294,075.81	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目				13,448,868.42
少数股东权益影响额	-658,504.93		-137,560.34	-229,400.27
所得税影响额	-3,809,344.82		-1,306,360.74	-
				19,361,349.57
合计	30,643,742.62		14,735,676.14	38,689,459.54

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	837,941,598.20	623,180,348.45	- 214,761,249.75	0
交易性金融资产		1,306,493.17	1,306,493.17	1,306,493.17
合计	837,941,598.20	624,486,841.62	- 213,454,756.58	1,306,493.17

#### 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司主营业务

公司主要从事活塞及组件、轻量化汽车零部件、汽车轮毂、汽车空调、减震器、排气系统、油箱、启停电池等多个产品的设计、开发、制造及销售，实现了新能源汽车及传统汽车轻量化零部件、汽车动力总成部件、底盘总成部件及热交换系统部件的产业布局。

公司子公司渤海活塞是国内最大的活塞生产企业，多年来一直保持国内活塞产品产销量第一的位置，是国内极少数具备大批量生产欧V、国VI活塞产品的企业之

一。作为全国内燃机标准化技术委员会活塞环分委员会的主持单位，公司负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准 9 项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。公司主导产品高性能活塞的直径横跨 30mm 至 400mm，品种达 1,000 多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械等动力机械领域，为潍柴动力、一汽集团、东风集团、上汽集团、广西玉柴、东风康明斯、中国重汽、福田汽车、江淮汽车、长安集团、广汽集团、奇瑞汽车、长城汽车、比亚迪汽车、华晨汽车、江铃汽车、吉利汽车等多家知名整车和发动机厂配套；建立了覆盖全国的社会配件经销商营销网络；为美国康明斯、大众、戴姆勒·奔驰、卡特彼勒、克莱斯勒、GE、纳威司达、德国道依茨、MAN、科勒、约翰迪尔、川崎重工、洋马等国际公司相继配套。

公司子公司 BTAH，以生产铝合金轻量化驱动件、发动机部件、底盘及结构部件为主，主要供应欧洲各大主机厂及一级供应商，主要客户包括宝马、大众、奥迪、戴姆勒、宾利、福特、起亚、麦格纳等。BTAH 与滨州轻量化推进战略协同，以铝合金轻量化产品研发能力建设为核心任务，调整转型，聚焦中高端市场，促进品质提升，实现市场开拓。

公司子公司滨州轻量化主要从事铝合金轻量化汽车部件（发动机部件、变速器部件、车身结构件、底盘部件、电驱动部件等）的研发、制造以及销售，是轻量化汽车部件研发生产基地。公司聚焦中高端市场及新能源汽车市场，并以其精益求精的产品质量以及高效准时的交付能力赢得了客户的信任。现已通过北京奔驰的潜在供应商审核，成功进入戴姆勒全球供应商体系。

公司子公司泰安启程主要从事铝合金车轮的生产、设计、研发、销售并提供相关产品的技术咨询、技术服务，是国内主要的铝合金车轮出口生产企业之一。公司产品以国外零售市场销售出口为主，部分供应 OEM 整车厂。主要出口到国际 AM 市场，并在国际 AM 市场上享有较高的声誉，在国际汽车铝轮 AM 细分市场上，处于国内企业前列。

此外，公司与翰昂、彼欧英瑞杰、天纳克、柯锐世等国际知名汽车零部件制造商合资合作从事汽车空调、塑料油箱、减振器、排气系统、汽车启停电池等汽车零部件的生产、销售。

## （二）公司经营模式

公司坚持以客户为核心，围绕客户需求进行开发、设计、营销和服务。采用以销定产、以产定购、订单拉动、管理联动的生产模式，实现了从顾客需求识别到交付和售后服务的整个价值链（CRM（Customer Resources Management 客户关系管理）→ERP（Enterprise Resources Planning 企业资源规划）→CRM）的快速反应管理和分析，保证了公司满足市场变化的要求。

### 1. 采购模式

公司采购的原材料主要包括铝锭、液态铝及镁、镍、硅、铜等。主要采取以产定购的模式，以集中采购的方式，分批或一次性向供应商进行采购。

#### （1）采购流程图：



#### （2）采购流程简介：

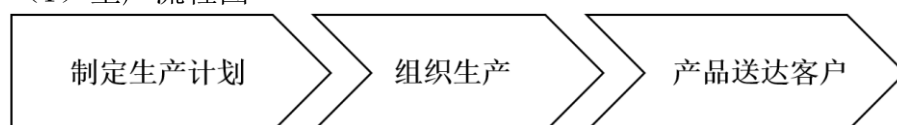
流程	主要内容
提交采购需求	生产部门根据生产计划向采购部门提出采购需求，列明采购种类、

	数量、规格等信息。
选择供应商	采购部门根据采购需求，综合考虑供应商的实力、信用等因素，选择具备供货能力的供应商，并进行询价，制定采购计划；
审批	根据公司管理层授权，由相关负责部门进行审批。
鉴定采购合同	与供应商签订采购合同，对商品价格、数量以及交货时间、地点等进行确认。
验收入库	质量部门负责对采购商品的质量进行检验，并将检验结果进行汇总，采购商品通过检验后由仓库管理部门进行清点入库。

## 2. 生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式，根据客户订单需求，结合产品的库存情况，制定生产计划下达给各生产单位。

### (1) 生产流程图



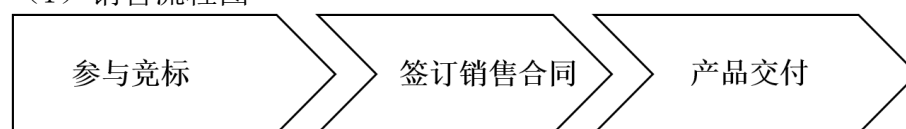
### (2) 生产流程简介

流程	主要内容
制定生产计划	公司根据客户年度采购预测，制定年度生产计划，同时根据每月实际收到订单制定滚动月计划、周计划、日计划。
组织生产	生产部门接到生产计划后安排生产，通过生产过程控制、质量检验、产品入库等多个环节对生产过程进行控制，确保产品质量。
产品送达客户	完工产品主要采用即时送达方式送交客户。

## 3. 销售模式

公司主要采用直销模式向主机厂及整车厂提供配套产品，通过竞标方式获得相关车型配套项目后，经过技术设计、模具开发、产品试制和客户样件认可等批准通过后，公司与客户建立长期合作关系，正式进入批量供货阶段。

### (1) 销售流程图



### (2) 销售流程简介

流程	主要内容
参与竞标	公司主要采取参与竞标的方式接受客户订单。参与竞标前，公司将对报价进行合理性分析，并对本身的研发能力以及产能情况进行评估，确保能按时保质交货；
签订销售合同	与客户签订销售合同，确定销售产品型号、价格、交货时间、结算方式等
产品交付	生产完成后，公司根据合同约定组织发货。

### (三) 行业情况

2019年，受到宏观经济增速放缓、中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，国内汽车行业面临的压力进一步加大，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长。

纵观全球汽车行业，在增速放缓的大趋势下，新老造车势力纷纷加速布局和调整战略，加速了汽车行业变革和发展的态势。尽管受到汽车行业整体下行影响，2019年汽车零部件消费市场遇冷，但长期向好势头不变，汽车零部件行业仍然具备

较大的发展机遇。我国政府出台了一系列鼓励基础零部件发展的政策措施，为零部件行业的发展和科技创新提供了坚实基础；在转型升级的大背景下，各企业纷纷加大研发投入，注重技术革新，国内零部件配套体系逐步与世界接轨，整体行业长期向好的势头不变；近年来我国汽车市场消费结构发生较大变化，低端市场萎缩，消费逐步升级，汽车行业从高增长进入高质量增长阶段，高端品牌销量占比不断上升带动了汽车零部件零售价格及盈利能力的提升，都将为公司未来业务发展带来更大的机遇。

根据国家环保部门发布的《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》的要求，国VI排放标准自2019年起已分步实施。标准切换将大力推动缸内增压、发动机小型化等技术升级，同时对发动机部件的产品和技术提出了更高的要求，从而带动高强度锻钢活塞的市场需求量大幅提升。由于锻钢活塞技术壁垒较高，活塞行业市场份额将越来越向具备核心技术及大规模生产能力的头部企业集中，锻钢活塞更高的利润率也将进一步为公司带来更好的发展前景。

目前国内新能源汽车的渗透率依然较低，根据工信部会同有关部门起草的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）年（征求意见稿）》及《节能与新能源汽车技术路线图》，到2025年，国内新能源汽车新车销量占比达到25%左右。新能源汽车对续航里程的要求对轻量化汽车部件的需求更为旺盛，新能源汽车的增长将大幅度提升轻量化车身结构件的市场需求，带动公司轻量化业务的持续发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

渤海汽车是北京汽车集团有限公司所属的上市公司，下辖10家子公司，分布于山东滨州、山东泰安、北京和德国，其中与翰昂、天纳克、彼欧英瑞杰等国际知名汽车零部件生产商合资成立了6家合资企业。公司主导产品有高性能活塞、轮毂、缸体缸盖、汽车空调、油箱、减振器、排气管、轻量化部件等。公司秉承“客户至上、诚信、责任、创新”的价值观，紧跟市场需求，在市场竞争中树立了技术先进、客户资源优质、品牌力强和规模优势明显的核心竞争力。

公司是国内最大的活塞生产企业，多年来一直稳坐国内活塞产品产销量第一的宝座，是国内极少数具备大批量生产欧V以及国VI标准活塞产品能力的企业之一；同时公司还拥有较强的轻量化铝制部件生产能力，为了进一步适应市场需求和降低产品成本，通过自主研发到规模化工业生产的无缝连接，公司不断优化资源配置，开展境内外资源整合，根据市场需求和产品成本合理配置境内外产能。

公司始终致力于建设国际先进的技术开发平台，成立了渤海汽车技术中心，引进国际高端的设备和软件资源，不断加强国际技术交流合作，拥有国家级企业技术中心、国家工程和认可实验室、企业博士后科研工作站，2019年取得了38项技术专利。公司在活塞设计开发技术、新材料开发应用、轻量化产品研发、铝材熔炼技术研究等方面都居于国内领先地位和国际先进水平。目前公司技术中心共设有活塞技术研发分中心、轻量化技术研发分中心和境外研发分中心，具备强大的境内外协同研发能力。在活塞领域，公司是全国内燃机标准化技术委员会活塞环分委员会的主持单位，负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准9项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产

品验收标准。同时，公司在高性能特种活塞、真空压铸、锻旋车轮等产品的开发上均取得了良好的成果，掌握了活塞制造和铝制汽车部件铸造的核心技术。

公司立足于市场，紧盯国内外汽车零部件发展趋势，积极拥抱新能源化和轻量化浪潮，拥有大量长期优质的客户资源，在长期合作中与客户建立了牢固的合作关系。公司主导产品高性能活塞，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域，为潍柴动力、一汽集团、东风集团、上汽集团、广西玉柴、东风康明斯、中国重汽、福田汽车、江淮汽车、长安集团、广汽集团、奇瑞汽车、长城汽车、比亚迪汽车、华晨汽车、江铃汽车、吉利汽车等多家知名整车和发动机厂配套；建立了覆盖全国的社会配件经销商营销网络；为美国康明斯、大众、戴姆勒、卡特彼勒、克莱斯勒、GE、纳威司达、道依茨、MAN、科勒、约翰迪尔、川崎重工、洋马等国际公司相继配套。公司德国子公司的主导产品铝制汽车结构件长期给大众、戴姆勒、宝马、VOVOL 等客户供货，在欧洲汽车铝合金铸造行业居于领先地位。

公司重视企业品牌形象建设，拥有“渤海”“GANDERIM”等市场认可度高的品牌。其中，“渤海”牌商标经过 30 多年的使用，已经在行业广大消费者中形成了良好的信誉和口碑。公司连续多年荣获潍柴动力、玉柴机器、上海柴油机厂、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、江淮动力、福田动力、雷沃动力、东风康明斯等国内知名发动机公司“优秀供应商”、“质量优胜奖”等荣誉称号以及历届山东省著名商标荣誉称号。

公司始终坚持企业文化的传承与弘扬，以“坚韧、执着、专注、极致”的工匠精神作为企业文化引领，以“掌握核心动力，推动出行变革”为公司使命，充分发挥党建的“引领、助推、凝聚、服务”作用，为加快建设国际一流汽车零部件供应商，创立常青企业提供了强大的精神动力和文化支撑。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，在全球经济增速放缓，国际国内经济形势面临诸多考验，风险与机遇并存的大环境下，渤海汽车全体员工凝心聚力，各业务板块锐意进取，报告期内保证了公司稳中求进的发展态势，基本实现了既定经营目标。全年实现营业收入 49.18 亿元，同比增长 26.81%；实现利润总额 10,444.14 万元，同比下降 35.18%；实现净利润 7,344.03 万元，同比下降 40.87%，其中：归属于上市公司股东的净利润 7,237.78 万元，同比下降 48.04%。

### 二、报告期内主要经营情况

2019 年，汽车行业形势整体下行，中美贸易争端影响加剧，面对不利的市场环境，渤海汽车紧密围绕市场需求和公司经营目标，积极把握消费结构升级和技术发展趋势，从高端制造战略入手，加快产品转型、市场转型、合作伙伴转型、人才转型步伐，大力拓展新项目、新客户，同时深化精益生产管理，实现降本增效。企业的发展总体保持平稳，报告期内各业务板块具体情况如下：

#### 活塞板块

报告期内，活塞板块积极围绕产品升级谋求市场新突破，全面加强高端前沿产品的精益研发能力，通过创新提质强化公司核心竞争力，建立了系统的国 VI 活塞新产品正向研发体系，成为国内唯一一家国 VI 锻钢活塞大批量供货的供应商。其中，国际市场方面，锻钢活塞成功配套欧洲高端客户，顺利获得德国曼 D26、瑞典斯堪尼亚 CBE1/DW5 钢活塞的独家开发权；国内市场方面，钢活塞开发全面开花，重汽、潍

柴、玉柴、康明斯等重要客户，先后通过了样件、试验、小批生产等环节，另外，大众 EA211 1.5MPI、潍柴 H1 WP10.5HLE 新产品项目顺利实现 SOP。国 VI 高效活塞成为新一代国 VI 排放发动机的标配将带动公司高强度锻钢活塞市场需求大幅增加。

#### 轻量化板块

公司于 2018 年实施了收购德国公司 TRIMET Automotive Holding GmbH（现已更名为 BOHAI Trimet Automotive Holding GmbH）75% 股权的事项，并于 2018 年 8 月 2 日完成了股权交割；收购完成后，公司董事会积极关注资产重组的实施进展情况，2019 年度，公司通过战略协同、资源融合、组织协调、人力资源管理等措施完成了对重组标的公司在业务、人力资源、组织结构等多方面的整合，实施进度与重组方案无重大差异。

报告期内，德国 BTAH 公司生产经营稳步开展，管理提升项目逐步展开，并依托渤海汽车研发中心统筹境内外研发体系。滨州轻量化和 BTAH 公司在报告期内建立了良好的业务协同机制，借助 BTAH 在开创性铝材料科技方面的技术优势及国际客户资源优势，依托滨州轻量化在国内的生产资源，进行了技术、工艺、市场的深度整合融合，实现研发体系、管理体系的资源共享，全面提升了滨州轻量化研发能力和市场开拓能力。报告期内，滨州轻量化通过了北京奔驰的潜在供应商审核，成功进入戴姆勒全球供应商体系，全年共取得包括北京奔驰在内的 6 家客户 8 种产品定点项目。积极开发新项目，实现产品多元化，实现变速器、变矩器、AB 柱、进气管等产品向 DAE、潍柴动力、北京新能源等企业供货。

#### 轮毂板块

泰安启程在巩固完善原有业务的前提下，积极寻找优质项目，完成了新客户开发并实现批量生产，拓展了新市场，增强了公司盈利能力。同时，泰安启程坚持研发创新，不断完善自主研发体系，报告期内取得了 7 项专利技术，通过聚焦高端汽车改装市场，实现了新产品研发，拓展了公司产品序列，提升了产品竞争力和盈利能力。

#### 研发板块

加强前瞻性轻量化研发能力建设，2019 年 5 月，渤海汽车技术中心正式挂牌成立，搭建共性化、国际化、创新化产品研发平台，并于 2019 年 11 月获得两个国家级项目支持。技术中心依托渤海活塞国家级技术中心和德国 BTAH 公司的平台优势，立足于前沿轻量化技术，推动产品转型落地，加快公司传统产品向高附加值、高技术含量转型，为公司实施轻量化发展战略提供了坚实的技术支持。

报告期内，公司及各下属企业大力深化精益化管理，从生产、采购、销售等多个维度降低成本、提升效率；通过生产线改造升级，预防性维护，提高产品生产效率和降低产品成本，有效地控制了成本和费用。

### （一） 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,917,641,346.68	3,877,978,627.17	26.81
营业成本	4,272,805,243.45	3,313,991,454.92	28.93
销售费用	127,571,441.78	119,853,673.29	6.44
管理费用	203,769,259.53	168,837,379.02	20.69
研发费用	102,271,492.18	104,368,354.32	-2.01

财务费用	101,060,137.23	46,726,181.89	116.28
经营活动产生的现金流量净额	433,401,014.18	-66,265,282.52	754.04
投资活动产生的现金流量净额	-259,878,925.54	-863,280,686.82	-69.90
筹资活动产生的现金流量净额	-378,581,535.86	1,422,503,794.45	-126.61

注：

1. 财务费用与去年同比增长 116.28%，主要是发行债券导致利息费用增加所致。
2. 经营活动产生的现金流量净额较去年大幅增加，主要因 BTAH 公司全年并入增加的经营活动现金流；
3. 投资活动产生的现金流量净流出较去年大幅减少，主要因 2018 年收购 BTAH 公司导致投资活动现金大幅增加所致；
4. 筹资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要因 19 年渤海汽车股份有限公司偿还银行借款及渤海国际 2018 年收购 BTAH 公司借款所致；

## 2. 收入和成本分析

适用  不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件制造	4,046,834,714.58	3,486,569,543.07	13.84	81.72	98.22	减少 7.18 个百分点
汽车零部件批	616,997,130.85	579,633,188.96	6.06	-1.58	-7.57	增加 6.10 个百分点



发 与 零 售						
主营业务分产品情况						
分 产 品	营业收入	营业成本	毛利 率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利 率比 上年 增减 (%)
活 塞 类	1,495,873,814.59	1,184,882,015.07	20.79	-1.77	2.83	减少 3.54 个百 分点
铝 制 结 构 件	2,040,984,799.72	1,887,435,668.17	7.52	2,225.36	1,779.60	增加 21.93 个百 分点
轮 毂	509,976,100.27	414,251,859.83	18.77	-17.26	-18.17	增加 0.91 个百 分点
汽 车 蓄 电 池	616,997,130.85	579,633,188.96	6.06	-1.58	-7.57	增加 6.10 个百 分点
主营业务分地区情况						
分 地 区	营业收入	营业成本	毛利 率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利 率比 上年 增减 (%)
国 内	2,138,214,970.05	1,824,975,221.65	14.65	-29.31	-30.33	增加 1.25 个百 分点
国 外	2,613,048,262.16	2,309,157,312.30	11.63	245.69	276.91	减少 7.32 个百 分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存 比上年 增减 (%)
活塞	只	21,604,962	21,162,620	5,897,847	-9.97	-9.89	-20.36
铝制结构件	吨	33,487	32,668	3,395	100.78	69.86	52.39
轮毂	只	863,488	892,370	70,501	-19	-14	-15

产销量情况说明  
无

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
汽车 零件 制造	原材料	2,173,171,110.25	62.33	977,720,403.14	55.58	122.27	
	直接人工	588,211,779.48	16.87	288,817,151.28	16.42	103.66	
	制造费用	725,186,653.33	20.80	492,428,128.95	28.00	47.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
活塞 类	原材料	665,074,275.06	56.13	662,217,257.54	57.47	0.43	
	直接人工	242,071,395.68	20.43	231,032,817.36	20.05	4.78	

	制造费用	277,736,344.33	23.44	259,033,303.45	22.48	7.22	
铝制结构件	原材料	1,291,211,047.90	68.41	55,789,137.07	55.56	2,214.45	
	直接人工	313,470,277.48	16.61	18,461,132.63	18.38	1,598.00	
	制造费用	282,754,342.79	14.98	26,166,818.69	26.06	980.58	
轮毂	原材料	216,885,787.30	52.36	259,714,008.54	51.30	-16.49	
	直接人工	32,670,106.32	7.89	39,323,201.29	7.77	-16.92	
	制造费用	164,695,966.22	39.76	207,228,006.81	40.93	-20.52	

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 148,878.91 万元，占年度销售总额 30.27%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 32,021.93 万元，占年度销售总额 6.51 %。

前五名供应商采购额 133,166.37 万元，占年度采购总额 41.99%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 57,963.32 万元，占年度采购总额 18.28%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	增减幅度
销售费用	127,571,441.78	119,853,673.29	6.44%
管理费用	203,769,259.53	168,837,379.02	20.69%
财务费用	101,060,137.23	46,726,181.89	116.28%

注：财务费用与去年同比增长 116.28%，主要是发行债券导致利息费用增加所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	102,271,492.18
本期资本化研发投入	0

研发投入合计	102,271,492.18
研发投入总额占营业收入比例(%)	2.08
公司研发人员的数量	284
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	5.31
研发投入资本化的比重(%)	0

## (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	433,146,316.51	-66,265,282.52	753.65
投资活动产生的现金流量净额	-259,624,227.87	-863,280,686.82	-69.93
筹资活动产生的现金流量净额	-378,581,535.86	1,422,503,794.45	-126.61

注：（1）经营活动产生的现金流量净额较去年大幅增加，主要因 BTAH 公司全年并入增加的经营现金流；

（2）投资活动产生的现金流量净流出较去年大幅减少，主要因 2018 年收购 BTAH 公司导致投资活动现金大幅增加所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要因 19 年渤海汽车股份有限公司偿还银行借款及渤海国际 2018 年收购 BTAH 公司借款所致；

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	184,502.20	20.75	203,408.54	21.45	-9.29	
应收票据	129,774.81	14.59	155,607.36	16.41	-16.60	

及应收账款						
其他应收款	10,895.76	1.23	9,672.80	1.02	12.64	
存货	95,321.15	10.72	100,621.24	10.61	-5.27	
流动资产合计	447,170.30	50.28	493,987.78	52.10	-9.48	
长期股权投资	63,349.16	7.12	62,332.98	6.57	1.63	
其他权益工具投资	62,318.03	7.01	84,635.58	8.93	-26.37	
投资性房地产	7,019.35	0.79	7,276.29	0.77	-3.53	
固定资产	204,047.93	22.94	211,357.66	22.29	-3.46	
在建工程	55,097.58	6.20	32,758.80	3.45	68.19	
无形资产	31,833.36	3.58	33,527.61	3.54	-5.05	
商誉	740.20	0.08	743.22	0.08	-0.41	
非流动资产合计	442,191.61	49.72	454,234.70	47.90	-2.65	
资产总计	889,361.91	100.00	948,222.47	100.00	-6.21	
短期借款	35,888.95	4.04	113,361.80	11.96	-68.34	
应付票据及应付账款	72,997.95	8.21	88,328.76	9.32	-17.36	
预收款项	5,277.64	0.59	7,628.15	0.80	-30.81	
应付职工薪酬	4,438.23	0.50	4,273.47	0.45	3.86	
应交税费	3,768.93	0.42	4,772.17	0.50	-21.02	
一年内到期的非流动负债	2,428.64	0.27	12,388.39	1.31	-80.40	
流动负债合计	143,210.96	16.10	244,178.06	25.75	-41.35	
长期借款	90,695.80	10.20	94,481.64	9.96	-4.01	
应付债	102,546.21	11.53	39,824.64	4.20	157.49	

券						
长期应付款	6,968.54	0.78	7,228.63	0.76	-3.60	
预计负债	2,475.32	0.28	1,945.26	0.21	27.25	
递延所得税负债	7,074.82	0.80	13,582.04	1.43	-47.91	
非流动负债合计	234,305.54	26.35	181,598.22	19.15	29.02	
负债合计	377,516.50	42.45	425,776.29	44.90	-11.33	
其他综合收益	6,193.88	0.70	22,910.15	2.42	-72.96	
专项储备	510.73	0.06	248.57	0.03	105.47	
归属于母公司股东权益合计	472,366.07	53.11	483,008.17	50.94	-2.20	
少数股东权益	39,479.33	4.44	39,438.01	4.16	0.10	
股东权益合计	511,845.40	57.55	522,446.18	55.10	-2.03	
负债和股东权益总计	889,361.91	100.00	948,222.47	100.00	-6.21	

## 其他说明

注：（1）在建工程较期初数增长 68.19%，主要是渤海柯锐世公司和轻量化公司增加投资所致；

（2）短期借款期末较期初减少 68.34%，主要是渤海汽车本部偿还短期借款所致；

（3）预收款项期末较期初减少 30.81%，主要是海纳川翰昂公司确认收入所致；

（4）一年内到期的非流动负债期末较期初减少 80.40%，主要是调整到此科目的长期款项到期兑付所致；

（5）应付债券期末较期初增长 157.49%，主要是本期发行中期债券增加所致；

（6）递延所得税负债期末较期初减少 47.91%，主要是公司持有的北汽蓝谷股权公允价值变动所致；

（7）其他综合收益期末较期初减少 72.96%，主要是公司持有的北汽蓝谷股权公允价值变动所致；

（8）专项储备期末较期初增长 105.47%，是因为轻量化公司和淄博活塞公司增加安全生产专项储备所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节 公司业务摘要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

适用 不适用

## 现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
滨州渤海活塞有限公司	3000 万只	3000 万只	72
泰安启程车轮制造有限公司	70 万只	70 万只	95
滨州轻量化	25 万套/8605 吨	15 万套/5163 吨	51
Harzgerode	19000 吨	19000 吨	90
Sömmerda	6000 吨	6000 吨	73

## 在建产能

适用 不适用

## 产能计算标准

适用 不适用

## 2. 整车产销量

适用 不适用

## 3. 零部件产销量

适用 不适用

## 按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)

活塞	21,162,620	23,485,339	-9.89%	21,604,962	23,998,477	-9.97%
铝制结构件	32,668	19,232	69.86%	33,487	16,679	100.78%
轮毂	892,370	1,033,428	-14%	863,488	1,059,788	-19%

#### 按市场类别

√适用 □不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
活塞	19,061,377	21,473,865	-11.23%	2,101,243	2,011,474	4.46%
铝制结构件	32,668	19,232	69.86%	0	0	0
轮毂	11,367	6,618	72%	881,003	1,026,810	-14%

#### 4. 新能源汽车业务

□适用 √不适用

#### 5. 其他说明

□适用 √不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

##### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

##### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

可供出售权益工具系截至报告期末本公司持有的上市公司北汽蓝谷新能源科技股份有限公司 105,269,045 股股票，持股比例 3.14%。



**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

2019年9月5日，公司召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于拟转让控股子公司51%股权的议案》，你通过北交所挂牌转让控股子公司渤海柯锐世51%股权，转让完成后公司将不再持有渤海柯锐世股权。截至报告期末，该事项尚未实施完成。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**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	
滨州渤海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州经济开发区渤海小额贷款有限公司	滨州市黄河五路315号	滨州市黄河五路315号	财务咨询与贷款	51.00		设立
滨州渤海联合动力部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	51.00		设立
淄博渤海活塞有限责任公司	高青县城黄河路17号	高青县城黄河路17号	制造业	84.71		同一控制下企业合并
海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司	滨州市渤海二十四路219号	滨州市渤海二十四路219号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
泰安启程车轮制造有限公司	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	制造业	49.00	51.00	同一控制下企业合并
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	制造业	51.00		设立
渤海柯锐世电气有限公司	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路279号	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路279号	销售	51.00		设立
滨州渤海活塞有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州特迈汽车部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
渤海汽车国际有限公司	德国法兰克福	德国法兰克福	制造业		100.00	设立
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
Harzgerode Guss GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
Sömmerda Guss GmbH	Essen	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控制下企业合并

**(2) 重要的非全资子公司**

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
滨州经济开发区渤海小额贷款有限公司	49.00	1,959,675.34		56,280,495.49
滨州渤海联合动力部件有限公司	49.00	1,212,983.42		6,401,047.49
淄博渤海活塞有限责任公司	15.29	476,577.35	260,121.08	11,916,761.91
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	49.00	-364,180.38		7,631,714.89
渤海柯锐世电气有限公司	49.00	-14,108,865.26		130,406,518.23

BOHAI Automotive GmbH	TRIMET Holding	25.00	11,622,039.35		182,579,861.21
-----------------------------	-------------------	-------	---------------	--	----------------

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末金额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	106,840,777.06	10,874,392.86	117,715,169.92	2,857,015.84		2,857,015.84
滨州博海联合动力部件有限公司	21,790,392.76	213,402.74	22,003,795.50	8,940,433.28		8,940,433.28
淄博渤海活塞有限责任公司	31,341,964.93	158,027,525.64	189,369,490.57	100,513,691.23	10,917,526.56	111,431,217.79
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	29,603,076.66	12,044,650.57	41,647,727.23	26,072,798.89		26,072,798.89
渤海柯锐世电气有限公司	210,582,309.98	534,010,033.45	744,592,343.43	477,251,482.75	1,205,109.19	478,456,591.94
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	632,434,038.33	698,668,377.77	1,331,102,416.10	452,060,402.92	148,722,568.32	600,782,971.24

(续)

子公司名称	期初金额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	103,172,158.07	8,839,482.53	112,011,640.60	1,152,823.95		1,152,823.95
滨州博海联合动力部件有限公司	16,056,100.82	200,793.77	16,256,894.59	5,669,008.74		5,669,008.74
淄博渤海活塞有限责任公司	92,224,590.42	163,507,652.52	255,732,242.94	168,990,969.31	11,259,410.88	180,250,380.19
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	37,708,523.19	12,306,729.27	50,015,252.46	33,697,098.85		33,697,098.85
渤海柯锐世电气有限公司	320,270,493.81	473,763,249.80	794,033,743.61	497,634,222.80	1,470,166.74	499,104,389.54
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	727,860,359.82	708,224,566.65	1,436,084,926.47	595,053,521.53	155,006,976.21	750,060,497.73

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	15,020,936.28	3,999,337.43	3,999,337.43	2,117,520.85	16,981,205.53	11,508,411.98	11,508,411.98	-13,704,758.90
滨州博海联合动力部件有限公司	59,926,125.26	2,475,476.37	2,475,476.37	-745,530.73	38,888,272.65	984,948.46	984,948.46	-2,114,276.00
淄博渤海活塞有限责任公司	276,758,052.33	3,116,921.82	3,116,921.82	416,743.27	292,274,750.76	6,300,925.12	6,300,925.12	-49,321,659.32
北京海纳川翰昂汽	80,145,085.37	-743,225.27	-743,225.27	2,342,543.52	4,162,766.38	-8,997,028.58	-8,997,028.58	-12,139,434.37

汽车零部件有限公司								
渤海柯锐世电气有限公司	616,997,130.85	-28,793,602.58	-28,793,602.58	-6,542,722.37	626,885,726.48	-45,220,320.20	-45,220,320.20	-14,320,206.43
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	1,959,301,620.98	46,488,157.41	44,295,016.12	313,849,814.47	904,299,512.12	17,543,644.51	10,751,906.98	-160,802,416.88

## 2、在联营企业中的权益

### (1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	制造业		35.00	权益法
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	制造业		40.00	权益法
天纳克(北京)排气系统有限公司	北京市通州区工业开发区梧桐路	北京市通州区工业开发区梧桐路	制造业		49.00	权益法
柯锐世渤海(滨州)电气有限公司	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧桐五路以北	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧桐五路以北	制造业		49.00	权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期金额				
	翰昂汽车零部件(北京)有限公司	天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	天纳克(北京)排气系统有限公司	柯锐世渤海(滨州)电气有限公司
流动资产	1,257,557,511.07	772,129,398.74	629,157,945.42	133,284,426.96	149,226,258.75
非流动资产	385,772,913.77	233,606,435.95	304,551,694.22	32,232,895.78	1,110,080,301.05
资产合计	1,643,330,424.84	1,005,735,834.69	933,709,639.64	165,517,322.74	1,259,306,559.80
流动负债	565,163,627.45	753,525,813.33	598,967,498.23	98,922,795.08	245,527,692.12
非流动负债	4,965,723.84	38,298,932.22	11,280,926.32	2,767,766.05	667,228,734.31
负债合计	570,129,351.29	791,824,745.55	610,248,424.55	101,690,561.13	912,756,426.43
少数股东权益	10,588,372.15				
归属于母公司股东权益	1,062,612,701.40	213,911,089.14	323,461,215.09	63,826,761.61	346,550,133.37
按持股比例计算的净资产份额	212,522,540.28	74,868,881.20	129,384,486.04	31,275,113.19	169,809,565.36
调整事项					
—商誉					
—内部交易未实现利润					
—其他					
对联营企业权益投资的账面价值	212,522,540.28	74,868,881.20	129,384,486.04	31,275,113.19	169,809,565.36
营业收入	1,759,698,334.98	947,102,183.18	887,664,092.36	249,931,388.13	4,442,803.52
净利润	87,516,638.09	-13,807,200.57	55,697,290.32	29,308,823.30	-40,426,549.35
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	87,507,758.67	-13,807,200.57	55,697,290.32	29,308,823.30	-40,426,549.35
本期收到的来自联营企业的股利					

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

2019年，受宏观经济增速回落、中美贸易战，以及消费信心等因素的影响，我国汽车产业面临较大的压力，行业主要经济效益指标增速放缓，增幅回落。2019年，汽车产销分别完成2572.1万辆和2576.9万辆，产销量同比分别下降7.5%和8.2%，产销量降幅比上年分别扩大3.3和5.4个百分点。

受新冠肺炎疫情影响，预计2020年国内汽车消费市场整体仍将面临较大的压力，国际汽车市场，尤其是欧美部分国家疫情防控形势严峻复杂，多家汽车及汽车零部件制造企业宣布停产，冲击全球供应链，预计2020年公司业绩将受到影响，可能出现一定程度的下滑。

2020年是十三五收官之年，为应对疫情冲击对我国经济造成的不利影响，稳定经济形势，国家陆续出台了一系列减税降费措施及限购放宽等促进消费政策，继续降低汽车制造企业各项成本并激发市场主体活力，中国汽车产业仍将延续恢复向好、总体稳定的发展态势。宏观方面，预计国家将出台逆周期调节政策，带动新基建建设及汽车等大宗消费品发展；微观方面，受基础建设拉动及促进新能源汽车消费政策的影响，商用车及新能源汽车销量将有较大提升，将对公司活塞业务及轻量化业务带来积极影响，特别是为国VI高性能活塞及新能源轻量化部件带来更好的发展机遇。

目前汽车产业已迈入品牌向上、高质量发展的增长阶段，对零部件企业而言，在“智能、环保”两大主题的推动下，正在进入产品及产业形态的转型升级阶段。新能源汽车、轻量化等业务领域具有较大的发展空间，零部件行业长期整体向好的趋势不变。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司始终秉承“客户至上、诚信、责任、创新”的核心价值观，以“掌握核心动力，推动出行变革”为使命。坚持产品转型、市场转型、合作伙伴转型和人才转型的发展战略，全力实现成为传统汽车和新能源汽车核心动力部件供应商的企业愿景。

**一、巩固并加强在汽车核心动力部件的领军地位**

内燃机作为成熟的传统能源利用工具，仍将在较长时间内作为汽车特别是商用车的动力选择。公司作为内燃机核心部件活塞的头部企业，具有较强的市场竞争力。公司将巩固活塞产品优势并向内燃机活塞运动组件全产品系发展，全力打造传统汽车核心动力部件全球龙头供应商的竞争优势。

**二、大力发展公司在汽车轻量化业务领域的核心竞争力**

轻量化业务是传统汽车和新能源汽车的共同需求，公司将发挥自身在轻量化业务上的技术优势、材料优势、成本优势和境内外技术与资源的协同优势，拓展产品品种，发展新能源汽车部件，开拓轻量化部件国际国内市场，形成公司的核心竞争力。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年，公司将坚持“四大转型”战略，围绕“十三五”规划，坚持降本增效、稳中求进，坚持管理升级，不断提高企业运行质量。同时公司将积极把握汽车行业未来技术发展趋势，切实推进技术与产品升级，全面提升公司核心竞争力。全年重点工作计划如下：

#### 1. 聚焦市场发展趋势，加快产品转型升级

紧跟市场高质量发展的趋势，抓住豪华车发展的浪潮，对标豪华车产品要求，在活塞、轻量化结构件、轮毂等方面推进产品的高端化进程。在巩固传统产品方面，提升产品质量，提高技术含量与附加值，抓住政策改革的机遇，加快国VI高效能活塞生产进度，整合提升盈利水平。新产品升级与拓展方面，围绕电动化、轻量化的发展方向，加强智能化和新能源零部件的研发工作，加快产品升级和新产品布局。

#### 2. 调整客户结构，强化市场拓展力度

巩固国内市场：深化外部客户开发能力，形成市场推广合力，打造市场开发共享平台。商乘并举，市场协同，充分发挥现有产能。

拓展国际市场：加强国际合作，扩大出口，提升国际知名度。一方面争取进入国际知名OEM的全球供应体系，另一方面，立足欧洲市场，建设国际销售网络，扩展全球客户，提升国际销售能力。

#### 3. 优化资产结构，拓展发展空间：

以高质量发展为指引，优化公司资产结构，提升公司盈利能力，拓展轻量化及新能源业务发展空间，增强公司的行业竞争力。

#### 4. 提升内部管理能力，加强人才队伍建设

推行管理提升，加强企业运营管理的质量，培养专业管理人才、技术骨干，完善人才培养与激励机制，打造熟悉市场、熟悉产品、熟悉研发、熟悉管理的国际化管理精英团队。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 行业及市场风险

近年来汽车市场增长持续下滑，而目前受中美贸易摩擦，疫情影响，汽车销量增速将可能继续放缓，未来低增长或将成为常态；同时随着汽车行业的发展，各大汽车零配件厂商都在加大研发投入和生产投入，该市场的竞争日益加剧，将对公司盈利能力造成影响。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注宏观经济形势变化及和行业发展动态，加强技术创新能力，优化产品结构，积极开拓新市场，整合有利资源，进一步巩固和加强行业影响力和市场占有率。

#### 2. 原材料价格变动风险

公司主要产品的原材料为铝、钢等金属，若主要原材料价格持续上涨，公司将面临营业成本上升、毛利率水平下降等风险。

应对措施：针对上述风险，公司将密切关注原材料市场变化，利用各子公司间的供应链渠道，提高采购领域的整体议价能力，合理控制存货储备，同时加强供应链管理，以降低成本，将原材料的影响降低到最小。

### 3. 国际经营风险

虽然公司在收购参股公司及境外子公司后，经过积极整合积累了一定经验，但未来能否充分发挥并购标的企业的特点及优势并产生良性协同效应，仍存在一定的不确定性。同时，跨文化、跨地域整合、管理下属企业，将为公司的管理水平和管理的信息化提出更高要求。

应对措施：公司将进一步完善公司经营管理机制，强化信息化管理能力，加强预算管理和风险控制，形成更加科学有效的体制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

### 4. 汇率变动及财务费用风险

公司境外业务销售收入约占公司主营业务收入 52%，结算货币以欧元、美元为主，受中美贸易摩擦的影响及新冠肺炎疫情影响，欧元、美元汇率可能出现波动，将对公司未来经营状况带来一定的影响。另外，公司通过发行票据融资以及境外贷款收购境外子公司，产生较高的利息费用将对公司业绩造成一定的压力。

应对措施：公司将不断提升盈利能力，健全完善财务管控体系，强化资金管理，完善汇率对冲机制和风险防控体系，规避汇率波动及财务费用带来的风险。

## (五) 其他

适用  不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》对公司的利润分配政策进行了明确规定：公司以年度盈利为前提，按照《公司法》及《公司章程》的规定足额提取法定公积金等，在满足公司正常生产经营资金需求和无重大资金支出的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的 10%，最近三年以现金的方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

报告期内，公司严格执行了《公司章程》规定的利润分配政策，根据 2018 年度股东大会相关决议，实施了 2018 年度的利润分配，以公司总股本 950,515,518 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金红利 14,257,732.77 元。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股	每 10 股派息	每 10 股转增数	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的	占合并报表中归属

	数 (股)	数(元) (含 税)	(股)	(含税)	公司普通股股东的 净利润	于上市公 司普通股 股东的净 利润的比 率(%)
2019 年	0	0.1	0	9,505,155.18	72,377,825.95	13.13
2018 年	0	0.15	0	14,257,732.77	139,307,362.31	10.23
2017 年	0	0.51	0	48,476,291.42	238,334,470.47	20.34

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北京海纳川汽车部件股份有限公司	特定对象以资产认购而取得上市公司	2016年12月14日，承诺期限36个月	是	是		

			股份 锁定 36 个 月					
	股份 限售	诺德 科技 股份 有限 公司	特定 对象 以资 产认 购而 取得 上市 公司 股份 锁定 36 个 月	2016 年 12 月 14 日, 承诺 期限 36 个 月	是	是		
与首次公开 发行相关的 承诺								
与再融资相 关的承诺	股份 限售	北京 汽车 集团 有限 公司	非公 开发 行股 票新 增股 份限 售 36 个月	2016 年 12 月 29 日, 承诺 期限 36 个 月	是	是		
与股权激励 相关的承诺								
其他对公司 中小股东所 作承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用



## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

## (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下统称“新金融工具准则”），公司按要求于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本次变更公司需将“可供出售金融资产”变更为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次调整对当期财务报告不产生其他重大影响，不存在损害公司利益及股东合法权益的情形。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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），要求执行企业会计准则的非金融企业对 2019 年度中期财务报表、年度财务报表以及以后期间的财务报表均按照财会〔2019〕6 号要求编制执行。此次变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果及现金流量无实质性影响。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普	500,000

所	通合伙)	
财务顾问	宋双喜、吕佳	
保荐人	宋双喜、吕晓峰	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司经第七届董事会第十次会议、2018 年度股东大会审议通过了《关于 2019 年度预计发生日常关联交易的议案》。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《渤海汽车 2019 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2019-007 号）。公司经第七届董事会第十二次、第十五次、第十六次、第十七次会议分别审议通过了《关于 2019 年度新增日常关联交易预计的议案》，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的 2019-024 号、2019-032 号、2019-037 号、2019-044 号公告。公司 2019 年度日常关联交易实际完成情况如下：

交易类型	交易对方	交易定价方式	交易定价内容	2019 年实际发生金额
采购商品及原材料	柯锐世（上海）企业管理有限公司	市场价	汽车蓄电池	553,632,706.14
	北京汽车工业进出口有限公司	市场价	模具、检具	8,257,468.36
	翰昂杰希思汽车零部件（南京）有限公司	市场价	采购蒸发器、暖芯芯体	12,485,161.32
	北京海纳川李尔汽车系统有限公司	市场价	采购线束	1,253,809.00
	TRIMET Aluminium SE 及子公司	市场价	采购原材料	335,260,868.51
销售商品	北京新能源汽车股份有限公司	市场价	模具开发	3,978,999.99
	北京北齿（黄骅）有限公司	市场价	模具开发	13,980,000.00
	北京汽车动力总成有限公司	市场价	销售发动机部件	74,702,566.84
	北汽新能源汽车常州有限公司	市场价	销售发动机部件	2,276,603.11
	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	市场价	销售活塞	9,477,605.91

北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	市场价	销售活塞	384,129.29
北京福田康明斯发动机有限公司	市场价	销售活塞	2,541,132.68
北汽福田汽车股份有限公司	市场价	销售活塞	
北京汽车动力总成有限公司	市场价	销售活塞	7,602,016.68
柯锐世(长兴)电气有限公司	市场价	销售机床、模具	385,053.88
柯锐世渤海(滨州)电气有限公司	市场价	销售机床、模具	2,977,537.82
北京海纳川汽车部件股份有限公司	市场价	销售机床、模具	223,274.34
北京北汽模塑科技有限公司	市场价	销售机床、模具	1,221,238.94
北京北汽延锋汽车部件有限公司	市场价	销售空调	51,610,414.63
北京汽车工业进出口有限公司	市场价	销售空调箱总成	37,642.70
北京汽车股份有限公司	市场价	销售轮毂	198,495.81
北京海纳川汽车部件股份有限公司	市场价	销售轮毂	1,068,705.67
北京亚太汽车底盘系统有限公司	市场价	销售轮毂	1,037,990.20
福建奔驰汽车有限公司	市场价	销售模具、材料	20,157,829.39
北京奔驰汽车有限公司	市场价	销售模具、售后件	23,303,728.10
北京奔驰汽车有限公司	市场价	销售汽车蓄电池	314,003,995.18
北京现代汽车有限公司	市场价	销售汽车蓄电池	214,962,874.59
北京汽车股份有限公司	市场价	销售汽车蓄电池	15,362,091.90
北京汽车研究总院有限公司	市场价	销售汽车蓄电池	1,455.20
北京新能源汽车股份有限公司	市场价	销售汽车蓄电池	1,304,988.96
北京新能源汽车营销有限公司	市场价	销售汽车蓄电池	889,408.12

	北汽（广州）汽车有限公司	市场价	销售汽车蓄电池	1,280,138.69
	北京汽车集团越野车有限公司	市场价	销售汽车蓄电池	11,668,321.81
	TRIMET Aluminium SE 及子公司	市场价	提供劳务	10,619,465.67
租赁	北京鹏盛物业管理有限公司	市场价	房产	795,076.28
	北京海纳川汽车部件股份有限公司	市场价	汽车	353,472.16
提供劳务	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	市场价	管理服务费	1,188,020.69
	翰昂汽车零部件（北京）有限公司	市场价	管理服务费	1,197,984.91
	柯锐世渤海（滨州）电气有限公司	市场价	管理服务费	1,050,000.00
	天纳克（北京）汽车减振器有限公司	市场价	管理服务费	2,068,972.74
	天纳克（北京）排气系统有限公司	市场价	管理服务费	827,592.00
	北京海纳川汽车部件股份有限公司	市场价	管理服务费	1,014,354.20
接受劳务	柯锐世（上海）企业管理有限公司	市场价	服务费	2,098,508.56
	翰昂汽车零部件（北京）有限公司	市场价	服务费	700,000.00
贷款	北京汽车集团财务有限公司	市场价	贷款	65,000,000.00
存款	北京汽车集团财务有限公司	市场价	存款	207,541,323.19

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						78,160,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,259,760,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,259,760,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2014年非公开发行募集资金补充流动资金情况

2014年募集资金投资项目已全部结项，报告期内公司使用剩余募集资金45,406,812.42元永久性补充流动资金，本次募集资金本金已全部使用完毕，截至2019年12月31日，募集资金账户已办理完成销户手续。



2. 本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7000 万元，截至 2019 年 12 月 31 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 66,474,147.16 元，公司于 2014 年 9 月向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，现山东恒达精密模板科技有限公司正在破产重整中，执行措施暂时中止，待重整程序结束后依据分配方案确定应分得金额，公司基于谨慎性原则已对该笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 33,237,073.58 元，贷款损失一般准备 664,741.47 元。

3. 公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订的代偿协议，公司已累计代偿本息 108,402,689.88 元，公司在完成第一笔代偿后即向法院提起诉讼并启动追偿程序，截至报告报出日，诉讼正在进行中。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

1、公司治理、股东保护方面。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性。

公司严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。此外，公司还通过投资者电话、传真、电子邮箱和接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。公司建立了相对完善的治理结构，建立了一整套内控制度，报告期内公司共召开了 2 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司通过多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、生态环境保护方面。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，高度重视环境保护和节能减排，大力发展循环经济，不断提高资源综合利用水平，切实推进企业与环境的可持续发展。

3、职工权益保护。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类企业培训，并鼓励在职学习，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。并通过提高员工住房补贴标准，组织在职职工和退休职工查体，关爱并资助有困难的患病员工等方式，创建了和谐工作氛围。为员工办理了在职职工住院医疗互助保险

的续保和参保工作，实现了百分百全覆盖，进一步增强了员工的安全感、获得感和幸福感。

4、社会公益方面。加强对单职工宿舍环境卫生、安全隐患的管理，房间加装空调，改善了单身职工居住环境。组建公司合唱团和艺术团，丰富职工业余文化生活。成功举办“颂伟大时代、为祖国喝彩”庆祝新中国成立 70 周年职工歌咏比赛、组织拍摄了“唱响主旋律，奋进新时代”主题快闪，礼赞伟大祖国。

主动承担社会责任，全面开展公益支持，慈善捐赠、无偿献血、帮扶救助、义工服务等公益和慈善事业，弘扬社会正能量。深入开展冬送温暖、夏送清凉、金秋助学等活动，多渠道筹措救助金近 18 万元，帮扶救助慰问特困职工和困难劳模 38 人次。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司及下属泰安启程车轮制造有限公司和柯锐世渤海（滨州）电气有限公司被列为环境保护部门重点排污单位。

##### 1. 公司环保情况

###### (1) 主要污染物及特征污染物

主要污染物：废水，废气。

废水特征污染物：氨氮，化学需氧量等。

废气特征污染物：二氧化硫、氮氧化物、烟尘。

###### (2) 排放方式

废气为有组织排放，均经过环保净化除尘装置处理后达标排放。

废水经过污水处理设施处理后经城市污水管网送滨州市第二污水处理厂处理。

###### (3) 排放口数量和分布情况

公司 2019 年度共有废气排放口 22 个，其中主要排放口 1 个，为锅炉排放口，其他 21 个均为一般排放口。2020 年度锅炉淘汰，公司废气排放口均为一般排放口。

污水总排污口公司只有 1 处，位置在公司东北停车场内。

###### (4) 执行的污染物排放标准

废气执行标准：

《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）

《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）

《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB37/2375—2013）

《山东省锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018）

废水执行标准：GBT 31962-2015

(5) 检测值：化学需氧量 53mg/L、氨氮 17.5mg/L、二氧化硫 0.014 mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 0.024 mg/m<sup>3</sup>；

是否符合标准：符合。

##### 2.泰安启程车轮制造有限公司环保情况

###### (1) 主要污染物及特征污染物

主要污染物：废气

特征污染物：二氧化硫、氮氧化物、粉尘、VOCS

###### (2) 排放方式

二氧化硫、氮氧化物、粉尘经除尘设备处理后通过 15 米烟囱排放；VOCS 经生物降解处理工艺处理后

## (3) 排放口数量和分布情况

10 个排放口（分布于热加车间、涂装车间）

## (4) 执行的污染物排放标准

《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）；

《挥发性有机物排放标准》（DB37/2801.1-2016）；

## (5) 检测值

二氧化硫排放浓度 29mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物排放浓度 78mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 7.9mg/m<sup>3</sup>、VOCS 21mg/m<sup>3</sup>；  
是否符合标准：符合。

## 3. 柯锐世渤海(滨州)电气有限公司环保情况

## (1) 主要污染物及特征污染物

主要污染物：废水，废气。

废水特征污染物为：铅、氨氮、化学需氧量等。

废气特征污染物为：铅尘、硫酸雾、二氧化硫、氮氧化物等

## (2) 排放方式

废水经公司污水处理站处理达标后，排入北城污水处理厂。

废气经公司除尘系统和酸雾洗涤塔处理后，经距地面 20 米高烟囱排放至大气。

## (3) 排放口数量和分布情况

污水标准排放口 1 个，位于渤海二路以东梧桐五路以北。

废气排放口 67 个，位于厂房西侧、南侧及屋顶。

## (4) 执行的污染物排放标准

有组织天然气燃烧废气执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）重点控制区要求，铅尘和硫酸雾排放执行《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）表 5 和表 6 标准；厂界无组织执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）和《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）无组织排放厂界监控浓度限制。

## (5) 检测值

化学需氧量 24.6mg/L、氮氧化物浓度 63.6 mg/m<sup>3</sup>、二氧化硫浓度 1.9mg/m<sup>3</sup>、颗粒物浓度为 6.07 mg/m<sup>3</sup>；

是否符合标注：符合。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司及子公司均配备污水处理站，废水经污水处理站处理达标后排放。公司及子公司均配备废气净化除尘回收装置及酸雾洗涤塔，废气经除尘收集系统和有机气体吸附催化净化器和酸雾洗涤塔处理后排放至大气。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司认真贯彻执行落实《中华人民共和国环境保护法》，遵守国家及属地的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定，在日常运行各环节做好环保管理工作。公司积极开展源头治理，淘汰落后生产工艺，减低污染物的产生量和排放量。公司积极落实日常环保管理工作，在废水、废气主要排放口排放点安装监控装置，与环保部门进行联网，积极发现和解决环保风险；努力做好固废日常管理工作，落实固废分类管理要求，委托有相应危废经营许可证的单位处理危废，采取有效措施避免危废混入非危废中并防止危废造成二次污染，保证危废合理合规处置，废水、废气均能稳定达标排放。

**(4) 突发环境事件应急预案**

适用 不适用

公司已建立突发环境事故事件应急预案并在区环保部门进行备案，根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急预案处置程序，明确应急处置职责，做到防患于未然。

**(5) 环境自行监测方案**

适用 不适用

公司重视环境保护工作，持续推进 ISO14001 环境管理体系的贯标工作，公司制定环境管理目标、指标，建立环境管理手册、程序文件，结合生产经营实际，逐步完善符合 ISO14001 环境管理体系标准的体系文件。

公司根据排污许可证要求，每季度委托有资质单位对环境外排指标进行检测，对高标排放点进行整治，努力把环境风险降低可接受水平，确保公司合规运行。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司其他所属企业积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测，采用先进、经济、可靠的“三废”治理措施，确保污染物达标排放。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京汽车集团有限公司	33,482,144	33,482,144	0	0	认购公司非公开发行股份	2019年12月30日
合计					/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,572
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,418

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
				持有有限售	质押或冻结情况	股东

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	条件股份数 量	股份 状态	数量	性质
北京海纳川汽车部件股份有限公司		219,038,871	23.04	219,038,871	无		国有法人
北京汽车集团有限公司		206,390,009	21.71		无		国有法人
广西铁投创新资本投资有限公司		18,973,214	2.00		无		国有法人
吴卫林		17,870,041	1.88	17,865,941	冻结	17,870,000	境内自然人
北京东海中矿投资管理有限公司—东海中矿2号私募投资基金		12,437,423	1.31		无		未知

滨州国有资本投资运营集团有限公司		11,906,976	1.25		无		国有法人
杨舫		8,053,500	0.85		无		境内自然人
赖宏燕		6,320,976	0.67		无		境内自然人
北京忠诚志业资本管理有限公司一旗鱼资本专项1期私募基金	- 9,405,100	5,635,014	0.59		无		未知
陆波		4,703,886	0.49		无		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京汽车集团有限公司	206,390,009	人民币普通股	206,390,009
广西铁投创新资本投资有限公司	18,973,214	人民币普通股	18,973,214
北京东海中矿投资管理有限公司一东海中矿2号私募投资基金	12,437,423	人民币普通股	12,437,423
滨州国有资本投资运营集团有限公司	11,906,976	人民币普通股	11,906,976

杨舫	8,053,500	人民币普通股	8,053,500
赖宏燕	6,320,976	人民币普通股	6,320,976
北京忠诚志业资本管理有限公司一旗鱼资本专项1期私募基金	5,635,014	人民币普通股	5,635,014
陆波	4,703,886	人民币普通股	4,703,886
孙春燕	3,926,744	人民币普通股	3,926,744
李忠于	3,732,100	人民币普通股	3,732,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京海纳川汽车部件股份有限公司系北京汽车集团有限公司之控股子公司，公司不知道其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京海纳川汽车部件股份有限公司	219,038,871	2020年6月14日		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期36个月
2	吴卫林	17,865,941	2020年6月14日		特定对象以资产认购而取得上市公司股份限售期36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无。			



## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	北京海纳川汽车部件股份有限公司
单位负责人或法定代表人	蔡速平
成立日期	2008年1月25日
主要经营业务	以下项目仅限分公司经营：制造及装配汽车零部件（不含表面处理作业）；普通货运；销售汽车配件；投资及投资管理；投资咨询；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；房地产开发；物业管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

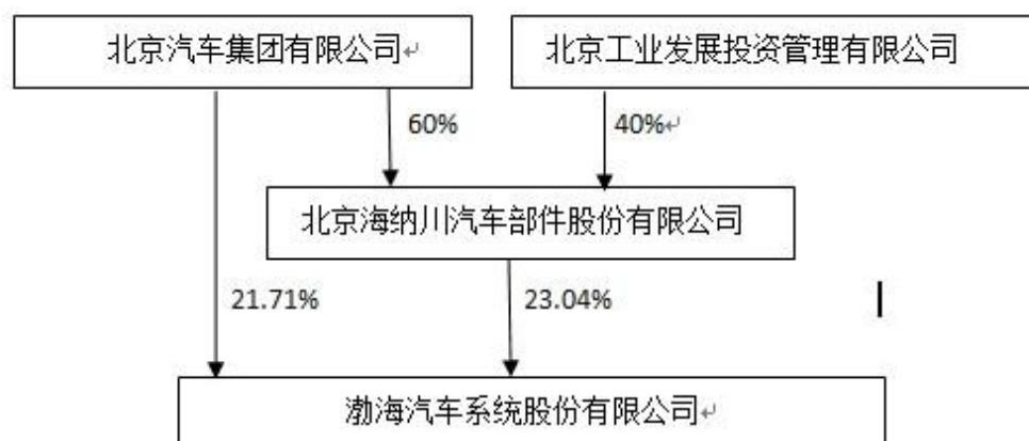
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张贵林

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

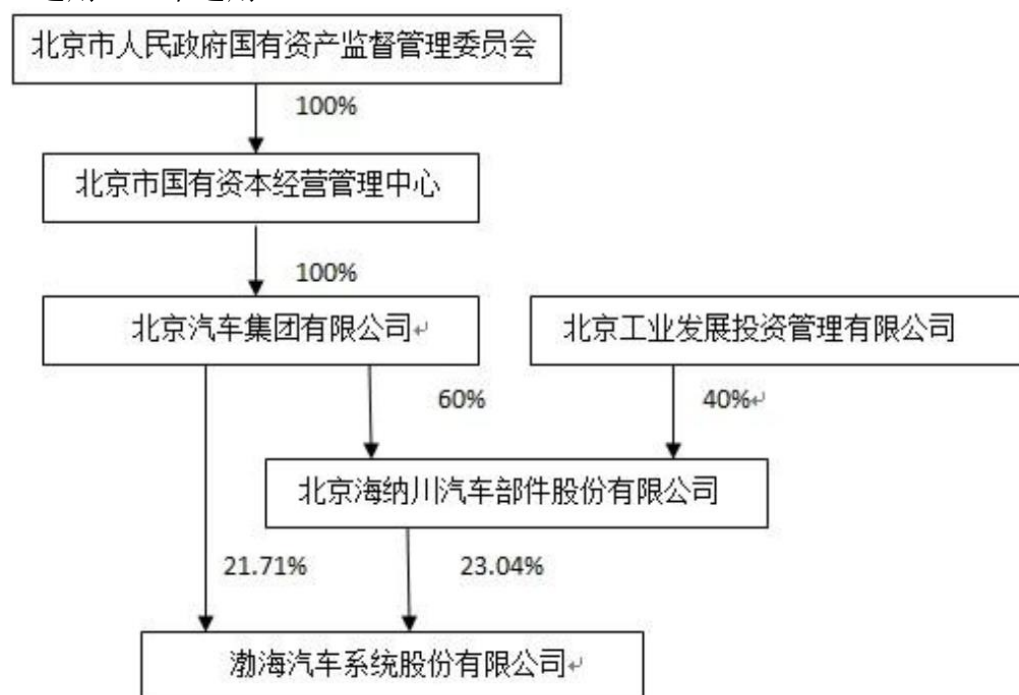
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始 日期	任期终止 日期	年初持 股数	年末持 股数	年度内股 份增减变 动量	增减变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方获取 报酬
陈宝	董事、董 事长	男	58	2018-5- 21	2021-5- 20	0	0	0			是
林风华	董事、副 董事长、 总经理	男	55	2018-5- 21	2021-5- 20	0	0	0		150	否
尚元贤	董事	女	54	2018-5- 21	2021-5- 20	0	0	0			是
闫小雷	董事	男	44	2018-5- 21	2021-5- 20	0	0	0			是
陈更	董事	男	43	2018-5- 21	2021-5- 20	0	0	0			是
高月华	董事、党 委 副 书 记	男	55	2018-5- 21	2021-5- 20	0	0	0		108	否
季军	董事、副 总经理	男	49	2018-5- 21	2021-5- 20	0	0	0		115	否
于光	独 立 董	男	65	2018-5- 21	2021-5- 20	0	0	0		10	否

	事			21	20						
贾从民	独立董事	男	66	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		10	否
魏安力	独立董事	男	67	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		10	否
熊守美	独立董事	男	54	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		10	否
杜斌	监事会主席	男	57	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0			是
方玮	监事	男	48	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		56	否
孙志红	监事	女	53	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		31	否
王天文	常务副总经理	男	50	2019-10-11	2021-5-20	0	0	0		15	否
王云刚	副总经理、财务总监	男	52	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		108	否
王洪波		男	48	2018-5-21	2021-5-20	0	0	0		93	否
袁春晖	董事会秘书	男	39	2019-12-2	2021-5-20	0	0	0		4	否
朱昱	副总经理	男	45	2018-5-21	2019-10-11	19,000	19,000	0		99	否
合计	/	/	/	/	/	19,000	19,000	0	/	819	/

姓名	主要工作经历
陈宝	硕士。现任北京海纳川汽车部件股份有限公司总经理、董事。历任大众汽车北京代表处以及大众汽车（中国）投资有限公司国产化项目经理、动力总成部门经理和非金属件部门高级经理、一汽-大众汽车有限公司采购部非金属件部门经理，北京奔驰执行副总裁，主管采购业务，北京汽车股份有限公司副总裁。2016年12月起任公司董事。
林风华	大学学历，研究员。1988年在山东活塞厂参加工作，1994年起历任技术开发处处长、副厂长，2000年任公司董事、总经理，现任公司副董事长、总经理，中国内燃机行业协会副会长。先后荣获滨州市专业技术拔尖人才、滨州市首届科技最高奖、山东省优秀科技工作者、山东省十佳中青年科学家、山东省第七届青年科技奖、山东省有突出贡献的中青年专家、中国内燃机行业突出贡献奖、山东省科技进步一等奖、山东省劳动模范、全国“五一”劳动奖章、山东省优秀企业家等多项荣誉称号，享受国务院政府特殊津贴。
尚元贤	本科，高级会计师。现任北京汽车集团有限公司董事会秘书。历任北京汽车工业控股有限责任公司国有资产管理部副经理；北京汽车工业控股有限责任公司国有资产管理部部长；北京汽车集团有限公司国有资产管理部部长；北京汽车集团有限公司国有资本运营部部长。2015年11月起任公司董事。
闫小雷	博士，注册会计师、高级经济师，现任北京汽车集团有限公司证券与金融总监、北京北汽鹏龙汽车服务贸易股份有限公司董事。历任北京桑德环保集团有限公司资本运营部总经理，北京桑德环境工程有限公司财务总监和董事会秘书，桑德国际有限公司执行董事和副总经理，北京汽车股份有限公司董事会秘书等职务。2016年12月起任公司董事。
陈更	硕士研究生，中级会计师。历任韩国现代摩比斯株式会社规划部部长，现任北京海纳川汽车部件股份有限公司副总经理、海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司执行董事。2015年3月起，滨州经济技术开发区副主任挂职锻炼。2015年11月起任公司监事会主席。
高月华	本科，经济师。历任山东亚光纺织集团副总经理；山东省惠民县政府，历任副县长、常务副县长；山东省滨州市政府副秘书长、市科技创新中心主任；山东省滨州市人民政府国有资产监督管理委员会主任。2015年11月起任公司董事。
季军	大学学历，高级工程师。1992年在山东活塞厂参加工作，1997年起历任证券管理处副处长、企划部副部长，2000年任公司董事、董事会秘书。2007年任公司董事、董事会秘书、副总经理，2012年5月任公司董事、总经理。
于光	本科，高级工程师。现任中国汽车工业协会首席专家，军车委员会秘书长，中国石化联合会醇醚燃料及醇醚清洁汽车专委会副秘书长。历任原解放军总后勤部机关干部、原解放军总装备部机关干部。2015年11月起任公司独立董事。
贾丛民	经济学硕士，高级审计师。现任北京中平建华浩会计师事务所有限公司（董事长、主任会计师、注册会计师、注册资产评估师）、北京中平建造价咨询有限公司（董事长，注册造价工程师）；历任在北京市审计局科研所，所长；北京审计干部培训学校，校长。2015年11月起任公司独立董事。

魏安力	大学学历，高级工程师。现任中国内燃机工业协会专家委资深专家。历任机械部、机械委、机械电子工业部、机械工业部工程师、主任科员、副处长、处长、中国内燃机工业协会副秘书长。2014年5月起任公司独立董事。
熊守美	清华大学铸造专业博士。现任清华大学材料学院、教授。历任清华大学机械工程系讲师、副教授、教授。2015年11月起任公司独立董事。
杜斌	出生于1962年，MBA学历，中级会计师。历任北京汽车摩托车联合制造公司总经理助理兼企业发展部部长、北京海纳川汽车部件股份有限公司财务审计部部长、北京海纳川汽车部件股份有限公司财务副总监，现任北京海纳川汽车部件股份有限公司副总经理。
方玮	出生于1971年，硕士研究生，工程师。历任北京北内设备工具有限公司副经理、书记兼总经理，现任海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司副经理、工会主席，滨州渤海活塞有限公司纪委书记。
孙志红	大学学历，高级统计师。1989年8月在山东活塞厂参加工作，2007年1月-2007年9月任生产设备安全部部长助理，2007年10月-2011年8月任生产设备安全部副部长，2011年9月任公司审计部部长，2012年5月起任公司监事。
王天文	1970年生人，中国国籍，中国共产党员，硕士研究生学历。2008年2月至2013年8月历任北京海纳川汽车部件股份有限公司战略运营部主管、战略运营部高级经理。2013年9月至今任延锋海纳川汽车饰件系统有限公司党委书记、常务副总经理。2019年10月至今任公司常务副总经理。
王云刚	大学学历，具有中国注册会计师、国际注册内部审计师资格，1988年参加工作，1997年调入山东活塞厂工作，历任山东活塞厂财务金融处副处长、处长，2000年任公司董事、财务总监，2007年任公司董事、财务总监、副总经理。2015年11月任公司副总经理、财务总监。
王洪波	大学学历，高级工程师。1993年在山东活塞厂参加工作，1997年起任办公室副主任，2004年任办公室主任，2012年5月任公司董事会秘书，2014年7月任公司副总经理、董事会秘书。
袁春晖	1981年出生，中国共产党员，北京师范大学经济学硕士学位。2016年6月—2017年9月任北京汽车集团有限公司专职监事工作办公室主任助理，2016年8月-2017年11月任北京海纳川汽车部件股份有限公司监事；2017年9月—2019年11月任北京汽车集团有限公司董事会办公室主任助理。2019年12月起任公司董事会秘书。
朱昱	硕士研究生，现任北京海纳川汽车部件股份有限公司派出滨州轻量化副总经理、总经理。曾任东安汽车动力股份有限公司铸造公司党总支书记、东安汽车动力股份有限公司经营规划部部长、北京海纳川汽车部件股份有限公司汉堡项目组组长。曾获黑龙江省科学技术进步二等奖、哈尔滨市科技进步三等奖。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈宝	北京海纳川汽车部件股份有限公司	董事、总经理		
陈更	北京海纳川汽车部件股份有限公司	副总经理		
尚元贤	北京汽车集团有限公司	董事会秘书		
闫小雷	北京汽车集团有限公司	证券与金融总监		
在股东单位任职情况的说明	北京海纳川汽车部件股份有限公司系北京汽车集团有限公司的控股子公司			

**(二) 在其他单位任职情况**

□适用 √不适用

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会制定方案，报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高管人员薪酬参照滨州市政府关于工业企业强化管理升级实施意见，并结合公司的经济责任制有关规定进行考核执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际	公司董事、监事和高级管理人员在报告期应付报酬 819 万元。



支付情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员在报告期应付报酬 819 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王天文	常务副总经理	聘任	聘任
袁春晖	董事会秘书	聘任	聘任
朱昱	副总经理	离任	辞职
王洪波	董事会秘书	离任	辞职

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	35
主要子公司在职员工的数量	5,316
在职员工的数量合计	5,351
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,669
销售人员	120
技术人员	284
财务人员	49
行政人员	229
合计	5,351
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	119
本科学历	374
大专学历	635
大专以下学历	4,223
合计	5,351

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

薪资是公司对于员工工作的回报，公司以贡献与报酬相称为原则，并以有效激励人才积极贡献为薪酬设计总目标。

公司薪酬类别包括：基本工资、绩效奖金和津贴。公司依据劳动法和地方政府最低工资标准规定结合业界工资水平及物价因素，制订薪资级别表，设定公司各级员工各类工种的薪资标准。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司以促进员工知识储备、技能增长、引导员工职业发展作为员工培训的宗旨，大力倡导并推动员工岗前培训、就业后素质教育与技能训练，鼓励员工利用业余时间参加公司内部或外部进修课程。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的持续发展。公司目前已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理符合《公司法》及中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

公司报告期内具体治理情况如下：

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使出资人权利，不存在非经营性占用公司资金的情况，没有超越股东大会直接或间接干涉公司内部管理、经营决策的行为；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面全面分开。

#### 3、董事及董事会

报告期内，公司共召开了 10 次董事会会议。公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设提名、审计、薪酬与考核、战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，审计委员会成员中有一名独立董事是会计专业人士。董事会及各专门委员会分别具有相应的议事规则或工作规程，各专门委员会均能按公司有关制度履行相关各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。各位董事均勤勉履职，均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。

#### 4、监事与监事会

报告期内，公司共召开了 5 次监事会会议。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，勤勉尽责。公司监事会规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等情况进行了有效的监督。

#### 5、信息披露、透明度及投资者关系管理

公司严格按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动

披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

## （二）公司治理建设情况

公司按照各项法律法规及监管部门的要求，不断完善公司治理结构，及时修订和完善公司治理制度及内部控制制度，切实提高了公司规范运作水平，维护了公司和广大股东的合法权益。

报告期内，公司制定了《渤海汽车系统股份有限公司内部控制手册》，对包括对外投资、研究开发、工程项目、合同管理等 20 个业务的流程和内容进行了规范，进一步加强了公司内控管理能力、提高了规范化运作水平。

编制了年度《内部控制自我评价报告》并由审计机构出具了内部控制审计报告。以上举措进一步完善了公司内控制度，强化了内部规范运作，提高了公司的治理水平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 《渤海汽车 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-015）	2019 年 5 月 25 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 12 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 《渤海汽车 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-015）	2019 年 12 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董监事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈宝	否	10	10	0	0	0	否	2

林风华	否	10	10	0	0	0	否	2
季军	否	10	10	0	0	0	否	2
陈更	否	10	10	0	0	0	否	2
闫小雷	否	10	10	0	0	0	否	2
尚元贤	否	10	10	0	0	0	否	2
高月华	否	10	10	0	0	0	否	2
于光	是	10	10	0	0	0	否	2
贾丛民	是	10	10	0	0	0	否	2
魏安力	是	10	10	0	0	0	否	2
熊守美	是	10	10	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》详见公司于 2020 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告全文详见公司于2020年4月30日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

中兴华审字（2020）第 030251 号

渤海汽车系统股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“渤海汽车公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海汽车公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表财务报表附注四、25 和六、40。

#### 1、事项描述

渤海汽车公司营业收入主要来自活塞、发动机部件、轮毂、电池等汽车零配件的生产和销售，2019 年度，渤海汽车公司营业收入金额为 4,917,641,346.68 元。

由于收入是渤海汽车公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期而操纵的固有风险，因此，我们将收入确认识别确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，确定其是否得到执行，并测试相关关键内部控制执行的有效性；

(2) 通过对渤海汽车公司管理层的访谈及抽样检查重大销售合同及关键合同条款，分析评估与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点，与管理层讨论并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单以及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，核对出库单、签收单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；

(6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、恰当。

## (二) 存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表财务报表附注四、11 和六、7。

### 1、事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，渤海汽车公司存货账面余额为人民币 1,008,393,687.26 元，存货跌价准备为人民币 58,182,171.87 元，账面价值为人民币 950,211,515.39 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价及未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。



由于存货金额重大，且对于未来的售价、完工时估计将要发生的成本、销售费用及相关税费等需要管理层做出重大判断和估计，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 我们了解渤海汽车公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行，并进行了评估；

(2) 我们了解管理层计提存货跌价准备的方法，检查存货跌价准备的计提依据和方法是否合理，前后期是否一致；

(3) 检查管理层对于存货预计售价的确定，是否以确凿证据为基础；

(4) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(5) 测试管理层对存货跌价准备的计算是否准确；

(6) 检查与存货跌价准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

渤海汽车公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括渤海汽车公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督渤海汽车公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：牟敦潭

中国·北京

中国注册会计师：季万里

2020 年 4 月 30 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,845,022,023.31	2,034,085,379.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,306,493.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、3	435,299,987.33	492,779,158.45
应收账款	七、4	862,448,063.48	1,063,294,442.24

应收款项融资			
预付款项	七、5	62,830,631.95	46,275,331.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	<b>108,957,632.82</b>	96,728,037.73
其中：应收利息			
应收股利		102,301,952.19	90,301,952.19
买入返售金融资产			
存货	七、7	953,211,515.39	1,006,212,390.13
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	七、8	202,626,605.81	<b>200,503,017.63</b>
流动资产合计		4,471,702,953.26	4,939,877,757.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	七、9		846,355,760.20
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	633,491,586.08	623,329,847.60
其他权益工具投资	七、11	623,180,348.45	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、12	70,193,471.37	72,762,887.04
固定资产	七、13	2,040,479,253.29	2,113,576,619.74
在建工程	七、14	550,975,833.62	327,588,017.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、15	318,333,569.84	335,276,076.90
开发支出			
商誉	七、16	7,402,035.18	7,432,152.86
长期待摊费用	七、17	20,969,739.65	18,068,602.09
递延所得税资产	七、18	103,705,722.87	104,203,754.05
其他非流动资产	七、19	53,184,560.03	93,753,247.47
非流动资产合计		4,421,916,120.38	4,542,346,965.94
资产总计		8,893,619,073.64	9,482,224,723.35
<b>流动负债：</b>			

短期借款	七、20	358,889,465.00	1,133,618,000.00
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	七、	130,494,288.31	127,601,154.77
应付账款	七、	599,485,218.01	755,686,407.64
预收款项	七、	52,776,399.85	76,281,509.69
合同负债			
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	七、	44,382,345.98	42,734,737.30
应交税费	七、	37,689,313.79	47,721,737.02
其他应付款	七、	184,106,209.81	134,253,227.41
其中：应付利息			
应付股利		25,590,523.07	25,590,525.73
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、	24,286,374.26	123,883,872.86
其他流动负债			
流动负债合计	七、	1,432,109,615.01	2,441,780,646.69
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、	906,957,976.93	944,816,449.37
应付债券	七、	1,025,462,116.98	398,246,433.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、	69,685,443.04	72,286,274.17
长期应付职工薪酬	七、	11,419,358.61	11,089,670.14
预计负债	七、	24,753,210.69	19,452,607.19
递延收益	七、	234,029,125.03	234,270,382.75
递延所得税负债	七、	70,748,200.74	135,820,418.34
其他非流动负债			
非流动负债合计	七、	<b>2,343,055,432.02</b>	1,815,982,234.96

负债合计	七、	<b>3,775,165,047.03</b>	4,257,762,881.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、	950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、	2,659,188,242.18	2,659,188,242.18
减：库存股			
其他综合收益	七、	61,938,760.85	229,101,483.38
专项储备	七、	5,107,319.77	2,485,654.31
盈余公积	七、	85,798,188.50	85,798,188.50
一般风险准备			
未分配利润	七、	961,112,699.35	902,992,606.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	七、	4,723,660,728.65	4,830,081,692.54
少数股东权益	七、	394,793,297.96	394,380,149.16
所有者权益（或股东权益）合计		5,118,454,026.61	5,224,461,841.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,893,619,073.64	9,482,224,723.35

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：渤海汽车系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		746,517,880.01	1,202,717,000.16
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			206,739.00
应收款项融资			
预付款项		10,000.00	
其他应收款		644,000,489.95	709,723,174.19

其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		290,495,450.60	136,409,989.38
流动资产合计		1,681,023,820.56	2,049,056,902.73
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			845,112,939.35
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,400,148,906.09	3,384,239,344.95
其他权益工具投资		621,942,563.95	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		435,438.51	
递延所得税资产		30,413.62	57,684.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,022,557,322.17	4,229,409,969.17
资产总计		5,703,581,142.73	6,278,466,871.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		165,000,000.00	984,000,000.00
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			
预收款项		55,966.95	

合同负债			
应付职工薪酬		256,534.61	144,591.66
应交税费		464,078.88	204,376.72
其他应付款		<b>27,555,839.68</b>	31,816,053.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			73,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		193,332,420.12	1,089,665,022.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		110,346,080.79	172,334,418.77
应付债券		1,025,462,116.98	398,246,433.00
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			
递延所得税负债		20,572,805.70	76,365,399.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,156,381,003.47	646,946,251.32
负债合计		1,349,713,423.59	1,736,611,273.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		950,515,518.00	950,515,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,831,213,506.46	2,831,213,506.46
减：库存股			
其他综合收益		61,718,417.10	229,096,198.65
专项储备			
盈余公积		84,162,884.43	84,162,884.43
未分配利润		426,257,393.15	446,867,490.95
所有者权益（或股东权益）合计		4,353,867,719.14	4,541,855,598.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,703,581,142.73	6,278,466,871.90



法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		4,917,641,346.68	3,877,978,627.17
其中：营业收入		4,917,641,346.68	3,877,978,627.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,833,722,370.33	3,786,800,187.69
其中：营业成本		4,272,805,243.45	3,313,991,454.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		26,244,796.16	33,023,144.25
销售费用		127,571,441.78	119,853,673.29
管理费用		203,769,259.53	168,837,379.02
研发费用		102,271,492.18	104,368,354.32
财务费用		101,060,137.23	46,726,181.89
其中：利息费用		126,627,471.90	64,845,807.65
利息收入		24,071,747.63	6,840,298.24
加：其他收益		22,929,714.44	15,264,428.60
投资收益（损失以 “－”号填列）		22,243,887.93	67,869,471.55
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		22,225,338.48	67,792,079.89
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益			
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）		1,306,493.17	

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,029,007.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,785,486.15	-12,894,914.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-761,297.63	-7,948.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,823,280.59	161,409,476.85
加：营业外收入		13,033,062.59	858,843.16
减：营业外支出		<b>1,414,929.64</b>	<b>1,134,041.29</b>
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>104,441,413.54</b>	<b>161,134,278.72</b>
减：所得税费用		31,001,161.22	36,924,952.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,440,252.32	124,209,326.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,440,252.32	124,209,326.34
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		72,377,825.95	139,307,362.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,062,426.37	-15,098,035.97
六、其他综合收益的税后净额		-167,711,007.85	227,403,549.01
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-167,162,722.53	229,101,483.38
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-167,377,781.55	
（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		-167,377,781.55	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		215,059.02	229,101,483.38

(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			229,096,198.65
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		215,059.02	5,284.73
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-548,285.32	-1,697,934.37
七、综合收益总额		-94,270,755.53	351,612,875.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-94,784,896.58	368,408,845.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		514,141.05	-16,795,970.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0761	0.1466
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0761	0.1466

定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

#### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		26,178,738.56	15,971,759.39
减：营业成本			
税金及附加		41,550.60	135,656.20
销售费用			
管理费用		28,948,014.79	29,680,003.57
研发费用			

财务费用		78,969,642.66	46,729,614.67
其中：利息费用		93,141,272.11	50,875,790.07
利息收入		14,481,790.14	4,839,098.97
加：其他收益		17,442.41	
投资收益（损失以“－”号填列）		70,814,263.09	72,237,605.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			19,899,150.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		109,085.01	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-214,388.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-10,839,678.98	11,449,701.46
加：营业外收入		4,514,585.20	120,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-6,325,093.78	11,569,701.46
减：所得税费用		27,271.25	-53,597.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,352,365.03	11,623,298.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,352,365.03	11,623,298.64
（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		-	229,096,198.65
（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		167,377,781.55	
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		-167,377,781.55	

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			229,096,198.65
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			229,096,198.65
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		- 173,730,146.58	240,719,497.29
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,194,225,468.30	4,078,234,539.02
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		15,719,033.24	19,591,929.03
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		66,825,712.20	83,552,812.68
收到其他与经营活动有关的现金		56,295,902.53	93,232,283.56
经营活动现金流入小计		5,333,066,116.27	4,274,611,564.29
购买商品、接受劳务支付的现金		3,746,524,608.49	3,277,524,617.72
客户贷款及垫款净增加额		9,429,245.89	25,311,010.00
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		860,639,335.51	666,592,518.86
支付的各项税费		181,261,526.60	289,936,920.45
支付其他与经营活动有关的现金		101,810,385.60	81,511,779.78
经营活动现金流出小计		4,899,665,102.09	4,340,876,846.81
经营活动产生的现金流量净额		433,401,014.18	-66,265,282.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		7,000,000.00	22,400,000.00
取得投资收益收到的现金		18,549.44	16,877,391.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,271.76	11,223,003.70
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		24,071,072.22	6,840,298.24
投资活动现金流入小计		31,209,893.42	57,340,693.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		284,088,818.96	339,156,187.33
投资支付的现金		7,000,000.00	91,022,186.91
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			490,443,006.18
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		291,088,818.96	920,621,380.42
投资活动产生的现金流量净额		-259,878,925.54	-863,280,686.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			36,466,157.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			36,466,157.10
取得借款收到的现金		833,062,666.67	2,099,191,756.00
发行债券收到的现金		597,300,000.00	398,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		69,700,306.27	10,201,280.00
筹资活动现金流入小计		1,500,062,972.94	2,544,059,193.10
偿还债务支付的现金		1,753,200,512.90	1,008,784,442.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,824,532.15	98,084,260.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		260,121.08	250,379.85
支付其他与筹资活动有关的现金		18,619,463.75	14,686,695.75

筹资活动现金流出小计		1,878,644,508.80	1,121,555,398.65
筹资活动产生的现金流量净额		-378,581,535.86	1,422,503,794.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,838,638.93	2,865,896.00
五、现金及现金等价物净增加额		-201,220,808.29	495,823,721.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,955,898,009.44	1,460,074,288.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,754,677,201.15	1,955,898,009.44

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,724,769.13	10,427,185.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		116,890,830.67	1,270,826.48
经营活动现金流入小计		147,615,599.80	11,698,011.74
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		16,900,224.90	6,599,694.29
支付的各项税费		52,272.50	4,385,176.45
支付其他与经营活动有关的现金		64,252,747.04	148,989,555.01
经营活动现金流出小计		81,205,244.44	159,974,425.75
经营活动产生的现金流量净额		66,410,355.36	-148,276,414.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			



取得投资收益收到的现金		54,904,701.95	56,142,992.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		148,481,790.14	4,839,098.97
投资活动现金流入小计		203,386,492.09	60,982,091.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		462,412.59	
投资支付的现金			44,502,697.73
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		288,908,763.97	134,000,000.00
投资活动现金流出小计		289,371,176.56	178,502,697.73
投资活动产生的现金流量净额		-85,984,684.47	-117,520,606.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		665,000,000.00	1,152,000,000.00
发行债券收到的现金		597,300,000.00	398,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			4,900,080.00
筹资活动现金流入小计		1,262,300,000.00	1,555,100,080.00
偿还债务支付的现金		1,619,488,337.98	954,404,442.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,699,990.56	86,863,148.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,699,188,328.54	1,041,267,591.04
筹资活动产生的现金流量净额		-436,888,328.54	513,832,488.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-11.52	-76,586.16

五、现金及现金等价物净增加额		-456,462,669.17	247,958,882.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,202,717,000.16	954,758,117.56
六、期末现金及现金等价物余额		746,254,330.99	1,202,717,000.16

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,659,188,242.18		229,101,483.38	2,485,654.31	85,798,188.50		902,992,606.17		4,830,081,692.54	394,380,149.16	5,224,461,841.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并其他												
二、本年期初余额	950,515,518.00			2,659,188,242.18	229,101,483.38	2,485,654.31	85,798,188.50	902,992,606.17	4,830,081,692.54	394,380,149.16	5,224,461,841.70	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号					-167,162,722.53	2,621,665.46		58,120,093.18	-106,420,963.89	413,148.80	-106,007,815.09	

填列)															
(一) 综合收益总额						- 167,162, 722.53				72,377,8 25.95			- 94,784,896 .58	514,141. 05	- 94,270,755 .53
(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										- 14,257,7 32.77	- 14,257,732 .77	- 260,121. 08	- 14,517,853 .85	

1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所有 者（或 股东） 的分配									14,257,732.77	-	14,257,732.77	-	260,121.08	14,517,853.85
4. 其他														
（四）所有														

者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈														



余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

2019 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备						2,621,665.46				2,621,665.46		2,621,665.46	
1. 本期提取						4,755,789.28				4,755,789.28		4,755,789.28	
2. 本期使用						2,134,123.82				2,134,123.82		2,134,123.82	
(六) 其他											159,128.83	159,128.83	
四、本期期末余额	950,515,518.00			2,659,188,242.18	61,938,760.85	5,107,319.77	85,798,188.50	961,112,699.35		4,723,660,728.65	394,793,297.96	5,118,454,026.61	

项目	2018 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		
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,654,288,162.18			708,551.34	84,635,858.64		813,323,865.14		4,503,471,955.30	206,142,211.78	4,709,614,167.08
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,654,288,162.18			708,551.34	84,635,858.64		813,323,865.14		4,503,471,955.30	206,142,211.78	4,709,614,167.08
三、本期增减变动金额（减					4,900,080.00			1,777,102.97	1,162,329.86		89,668,741.03		326,609,737.24	188,237,937.38	514,847,674.62

少以 “一 ”号 填 列)													
(一) 综合收 益总 额					229,101, 483.38				139,307, 362.31		368,408,8 45.69	- 16,795,9 70.34	351,612,8 75.35
(二) 所有者 投入 和减 少资 本				4,900,080 .00							4,900,080 .00	205,284, 287.57	210,184,3 67.57
1. 所有 者投 入的 普通 股												205,284, 287.57	205,284,2 87.57
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				4,900,080.00							4,900,080.00		4,900,080.00		
(三) 利润分配								1,162,329.86	-	49,638,621.28	-	48,476,291.42	250,379.85	-	48,726,671.27
1. 提取盈余公积								1,162,329.86	-	1,162,329.86					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配									-	48,476,291.42	-	48,476,291.42	250,379.85	-	48,726,671.27
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积															

转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

2019 年年度报告

(五) 专项储备						1,777,102.97				1,777,102.97		1,777,102.97
1. 本期提取						8,078,743.75				8,078,743.75		8,078,743.75
2. 本期使用						6,301,640.78				6,301,640.78		6,301,640.78
(六) 其他												
四、本期期末余额	950,515,518.00			2,659,188,242.18	229,101,483.38	2,485,654.31	85,798,188.50	902,992,606.17		4,830,081,692.54	394,380,149.16	5,224,461,841.70

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		229,096,198.65		84,162,884.43	446,867,490.95	4,541,855,598.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	950,515,518.00				2,831,213,506.46		229,096,198.65		84,162,884.43	446,867,490.95	4,541,855,598.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-167,377,781.55			-20,610,097.80	-187,987,879.35
（一）综合收益总额							-167,377,781.55			-6,352,365.03	-173,730,146.58
（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										-14,257,732.77	-14,257,732.77
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,257,732.77	-14,257,732.77
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



2019 年年度报告

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	950,515,518.00				2,831,213.506.46		61,718,417.10		84,162,884.43	426,257,393.15	4,353,867,719.14

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	950,515,518.00				2,826,313.426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	950,515,518.00				2,826,313.426.46				83,000,554.57	484,882,813.59	4,344,712,312.62

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,900,080.00		229,096,198.65		1,162,329.86	-38,015,322.64	197,143,285.87
（一）综合收益总额							229,096,198.65			11,623,298.64	240,719,497.29
（二）所有者投入和减少资本					4,900,080.00						4,900,080.00
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					4,900,080.00						4,900,080.00
（三）利润分配									1,162,329.86	-49,638,621.28	-48,476,291.42
1. 提取盈余公积									1,162,329.86	-1,162,329.86	
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,476,291.42	-48,476,291.42
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	950,515,518.00				2,831,213,506.46		229,096,198.65		84,162,884.43	446,867,490.95	4,541,855,598.49

法定代表人：陈宝 主管会计工作负责人：王云刚 会计机构负责人：赵金宝

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

渤海汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”、“渤海汽车”）是由山东活塞厂作为主要发起人，联合河南省中原内燃机配件总厂、信阳内燃机配件总厂、济南汽车配件厂、山东大学计算机科学技术研究所及杨本贞先生个人为发起人共同发起设立。经山东省人民政府鲁政股字[1999]58号批准证书批准，于1999年12月31日成立，并取得山东省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为3700001804923。2004年3月12日，经中国证监会证监发行字[2004]29号通知批准，公司于2004年3月23日公开发行人民币普通股股票4000万股，并于2004年4月7日在上海证券交易所上市，注册资本为人民币108,549,000.00元。

根据2008年5月股东大会决议，公司按每10股送5股的比例，以未分配利润向全体股东派送54,274,500股，每股面值1元，合计增加股本54,274,500.00元。变更后的注册资本为162,823,500.00元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本，公司申请增加注册资本人民币48,847,050.00元，转增基准日期为2013年8月7日，变更后的注册资本总额为人民币211,670,550.00元。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议、2013年第三次临时股东大会决议以及2014年1月7日中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1669号文《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司非公开发行股票的批复》，截至2014年4月23日，公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式，实际发行人民币普通股116,279,069股。变更后的注册资本为人民币327,949,619.00元，股本为人民币327,949,619.00元。

根据2015年3月6日召开的公司2014年年度股东大会审议通过的利润分配方案，本公司以当年4月13日股本327,949,619股为基数，按每10股派发现金红利0.3元（含税），由资本公积金转增6股，共计转增196,769,771股。转增后，股本增至524,719,390股。

根据公司2016年第六届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会决议以及2016年12月1日中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951号）的核准文件，公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司发行219,038,871股股份并支付现金322,760,200.00元购买其持有的海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司100%的股权；向诺德科技股份有限公司发行17,865,941股股份并支付现金26,326,000.00元购买其持有的泰安启程车轮制造有限公司49%的股权；同时向北京汽车集团有限公司等9名投资者非公开发行188,891,316股股份，发行后注册资本为人民币950,515,518.00元，股本为人民币950,515,518.00元。

根据公司2018年5月29日召开的第七届董事会第二次会议《关于变更公司简称的议案》，将公司证券简称由“渤海活塞”变更为“渤海汽车”。

公司注册地址：山东滨州市渤海二十一路569号，总部地址：山东滨州市渤海二十一路569号。

统一社会信用代码：913700007207576938。

##### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司属汽车零部件制造行业，经营范围：活塞的生产销售；机械零部件的生产销售；汽车、内燃机、压缩机及摩托车零部件的生产销售；汽车（不含小轿车）销售；铝及铝制品的生产销售；机床设备及配件的生产销售；备案范围内的进出口业务；润滑油、齿轮油的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司及各子公司的主要产品包括：活塞，汽车铝制结构件，轮毂，汽车电池等。

### (三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月30日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	淄博渤海活塞有限责任公司
2	滨州博海精工机械有限公司
3	滨州博海联合动力部件有限公司
4	滨州经济开发区博海小额贷款有限公司
5	海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司
6	泰安启程车轮制造有限公司
7	滨州渤海活塞有限公司
8	渤海柯锐世电气有限公司
9	北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司
10	滨州特迈汽车部件有限公司
11	渤海汽车国际有限公司
12	BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH
13	Harzgerode Guss GmbH
14	Sömmerda Guss GmbH
15	MOFO Modell- und Formenbau GmbH

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 0 户，减少 0 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76

号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 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:

适用 不适用

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,对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧以及无形资产摊销等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6

（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21 “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩



余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、17、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生当月的月初中间汇率作为折算汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 一、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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）的合同条款作出实质性修改的，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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 二、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (6) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收账款及应收票据

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据及应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据及应收账款或当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A 非合并关联方组合

非关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	银行承兑汇票	信用风险较低的银行	背书或贴现即终止确认，不计提
组合 2	商业承兑汇票	对应应收账款账龄状态	按其对应的应收账款计提坏账准备。
组合 3	应收账款	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### B 合并关联方组合

关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 4	应收账款	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

##### ② 其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	应收合并范围内公司的款项	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收款项不计提坏账准备。如果有客观证据

组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
			表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
组合 2	备用金、应收押金和保证金、应收往来款、应收出口退税等其他款项	款项性质	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见 10、金融工具

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见 10、金融工具

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参见 10、金融工具

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见 10、金融工具

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

①各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法和个别计价法计价。

②库存商品的核算采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法与个别计价法相结合方法进行核算。



### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应

享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。自用房地产的用途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。发生转换时，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。

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。

### 23. 固定资产

#### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

#### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	5.00	3.80-2.11
通用设备	年限平均法	4-15	5.00	23.75-6.33
专用设备	年限平均法	8-10	5.00	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83

以上为国内企业计提标准，国外企业计提标准如下

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-25	0.00	4-7
通用设备	年限平均法	2-5	0.00	20-50
专用设备	年限平均法	3-5	0.00	20-33
运输设备	年限平均法	3-8	0.00	13-33

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

**24. 在建工程**

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

**25. 借款费用**

适用  不适用

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

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

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

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

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

**26. 生物资产**

适用  不适用

**27. 油气资产**

适用  不适用

**28. 使用权资产**

适用  不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用  不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方



出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰

早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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。

#### 34. 租赁负债

适用  不适用

#### 35. 预计负债

适用  不适用

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

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

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

##### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

##### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

#### 36. 股份支付

适用  不适用

##### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 商品销售收入

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

对于产品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收或取得客户提供的结算清单后，确认销售收入。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（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）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### （1）当期所得税

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

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣

暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用  不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用  不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价

值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，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。

#### （6）所得税

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

#### （7）预计负债

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

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



## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年度修订发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以下统称“新金融工具准则”)	渤海汽车七届 10 次董事会。具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《渤海汽车关于会计政策变更的公告》(2019-011 号)	可供出售金融资产(以成本计量(权益工具))重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益,金额见附注五、44、(4)2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明。
2019 年 4 月 30 日,财政部发布了《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)	渤海汽车七届 12 次董事会。具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《渤海汽车关于会计政策变更的公告》(2019-023 号)	将原列示为“应收票据及应收账款”的报表项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目分别列示;将原列示为“应付票据及应付账款”的报表项目拆分为“应付票据”和“应付账款”分别列示,金额见后。

## 其他说明

## ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

2017 年 3 月 31 日,财政部分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会【2017】9 号);2017 年 5 月 2 日,发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会【2017】14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

②2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《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），根据其要求，原于 2018 年 6 月 15 日发布的财会【2018】15 号同时废止，将原列示为“应收票据及应收账款”的报表项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目分别列示；将原列示为“应付票据及应付账款”的报表项目拆分为“应付票据”和“应付账款”分别列示，上述报表项目的拆分对公司资产负债表的影响如下：

2018 年度财务报表受影响的报表项目和金额

原列报报表项目金额		新列报报表项目金额	
应收票据及 应收账款	1,556,073,600.69	应收票据	492,779,158.45
		应收账款	1,063,294,442.24
应付票据及 应付账款	883,287,562.41	应付票据	127,601,154.77
		应付账款	755,686,407.64

③财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会【2019】8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

④财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会【2019】9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,034,085,379.66	2,034,085,379.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	492,779,158.45	492,779,158.45	
应收账款	1,063,294,442.24	1,063,294,442.24	
应收款项融资			
预付款项	46,275,331.57	46,275,331.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	96,728,037.73	96,401,211.73	-326,826.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,006,212,390.13	1,006,212,390.13	
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	200,503,017.63	200,829,843.63	326,826.00
流动资产合计	4,939,877,757.41	4,939,877,757.41	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	846,355,760.2		- 846,355,760.2
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	623,329,847.6	623,329,847.6	
其他权益工具投资		846,355,760.2	846,355,760.2
其他非流动金融资产			
投资性房地产	72,762,887.04	72,762,887.04	
固定资产	2,113,576,619.74	2,113,576,619.74	

在建工程	327,588,017.99	327,588,017.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	335,276,076.90	335,276,076.90	
开发支出			
商誉	7,432,152.86	7,432,152.86	
长期待摊费用	18,068,602.09	18,068,602.09	
递延所得税资产	104,203,754.05	104,203,754.05	
其他非流动资产	93,753,247.47	93,753,247.47	
非流动资产合计	4,542,346,965.94	4,542,346,965.94	
资产总计	9,482,224,723.35	9,482,224,723.35	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,133,618,000.00	1,133,618,000.00	
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	127,601,154.77	127,601,154.77	
应付账款	755,686,407.64	755,686,407.64	
预收款项	76,281,509.69	76,281,509.69	
合同负债			
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	42,734,737.30	42,734,737.30	
应交税费	47,721,737.02	47,721,737.02	
其他应付款	134,253,227.41	129,652,830.90	-4,600,396.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	123,883,872.86	123,883,872.86	
其他流动负债			
流动负债合计	2,441,780,646.69	2,437,180,250.18	-4,600,396.51
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	944,816,449.37	947,200,178.88	2,383,729.51
应付债券	398,246,433.00	400,463,100.00	2,216,667.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,286,274.17	72,286,274.17	
长期应付职工薪酬	11,089,670.14	11,089,670.14	
预计负债	19,452,607.19	19,452,607.19	
递延收益	234,270,382.75	234,270,382.75	
递延所得税负债	135,820,418.34	135,820,418.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,815,982,234.96	1,820,582,631.47	4,600,396.51
负债合计	4,257,762,881.65	4,257,762,881.65	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	950,515,518.00	950,515,518.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,659,188,242.18	2,659,188,242.18	
减：库存股			
其他综合收益	229,101,483.38	229,101,483.38	
专项储备	2,485,654.31	2,485,654.31	
盈余公积	85,798,188.50	85,798,188.50	
一般风险准备			
未分配利润	902,992,606.17	902,992,606.17	
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合 计	4,830,081,692.54	4,830,081,692.54	
少数股东权益	394,380,149.16	394,380,149.16	
所有者权益（或股 东权益）合计	5,224,461,841.70	5,224,461,841.70	
负债和所有者权 益（或股东权益）总计	9,482,224,723.35	9,482,224,723.35	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

将可供出售金融资产 846,355,760.2 重分类至其他权益工具投资

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,202,717,000.16	1,202,717,000.16	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	206,739.00	206,739.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	709,723,174.19	709,723,174.19	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	136,409,989.38	136,409,989.38	
流动资产合计	2,049,056,902.73	2,049,056,902.73	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	845,112,939.35		- 845,112,939.35
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,384,239,344.95	3,384,239,344.95	
其他权益工具投资		845,112,939.35	845,112,939.35
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	57,684.87	57,684.87	
其他非流动资产			

非流动资产合计	4,229,409,969.17	4,229,409,969.17	
资产总计	6,278,466,871.90	6,278,466,871.90	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	984,000,000.00	984,000,000.00	
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			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	144,591.66	144,591.66	
应交税费	204,376.72	204,376.72	
其他应付款	31,816,053.71	31,816,053.71	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	73,500,000.00	73,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,089,665,022.09	1,089,665,022.09	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	172,334,418.77	172,334,418.77	
应付债券	398,246,433.00	398,246,433.00	
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			
递延所得税负债	76,365,399.55	76,365,399.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计	646,946,251.32	646,946,251.32	
负债合计	1,736,611,273.41	1,736,611,273.41	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	950,515,518.00	950,515,518.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,831,213,506.46	2,831,213,506.46	

减：库存股			
其他综合收益	229,096,198.65	229,096,198.65	
专项储备			
盈余公积	84,162,884.43	84,162,884.43	
未分配利润	446,867,490.95	446,867,490.95	
所有者权益（或股东权益）合计	4,541,855,598.49	4,541,855,598.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,278,466,871.90	6,278,466,871.90	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

将可供出售金融资产 845,112,939.35 重分类至其他权益工具投资

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

##### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	846,355,760.20	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	846,355,760.20

##### b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	845,112,939.35	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	845,112,939.35

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

##### a、对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	846,355,760.20			
减：转出至其他权益工具投资		846,355,760.20		



项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产(原准则)转入		846,355,760.20		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				846,355,760.20

## b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
可供出售金融资产(原准则)	845,112,939.35			
减：转出至其他权益工具投资		845,112,939.35		
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产(原准则)转入		845,112,939.35		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				845,112,939.35

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本：</b>				
应收账款减值准备	49,543,140.54			49,543,140.54

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
其他应收款减值准备	1,841,754.83			1,841,754.83

## b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收账款减值准备	10,881.00			10,881.00
其他应收款减值准备	219,858.49			219,858.49

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响  
对2019年1月1日留存收益和其他综合收益无影响。

## 45. 其他

√适用 □不适用

## 一、发放贷款及垫款

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款合同规定期间内保持不变。本公司采用以风险为基础的分类方法（简称风险分类法）将信贷资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。其减值准备的计提方法：

项 目	计提比例(%)
正常类	1.00
关注类	2.00
次级类	25.00
可疑类	50.00
损失类	100.00

本公司按照相关规定对短期贷款和垫款期末余额计提一般准备。

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进	19%、16%、13%、6%

	项税额后的差额计缴增值税。	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	31.925%、29.825%、 29.125%、25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	税收规定	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
渤海汽车系统股份有限公司	25%
淄博渤海活塞有限责任公司	25%
滨州渤海精工机械有限公司	15%
滨州渤海联合动力部件有限公司	25%
滨州经济开发区渤海小额贷款有限公司	25%
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	25%
泰安启程车轮制造有限公司	15%
滨州渤海活塞有限公司	15%
渤海柯锐世电气有限公司	25%
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	25%
滨州特迈汽车部件有限公司	25%
渤海汽车国际有限公司	31.925%
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	29.125%
Harzgerode Guss GmbH	29.125%
Sömmerda Guss GmbH	29.825%
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	29.125%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837002505），滨州渤海活塞有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年；

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837001890），泰安启程

车轮制造有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15% 的企业所得税税率，认定有效期 3 年；

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于 2018 年 11 月 30 日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201837000765），滨州博海精工机械有限公司被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起继续执行 15% 的企业所得税税率，认定有效期 3 年。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,435.22	20,540.30
银行存款	1,754,660,765.93	1,955,877,469.14
其他货币资金	90,344,822.16	78,187,370.22
合计	1,845,022,023.31	2,034,085,379.66
其中：存放在境外的款项总额	354,992,662.83	57,962,781.07

#### 其他说明

注 1：期末其他货币资金主要为承兑保证金、信用证保证金等。

注 2：使用权受限货币资金见附注七 81、所有权或使用权受限制的资产。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,306,493.17	
其中：		
衍生金融资产	1,306,493.17	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,306,493.17	

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	435,299,987.33	492,779,158.45
商业承兑票据		
合计	435,299,987.33	492,779,158.45

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	100,080,618.57
商业承兑票据	
合计	100,080,618.57

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	298,176,104.39	
商业承兑票据		
合计	298,176,104.39	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	917,481,499.68
1 至 2 年	11,045,666.41
2 至 3 年	1,391,686.74
3 年以上	4,614,881.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减: 坏账准备	-72,085,670.81
合计	862,448,063.48

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

期末余额	期初余额

类别	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	101,691,893.47	10.88	24,298,413.59	23.89	77,393,479.88	293,897,796.92	26.41	412,383,936.3	3.63	293,485,412.99
其中:										
单项金额重大						282,548,564.82	25.39			282,548,564.82
单项金额不重大						11,349,232.10	1.02	412,383,936.3	3.63	10,936,848.17
按组合计提坏账准备	832,841,840.82	89.12	47,787,257.22	5.74	785,054,583.60	818,939,785.86	73.59	49,130,756.61	6.00	769,809,029.25
其中:										
账龄组合	832,841,840.82	89.12	47,787,257.22	5.74	785,054,583.60					

信用 风险 特征 组合					818,939,785.86	73.59	49,130,756.61	6.00	769,809,029.25	
合计	934,533,734.29	100.00	72,085,670.81	/	862,448,063.48	1,112,837,582.78	100.00	49,543,140.54	/	1,063,294,442.24

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京现代汽车有限公司	24,051,155.95	24,051,155.95	100.00	
D100171 - Skoda Auto a.s. Kvasiny	18,455,178.76			
D101102 - MAGNA PT S.p.A.	8,532,638.56			
D100164 - MAGNA PT B. V. & Co. KG	8,256,429.25			
D100282 - paragon movasys GmbH	7,308,342.67			
D102957 - Samsung SDI Battery Systems GmbH	6,428,641.64			
渤海国际其他客户	28,659,506.64	247,257.64	0.86	
合计	101,691,893.47	24,298,413.59	23.89	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	822,296,197.53	41,114,809.85	5.00
1-2 年	4,539,075.09	1,361,722.54	30.00
2-3 年	1,391,686.74	695,843.37	50.00
3 年以上	4,614,881.46	4,614,881.46	100.00
合计	832,841,840.82	47,787,257.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	49,543,140.54	24,100,818.46	0		3,708.87	72,085,670.81
合计	49,543,140.54	24,100,818.46	0		3,708.87	72,085,670.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 380,178,444.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 40.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 41,857,520.39 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
潍柴动力股份有限公司	120,889,544.10	12.94	6,044,477.21
MHT LUXURY ALLOYS	80,802,669.04	8.65	4,040,133.45
北京奔驰汽车有限公司	80,673,504.10	8.63	4,033,675.21
北京现代汽车有限公司	54,393,898.12	5.82	25,568,293.06
WHEEL PROS, LLC	43,418,829.14	4.65	2,170,941.46
合计	380,178,444.50	40.69	41,857,520.39

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理终止转让	157,112,350.91	

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	59,968,149.00	95.44	45,774,307.83	98.91
1 至 2 年	2,580,381.11	4.11	317,338.96	0.69
2 至 3 年	280,410.90	0.45	183,684.78	0.40
3 年以上	1,690.94	0.00		
合计	62,830,631.95	100.00	46,275,331.57	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 26,328,494.44 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 41.91%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
滨州市宏诺新材料有限公司	10,484,463.59	16.69
青岛睿通机床设备有限公司	4,872,106.19	7.75
金华市宝琳工贸有限公司	4,050,000.00	6.45
长沙一派数控股份有限公司	3,585,742.66	5.71
中国诚通商品贸易有限公司	3,336,182.00	5.31
合计	26,328,494.44	41.91

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	102,301,952.19	90,301,952.19
其他应收款	6,655,680.63	6,099,259.54
合计	108,957,632.82	96,401,211.73

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	102,301,952.19	90,301,952.19
合计	102,301,952.19	90,301,952.19

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,718,004.57
1 至 2 年	179,633.00
2 至 3 年	84,419.59

3 年以上	1,358,127.04
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-1,684,503.57
合计	6,655,680.63

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
三年以上的预付账款转入	758,127.04	758,127.04
保证金	880,394.54	1,088,419.59
备用金借款	418,492.10	1,010,674.85
保险和公积金	176,741.58	148,106.26
往来款	5,980,020.96	4,740,338.85
其他费用	126,407.98	195,347.78
减：坏账准备	-1,684,503.57	-1,841,754.83
合计	6,655,680.63	6,099,259.54

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,841,754.83			1,841,754.83
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	157,251.26			157,251.26
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年12月31日 余额	1,684,503.57			1,684,503.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他 变动	
其他应收 款	1,841,754.83		157,251.26			1,684,503.57
合计	1,841,754.83		157,251.26			1,684,503.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
美国 WAUKESHA 公 司	往来款	814,697.63	1 年以内	9.77	40,734.88
翰昂汽车零 部件（北 京）有限公 司	往来款	754,878.00	1 年以内	9.05	37,743.90

柯锐世渤海 (滨州) 电 气有限公司	往来款	556,500.00	1 年以内	6.67	27,825.00
天纳克(北 京) 汽车减 振器有限公 司	往来款	548,279.70	1 年以内	6.57	27,413.99
上海博孚行 机械制造有 限公司	往来款	530,000.00	3 年以上	6.35	530,000.00
合计	/	3,204,355.33	/	38.41	663,717.77

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原 材 料	231,567,975. 19	13,223,864 .70	218,344,11 0.49	253,538,955. 97	13,156,788 .88	240,382,167. 09
在 产 品	235,267,367. 37		235,267,36 7.37	220,127,829. 78		220,127,829. 78

库存商品	519,364,693.28	39,957,434.13	479,407,259.15	565,315,352.01	35,296,105.38	530,019,246.63
周转材料	17,235,452.16	2,000,873.04	15,234,579.12	6,570,733.99	1,961,732.59	4,609,001.40
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	4,142,247.13		4,142,247.13	10,333,630.20		10,333,630.20
委托加工材料	815,952.13		815,952.13	740,515.03		740,515.03
合计	1,008,393,687.26	55,182,171.87	953,211,515.39	1,056,627,016.98	50,414,626.85	1,006,212,390.13

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	



原材料	13,156,788.88	339,594.93		254,577.98	17,941.13	13,223,864.70
在产品						
库存商品	35,296,105.38	4,685,689.34		24,360.59		39,957,434.13
周转材料	1,961,732.59	39,140.45				2,000,873.04
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	50,414,626.85	5,064,424.72		278,938.57	17,941.13	55,182,171.87

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无。

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
购买理财产品		23,447.73
发放贷款及垫款	104,682,481.48	103,152,951.11
预缴税款及增值税留抵	96,701,169.64	95,829,926.29
预付利息	803,958.33	1,351,851.85
待摊费用	438,996.36	471,666.65
合计	202,626,605.81	200,829,843.63

其他说明

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
翰昂 汽车 零部 件 (北 京) 有 限 公 司	195, 020, 988. 55			17,5 01,5 51.7 3						212, 522, 540. 28	
天纳 克 (北 京) 汽 车 减 振 器 有 限 公 司	79,7 01,4 01.3 3			- 4,83 2,52 0.12						74,8 68,8 81.2 1	
北京 彼欧 英瑞 杰汽 车系 统有 限公 司	126, 447, 805. 91			14,9 36,6 80.1 3			- 12,0 00,0 00.0 0			129, 384, 486. 04	
天纳 克 (北 京) 排 气 系 统 有 限 公 司	16,8 46,4 77.2 7			14,4 28,6 35.9 2						31,2 75,1 13.1 9	
柯锐 世渤 海 (滨 州) 电 气 有 限 公 司	189, 618, 574. 54			- 19,8 09,0 09.1 8						169, 809, 565. 36	

Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Innovation mbH	15,694,600.00								-63,600.00	15,631,000.00	
小计	623,329,847.60			22,225,338.48					-12,000.00	633,491,586.08	
合计	623,329,847.60			22,225,338.48					-12,000.00	633,491,586.08	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信阳银光机械有限责任公司	500,000.00	500,000.00
北京智科产业投资控股集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	614,771,222.80	837,941,598.20
华闽南配集团股份有限公司	5,671,341.15	5,671,341.15
Schlote Harzgerode GmbH	1,237,784.50	1,242,820.85
合计	623,180,348.45	846,355,760.20

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	73,690,226.81			73,690,226.81
2. 本期增加金额	269,733.08			269,733.08
(1) 外购	269,733.08			269,733.08
(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	295,213.41			295,213.41
(1) 处置				
(2) 其他转出	295,213.41			295,213.41
4. 期末余额	73,664,746.48			73,664,746.48
二、累计折旧和累计 摊销				
1. 期初余额	927,339.77			927,339.77
2. 本期增加金额	2,543,935.34			2,543,935.34
(1) 计提或摊销	2,515,931.98			2,515,931.98
(2) 外币报表折 算差额	28,003.36			28,003.36
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,471,275.11			3,471,275.11
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	70,193,471.37			70,193,471.37
2. 期初账面价值	72,762,887.04			72,762,887.04

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,040,479,253.29	2,113,576,619.74
固定资产清理		
合计	2,040,479,253.29	2,113,576,619.74

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	999,548,049.98	807,154,112.04	1,407,120,576.61	22,210,601.86	3,236,033,340.49
2. 本期增加金额	22,902,863.14	43,840,263.45	166,247,791.36	2,630,713.88	235,621,631.83
(1) 购置	2,697,801.73	16,786,641.53	57,389,581.88	1,607,553.73	78,481,578.87
(2) 在建工程转入	20,205,061.41	27,053,621.92	96,621,781.52	1,023,160.15	144,903,625.00
(3) 企业合并增加					
(4) 其他			12,236,427.96		12,236,427.96
3. 本期减少金额	527,084.91	12,473,725.53	387,402.84	150,019.86	13,538,233.14
(1) 处置或报废		5,173,988.27		146,476.20	5,320,464.47
(2) 外币报表折算差额	527,084.91	151,042.71	14,514.48	3,543.66	696,185.76
(3) 其他		7,148,694.55			7,148,694.55
(4) 大修理转入在建			372,888.36		372,888.36
4. 期末余额	1,021,923,828.21	838,520,649.96	1,572,980,965.13	24,691,295.88	3,458,116,739.18



二、累计折旧					
1. 期初余额	189,453,733.79	301,575,770.32	620,054,776.91	11,372,439.73	1,122,456,720.75
2. 本期增加金额	39,833,988.95	76,024,846.57	179,581,729.69	3,359,938.33	298,800,503.54
(1) 计提	39,732,011.45	75,943,577.57	173,463,171.31	3,339,984.99	292,478,745.32
(2) 外币报表折算差额	101,977.50	81,269.00	904,763.23	19,953.34	1,107,963.07
(3) 其他			5,213,795.15		5,213,795.15
3. 本期减少金额		3,192,518.66	162,005.77	265,213.97	3,619,738.40
(1) 处置或报废		3,192,518.66		139,152.24	3,331,670.90
(2) 其他				126,061.73	126,061.73
(3) 大修理转入在建			162,005.77		162,005.77
4. 期末余额	229,287,722.74	374,408,098.23	799,474,500.83	14,467,164.09	1,417,637,485.89
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	792,636,105 .47	464,112,55 1.73	773,506,464 .30	10,224,13 1.79	2,040,479,2 53.29
2. 期初账面价值	810,094,316 .19	505,578,34 1.72	787,065,799 .70	10,838,16 2.13	2,113,576,6 19.74

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	27,971,121 .20	9,657,372 .00		18,313,749 .20	
专用设备	2,074,037. 35	1,347,688 .44		726,348.91	
合计	30,045,158 .55	11,005,06 0.44		19,040,098 .11	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	78,891,159.61	16,654,517.91	210,247.63	62,026,394.07
运输设备	4,694,347.09	932,437.31	11,771.14	3,750,138.64
合计	83,585,506.70	17,586,955.22	222,018.77	65,776,532.71

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合金铸造车间西接	2,570,836.65	房产证正在办理中
合金深加工车间（新）	4,878,995.02	房产证正在办理中
特种合金南车间（三期）	1,838,228.10	房产证正在办理中
特种合金北车间（三期）	1,838,228.10	房产证正在办理中
熔铸车间东接	823,735.40	房产证正在办理中
博海精机南扩	6,917,328.95	房产证正在办理中
北沿街房三期	256,281.14	房产证正在办理中
盐芯车间	989,297.05	房产证正在办理中
博海精机北扩	4,759,668.96	房产证正在办理中
工模车间扩建	1,556,545.82	房产证正在办理中
铸造车间扩建	6,559,751.49	房产证正在办理中
技术研发中心办公楼	23,870,920.67	房产证正在办理中
轿车活塞车间	24,571,627.43	房产证正在办理中
实验室扩建	433,672.56	房产证正在办理中
机床二期扩建	6,594,173.89	房产证正在办理中
活塞餐厅	135,140.44	房产证正在办理中
合计	88,594,431.67	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	550,975,833.62	327,588,017.99
工程物资		
合计	550,975,833.62	327,588,017.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产 25 万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	100,057,942.03		100,057,942.03	61,996,678.60		61,996,678.60
国六高效汽车活塞智能制造项目	38,746,789.50		38,746,789.50	9,464,015.46		9,464,015.46
Reconstruction die casting machine no. 6 项目				9,953,185.58		9,953,185.58
Die Casting forms 项目				7,839,374.23		7,839,374.23
CNC processing machine SW W08-22 项目				4,197,011.40		4,197,011.40
Air purification and cleaning system B34a 项目				3,190,464.68		3,190,464.68
Outside facilities and equipment B34a 项目				2,317,571.36		2,317,571.36
在安装设备	389,317,524.78		389,317,524.78	228,629,716.68		228,629,716.68

Die casting machine DGM 2800.3 项目	10,715,033.70	10,715,033.70		
Die casting machine DGM 3200.2 Frech 项目	5,288,711.15	5,288,711.15		
Die Casting forms 项目	5,227,787.96	5,227,787.96		
Reconstruction die casting machine DGM 1450 项目	1,622,044.50	1,622,044.50		
合计	550,975,833.62	550,975,833.62	327,588,017.99	327,588,017.99

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产25万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	1,379,410,000.00	61,996,678.60	67,058,212.43	28,996,949.00		100,057,942.03	63.11	63.11	8,970,851.47			募集资金/自筹资金

国六高效汽车活塞智能制造项目	483,680,000.00	9,464,015.46	111,689,879.28	82,407,105.24		38,746,789.50	25.999	25.999				募集资金/自筹资金
Die casting machine DGM 2800.3 项目	22,664,950.00		10,581,452.81		133,580.89	10,715,033.70	47.288	47.288				自筹资金
Die casting machine DGM 3200.2 Frech 项目	21,492,625.00		5,300,788.10	78,994.41	66,917.46	5,288,711.15	24.977	24.977				自筹资金
Die Casting forms 项目	11,101,159.50	7,839,374.23	3,325,714.93	5,873,371.55	-63,929.65	5,227,787.96	80.669	80.669				自筹资金
Reconstruction die casting machine DGM 1450 项目	12,114,025.00		1,601,822.99		20,221.51	1,622,044.50	13.339	13.339				自筹资金

Reconstruction die casting machine no. 6 项目	10,160,150.00	9,953,185.58		9,789,271.45	-163,914.13			100.00			自筹资金
CNC processing machine SW W08-22 项目	4,689,300.00	4,197,011.40		4,127,892.88	-69,118.52			100.00			自筹资金
Air purification and cleaning system B34a 项目	3,126,200.00	3,190,464.68		3,137,922.48	-52,542.20			100.00			自筹资金
Outside facilities and equipment B34a 项目	2,344,650.00	2,317,571.36		2,279,404.41	-38,166.95			100.00			自筹资金
在安装设备	395,496,915.51	228,629,716.68	171,169,591.91	10,410,925.61	-389,317,524.78						
合计	2,346,279,975.01	327,588,017.99	370,727,462.45	147,101,837.03	-550,975,237,809.79	/	/	8,970,851.47	/	/	

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

#### 工程物资

##### (1). 工程物资情况

适用 不适用

#### 23、生产性生物资产

##### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

##### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 24、油气资产

适用 不适用

#### 25、使用权资产

适用 不适用

#### 26、无形资产

##### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	优惠合同	客户关系	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	253,664,760.70	57,343,418.72	486,155.41	10,606,036.28	34,826,583.89	16,361,607.71	373,288,562.71
2. 本期增加金额				4,954,748.58			4,954,748.58
(1) 购置				2,747,601.95			2,747,601.95



2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
4) 在建工程转入				2,198,212.03			2,198,212.03
5) 外币报表折算差额				8,934.60			8,934.60
3. 本期减少金额		232,375.56			141,129.48	66,302.95	439,807.99
1) 处置							
2) 外币报表折算差额		232,375.56			141,129.48	66,302.95	439,807.99
4. 期末余额	253,664,760.70	57,111,043.16	486,155.41	15,560,784.86	34,685,454.41	16,295,304.76	377,803,503.30
二、累计摊销							
1. 期初余额	30,677,884.59	2,838,783.10	391,230.33	1,493,573.82	1,956,549.66	654,464.31	38,012,485.81
2. 本期增加金额	5,732,926.32	6,773,966.74	65,289.71	2,654,805.88	4,668,761.86	1,561,697.14	21,457,447.65
1) 计提	5,732,926.32	6,700,878.19	65,289.71	2,633,829.19	4,618,387.68	1,544,847.02	21,296,158.11
2) 外币报表折算差额		73,088.55		20,976.69	50,374.18	16,850.12	161,289.54

3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	36,410,810.91	9,612,749.84	456,520.04	4,148,379.70	6,625,311.52	2,216,161.45	59,469,933.46
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	217,253,949.79	47,498,293.32	29,635.37	11,412,405.16	28,060,142.89	14,079,143.31	318,333,569.84
2. 期初账面价值	222,986,876.11	54,504,635.62	94,925.08	9,112,462.46	32,870,034.23	15,707,143.40	335,276,076.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	外币报表折算差额	
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	7,432,152.86				30,117.68	7,402,035.18
合计	7,432,152.86				30,117.68	7,402,035.18

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本年度商誉系购买 TRIMET Automotive Holding GmbH 75%股权所致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

流量折现方法的主要假设:

BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	2019 年 12 月 31 日
收入增长率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定:

BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	2019 年 12 月 31 日
	首三年 (2020 年至 2022 年) 平均收入增长率为 1.50%
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率
税前折现率	11.75%

注：上述收入增长率为渤海国际集团预测的现金流量所采用的增长率，该增长率基于管理层对于市场发展的预期进行设定。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映该资产组特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析 BTAH 资产组的可收回金额。

#### (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

本年度不涉及商誉减值情况。

其他说明

□适用 √不适用

#### 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,982,742.15	68,371.56	530,517.34		1,520,596.37
模具	16,085,859.94	5,670,291.93	2,742,447.10		19,013,704.77
租赁费		462,412.59	26,974.08		435,438.51
合计	18,068,602.09	6,201,076.08	3,299,938.52		20,969,739.65

其他说明：

无

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
其中：坏账准备			50,972,511.43	8,831,073.15
存货跌价准备	49,375,255.37	9,665,186.94	44,929,364.15	8,609,332.90
贷款减值准备			35,357,923.58	8,839,480.90
内部交易未实现利润	6,814,300.44	1,703,575.11	10,024,027.80	2,506,006.95
可抵扣亏损				
信用减值准备				
其中：坏账准备	73,522,916.74	14,580,128.62		
贷款减值准备	43,497,571.44	10,874,392.86		
递延收益	192,309,418.49	48,077,354.62	199,038,215.69	49,759,553.91
预计负债	1,205,109.19	301,277.30	1,470,166.74	367,541.69
融资租赁	63,532,386.00	18,503,807.42	81,083,785.80	23,615,652.61
其他			5,751,457.29	1,675,111.94
合计	430,256,957.67	103,705,722.87	428,627,452.48	104,203,754.05

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	104,685,151.74	30,489,550.44	121,211,523.30	35,302,856.16
其他债权投资公允价值变动				

其他权益 工具投资 公允价值 变动	82,291,222.80	20,572,805.70		
可供出售 金融资产 公允价值 变动			305,461,598.20	76,365,399.55
交易性金 融资产公 允价值变 动	1,306,493.17	195,973.98		
融资租赁	65,776,532.71	19,261,013.16	80,125,074.49	23,336,427.94
其他	785,776.68	228,857.46	2,800,805.78	815,734.69
合计	254,845,177.10	70,748,200.74	509,599,001.77	135,820,418.34

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
合同 取得 成本						
合同 履约 成本						
应收 退货 成本						

合同资产					
预付工程设备款	52,419,839.03		52,419,839.03	92,988,526.47	92,988,526.47
其他	764,721.00		764,721.00	764,721.00	764,721.00
合计	53,184,560.03		53,184,560.03	93,753,247.47	93,753,247.47

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		60,000,000.00
抵押借款	15,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	500,000.00	169,618,000.00
信用借款	343,155,000.00	784,000,000.00
应计利息	234,465.00	
合计	358,889,465.00	1,133,618,000.00

短期借款分类的说明：  
无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	130,494,288.31	127,601,154.77
合计	130,494,288.31	127,601,154.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	515,858,921.11	646,400,384.08
工程、设备款	83,626,296.90	109,286,023.56
合计	599,485,218.01	755,686,407.64

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	52,776,399.85	76,281,509.69
合计	52,776,399.85	76,281,509.69

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用



其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
一、短期薪酬	42,573,549.12	796,066,650.05	795,350,729.24	-239,143.82	43,050,326.11
二、离职后福利-设定提存计划	161,188.18	66,273,738.53	65,111,978.97	9,072.13	1,332,019.87
三、辞退福利		176,627.30	176,627.30		
四、一年内到期的其他福利					
合计	42,734,737.30	862,517,015.88	860,639,335.51	-230,071.69	44,382,345.98

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,405,150.64	652,497,489.28	653,182,647.98	-247,098.95	38,472,892.99
二、职工福利费	254,878.80	29,586,633.02	29,557,431.32		284,080.50
三、社会保险费	825,738.25	80,538,086.24	79,570,645.13	7,955.13	1,801,134.49

其中：医疗保险费	810,459.82	71,399,738.05	72,018,477.10	-12,018.70	179,702.07
工伤保险费	7,198.91	6,698,832.50	5,115,337.38	19,973.83	1,610,667.86
生育保险费	8,079.52	2,439,515.69	2,436,830.65		10,764.56
四、住房公积金		23,278,748.64	23,278,748.64		
五、工会经费和职工教育经费	2,087,781.43	10,165,692.87	9,761,256.17		2,492,218.13
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	42,573,549.12	796,066,650.05	795,350,729.24	-239,143.82	43,050,326.11

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
1、基本养老保险	148,784.91	49,876,037.61	48,716,982.11	9,072.13	1,316,912.54
2、失业保险费	12,403.27	4,475,408.92	4,472,704.86		15,107.33
3、企业年金缴费		11,922,292.00	11,922,292.00		
合计	161,188.18	66,273,738.53	65,111,978.97	9,072.13	1,332,019.87

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,636,308.21	1,301,659.62
消费税		
营业税		
企业所得税	22,705,800.19	35,145,416.91
个人所得税	3,931,306.72	4,028,175.74
城市维护建设税	456,678.36	400,195.31
教育费附加	339,665.39	293,728.99
印花税	250,518.68	217,101.94
水利建设基金	34,691.12	29,372.89
房产税	2,201,619.48	4,368,431.88
土地使用税	1,128,525.64	1,933,385.98
环保税	4,200.00	4,267.76
合计	37,689,313.79	47,721,737.02

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	25,590,523.07	25,590,525.73
其他应付款	158,515,686.74	104,062,305.17
合计	184,106,209.81	129,652,830.90

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**应付股利**

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,590,523.07	25,590,525.73
划分为权益工具的优先股 永续债股利		
优先股永续债股利- XXX		
优先股永续债股利- XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	25,590,523.07	25,590,525.73

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金/押金	24,401,434.60	24,892,638.87
待结算费用	126,527.48	4,018,122.36
往来款	64,507,357.27	15,820,294.65
预提费用	63,560,380.93	52,519,234.35
应付海运费	4,674,086.51	5,609,885.52
其他	1,245,899.95	1,202,129.42
合计	158,515,686.74	104,062,305.17

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		102,692,939.11

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	24,286,374.26	21,190,933.75
1 年内到期的租赁负债		
合计	24,286,374.26	123,883,872.86

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		70,000,000.00
保证借款	773,963,310.02	772,482,030.60
信用借款	130,346,080.79	205,027,357.88
应计利息	2,648,586.12	2,383,729.51
减：一年内到期的长期借款		-102,692,939.11
合计	906,957,976.93	947,200,178.88

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
渤海汽车 2018 年度第一期中期票据	398,902,855.80	398,246,433.00
渤海汽车 2019 年度第一期中期票据	598,017,530.18	
应计利息	28,541,731.00	2,216,667.00
合计	1,025,462,116.98	400,463,100.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 渤海汽车 MTN 001	100	2018-11-29	3 年	400,000,000.00	398,246,433.00		26,600,064.00	656,422.80		398,902,855.80
19 渤海汽车 MTN 001	100	2019-04-19	3 年	600,000,000.00		597,300,000.00	26,325,000.00	717,530.18		598,017,530.18
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	398,246,433.00	597,300,000.00	52,925,064.00	1,373,952.98		996,920,385.98

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	69,685,443.04	72,286,274.17
专项应付款		
合计	69,685,443.04	72,286,274.17

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
扶贫项目款	5,301,200.00	5,301,200.00
应付融资租赁款	88,670,617.30	80,302,184.36
应付设备款		7,873,823.56
小计	93,971,817.30	93,477,207.92
减：一年内到期长期应付款	24,286,374.26	21,190,933.75
合计	69,685,443.04	72,286,274.17

其他说明：

无

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	8,717,137.14	9,235,348.60
三、其他长期福利	2,702,221.47	1,854,321.54
合计	11,419,358.61	11,089,670.14

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			



未决诉讼			
产品质量保证	13,868,900.74	24,753,210.69	24,753,210.69
重组义务			
待执行的亏损合同	5,583,706.45		
应付退货款			
其他			
合计	19,452,607.19	24,753,210.69	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无

### 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额	形成原因
政府补助	225,540,261.50	12,620,000.00	12,239,717.72		225,920,543.78	
客户补助	8,730,121.25		578,855.00	-42,685.00	8,108,581.25	
合计	234,270,382.75	12,620,000.00	12,818,572.72	-42,685.00	234,029,125.03	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期	本期计入其他收益金额	其他	期末余额	与资
------	------	----------	----	------------	----	------	----

			计入营业外收入金额		变动		产相关 / 与收益相关
成套精密高速数控装备项目	900,000.00			900,000.00			与资产相关
压力铸造用陶瓷盐芯及其活塞项目	1,000,000.00			250,000.00		750,000.00	与资产相关
汽车发动机活塞绿色制造产业应用示范课题	340,000.00			85,000.00		255,000.00	与资产相关
汽车用高强高效低碳锻钢活塞制造项目	7,000,000.00			875,000.00		6,125,000.00	与资产相关
发动机核	612,500.00			87,500.00		525,000.00	与资

心组件国家地方联合工程实验室项目							产相关
高功率低排放发动机锻钢活塞技术研发产业化	5,250,000.00			750,000.00		4,500,000.00	与资产相关
发动机活塞摩擦副工程实验室创新能力建设	962,500.00			137,500.00		825,000.00	与资产相关
发动机摩擦副工程重点实验室项目	875,000.00			125,000.00		750,000.00	与资产相关
活塞高档数控装备智能制造技术研发	485,777.09			69,396.72		416,380.37	与资产相关

与应用							
技术改造专项资金	341,666.71			99,999.96		241,666.75	与资产相关
基础设施建设和节能减排配套项目	10,917,744.17			241,884.36		10,675,859.81	与资产相关
非圆高速精密车削加工关键技术及应用研究	1,180,000.00			380,000.00		800,000.00	与资产相关
轿车活塞高端自动化柔性生产线	1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关
活塞工程技术研究中心	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
活塞专用高档数控装备智能	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关

制造项目							
市级新兴产业和重点行业专项资金	123,333.37			39,999.96		83,333.41	与资产相关
新建涂装废气治理升级改造项目	238,265.98			26,474.04		211,791.94	与资产相关
年产25万套发动机缸体缸盖曲轴建设项目	188,120,471.48			6,486,912.84		181,633,558.64	与资产相关
基于VR/AR的智能工厂关键技术研发与应用	400,000.00			-		400,000.00	与资产相关
汽车轻量化颗粒增强铝基复合材料	1,993,002.70			1,435,466.26		557,536.44	与资产相关

料研究项目							
2019年度山东省智能制造1+N标杆企业项目		1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
国六高效汽车活塞智能制造标志性重大项目		2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
高强度高寿命活塞智能加工技术及装备示范		4,720,000.00				4,720,000.00	与资产相关
2019省级科创发展(科技基地重点实验室)		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关

高精度非接触形位、尺寸及缺陷综合检测技术		450,000.00		249,583.58		200,416.42	与资产相关
国家新材料生产应用示范平台建设项目		2,750,000.00				2,750,000.00	与资产相关
合计	225,540,261.50	12,620,000.00		12,239,717.72		225,920,543.78	

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	950,515,518.00						950,515,518.00

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

无

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	2,623,071,586.19			2,623,071,586.19
其他资本 公积	36,116,655.99			36,116,655.99
合计	2,659,188,242.18			2,659,188,242.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减： 前	减： 前	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	



			期计入其他综合收益当期转入损益	期计入其他综合收益当期转入留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	229,096,198.65	- 223,170,375.40			- 55,792,593.85	- 167,377,781.55		61,718,417.10
其中：重新计量设定受								

益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	229,096,198.65	- 223,170,375.40		- 55,792,593.85	- 167,377,781.55			61,718,417.10
企业自身信用风								

险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,284.73	- 333,226. 30				215,059. 02	- 548,28 5.32	220,343. 75
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其 他 债 权 投 资 公 允 价 值 变 动							
金 融 资 产 重 分 类 计 入 其 他 综 合 收 益 的 金 额							
其 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准 备							
现							

现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	5,284.73	- 333,226.30				215,059.02	- 548,285.32	220,343.75
其他综合收益合计	229,101,483.38	- 223,503,601.70	-		- 55,792,593.85	- 167,162,722.53	- 548,285.32	61,938,760.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

安全生产费	2,485,654.31	4,755,789.28	2,134,123.82	5,107,319.77
合计	2,485,654.31	4,755,789.28	2,134,123.82	5,107,319.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,798,188.50			85,798,188.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	85,798,188.50			85,798,188.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	902,992,606.17	813,323,865.14
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	902,992,606.17	813,323,865.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,377,825.95	139,307,362.31
减：提取法定盈余公积		1,162,329.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,257,732.77	48,476,291.42
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	961,112,699.35	902,992,606.17

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,751,263,232.21	4,134,132,533.95	3,780,506,878.23	3,231,989,707.35
其他业务	166,378,114.47	138,672,709.50	97,471,748.94	82,001,747.57
合计	4,917,641,346.68	4,272,805,243.45	3,877,978,627.17	3,313,991,454.92

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

合同产生的收入说明:

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明:

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,916,633.77	8,092,511.95
教育费附加	5,040,095.04	5,929,142.54
资源税		
房产税	6,960,265.29	8,799,871.80
土地使用税	4,514,102.60	7,756,944.04
车船使用税	113,071.19	32,831.06
印花税	2,153,724.74	1,728,543.85
环保税	17,285.81	50,883.89
残疾人就业保障金	25,608.14	
地方水利建设基金	504,009.58	632,415.12
合计	26,244,796.16	33,023,144.25

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	19,922,153.30	22,401,621.27
广告费	1,958,185.74	3,914,152.91
差旅费	4,734,109.02	5,063,557.65
会议费	1,357,888.32	717,930.07
通讯费	280,254.39	297,978.52
出口产品费用	12,906,520.00	13,097,424.55
退货损失	2,766,057.91	2,547,491.35
工资类费用	29,710,797.16	24,038,326.84
仓储费	10,069,351.69	9,390,245.81
业务开发费用	12,393,769.05	13,837,377.40
保修费用	22,617,471.37	14,311,784.13
代理费	4,296,166.15	8,039,512.23
折旧费	919,751.62	437,184.19
其他	3,638,966.06	1,759,086.37
合计	127,571,441.78	119,853,673.29

其他说明：



无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资类费用	119,960,580.38	81,695,665.11
折旧	13,144,926.91	10,134,763.12
低值易耗品摊销	2,174,441.96	2,872,113.74
修理费	4,113,883.19	3,064,207.63
办公费	12,985,125.66	8,352,563.34
业务招待费	1,554,442.76	1,294,060.27
咨询费	13,114,606.08	30,402,198.27
交通费	1,127,797.23	1,288,524.65
环保、排污费	3,812,041.37	2,944,842.83
差旅费	2,770,288.64	2,484,636.98
会议费	381,256.34	238,712.67
无形资产摊销	18,683,227.19	10,492,847.06
绿化费	779,102.49	258,659.52
水电费	1,122,023.31	1,933,489.76
董事会费	400,000.00	308,000.00
老干部专用金等费用	109,379.05	153,533.91
租赁费	2,882,507.48	2,062,985.27
其他费用	4,653,629.49	2,783,586.32
业务合并的交易成本		6,071,988.57
合计	203,769,259.53	168,837,379.02

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研发	8,496,527.23	14,319,179.94
工资类费用	49,668,584.05	44,325,209.25
折旧	14,619,118.05	12,990,618.95
鉴定检测费	8,116.98	34,811.32
商标专利费用	225,158.71	257,383.06
学会协会会费	146,743.40	122,330.50
项目开发费	731,674.90	828,436.43
业务招待费	173,390.68	176,434.34
咨询费	1,752,259.56	875,086.29

材料试验费	24,429,342.97	29,062,288.23
差旅费	737,045.64	611,452.65
会议费	117,317.25	27,456.31
燃料动力	865,069.55	427,633.83
其他	301,143.21	310,033.22
合计	102,271,492.18	104,368,354.32

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,823,513.57	64,845,807.65
减：利息资本化		
减：利息收入	-24,071,747.63	-6,840,298.24
汇兑损益	-1,697,190.83	-12,971,511.40
手续费	1,005,562.12	1,692,183.88
合计	101,060,137.23	46,726,181.89

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	22,700,323.33	15,229,194.81
代扣个人所得税手续费返还	229,391.11	35,233.79
合计	22,929,714.44	15,264,428.60

其他说明：

无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	22,225,338.49	67,792,079.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		50,736.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品取得的投资收益	18,549.44	26,655.66
合计	22,243,887.93	67,869,471.55

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,306,493.17	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,306,493.17	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,306,493.17	

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-157,251.26	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	24,100,818.46	
贷款减值损失	8,085,440.32	
合计	32,029,007.52	

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		910,521.09

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,785,486.15	12,095,163.24
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
贷款减值损失		-110,769.90
合计	4,785,486.15	12,894,914.43

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计		
其中：固定资产处置收益	-761,297.63	-15,575.44
无形资产处置收益		7,627.09
合计	-761,297.63	-7,948.35

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置 利得合计			
其中：固定资产 处置利得			
无形资产 处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交 换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动 无关的政府补助	40,000.00	107,500.00	40,000.00
罚款收入	655,785.16	95,920.20	655,785.16
违约金收入		36,518.64	
无法支付的应付 款项	7,588,406.33	54,910.08	7,588,406.33
其他	234,285.90	563,994.24	234,285.90
收回代偿款项	4,514,585.20		4,514,585.20
合计	13,033,062.59	858,843.16	13,033,062.59

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收 益相关
技师培训扶持		100,000.00	与收益相关
山东省国防机械 电子工会委员会 创新工作室资助 经费		7,500.00	与收益相关
区委组织部挑山 工先进集体表彰 款	10,000.00		与收益相关
自主就业退役士 兵税收扣除	30,000.00		与收益相关
合 计	40,000.00	107,500.00	

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金及罚没支出		197,111.86	
对外捐赠	591,584.95	707,856.95	591,584.95
其他	823,344.69	226,419.95	823,344.69
非流动资产毁损报废损失		2,652.53	
合计	1,414,929.64	1,134,041.29	1,414,929.64

其他说明：

无

#### 76、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,612,515.85	30,387,629.09
递延所得税费用	-8,611,354.63	6,537,323.29
合计	31,001,161.22	36,924,952.38

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	104,441,413.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,110,353.40
子公司适用不同税率的影响	-12,049,150.95
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-6,266,274.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	644,779.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,251,203.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,990,152.08
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
技术开发费加计扣除影响	-8,679,901.70
所得税费用	31,001,161.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	25,265,718.48	9,655,213.60
收到的其他款项	8,884,776.65	10,007,009.50
增值税留底退税		70,613,172.80
收到的房屋押金		2,956,887.66
汇算清缴退回所得税	22,145,407.40	
合计	56,295,902.53	93,232,283.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无



## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用款项	83,581,162.59	51,561,440.19
支付的往来款、保证金等其他款项	18,229,223.01	23,878,423.37
支付的企业合并交易成本		6,071,916.22
合计	101,810,385.60	81,511,779.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	24,071,072.22	6,840,298.24
合计	24,071,072.22	6,840,298.24

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保理借款	44,948,466.47	
收到的出售融资设备款	24,751,839.80	
股东补偿款		4,900,080.00
扶贫项目款		5,301,200.00
合计	69,700,306.27	10,201,280.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁应付款	18,619,463.75	14,686,695.75
合计	18,619,463.75	14,686,695.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	73,440,252.32	124,209,326.34
加：资产减值准备	4,785,486.15	12,894,914.43
信用减值损失	32,029,007.52	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	294,994,677.30	232,240,278.78
使用权资产摊销		
无形资产摊销	21,296,158.11	12,534,828.43
长期待摊费用摊销	3,299,938.52	2,134,240.30
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）	761,297.63	7,948.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		2,652.53
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,306,493.17	
财务费用（收益以“－”号填列）	113,059,149.91	56,155,486.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-22,243,887.93	-67,869,471.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	498,031.18	6,535,312.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-9,279,623.75	-3,750,134.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	48,233,329.72	-131,730,532.61

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	195,113,761.01	-188,646,317.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-321,280,070.34	-120,983,813.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	433,401,014.18	-66,265,282.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-201,220,808.29	495,823,721.11

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,754,677,201.15	1,955,898,009.44
其中：库存现金	16,435.22	20,540.30
可随时用于支付的银行存款	1,754,660,765.93	1,955,877,469.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,754,677,201.15	1,955,898,009.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,344,822.16	承兑、信用证保证金
应收票据	100,080,618.57	质押取得银行授信额度
存货	152,261,868.76	抵押取得银行授信额度
固定资产	113,883,513.43	抵押取得银行授信额度
无形资产		
合计	456,570,822.92	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			392,323,506.42
其中：美元	5,351,171.64	6.9762	37,330,843.59

欧元	45,421,618.94	7.8155	354,992,662.83
港币			
应收账款			245,545,162.69
其中：美元	23,914,266.30	6.9762	166,830,704.58
欧元	10,071,583.15	7.8155	78,714,458.11
港币			
其他应收款			2,894,017.99
其中：欧元	370,292.11	7.8155	2,894,017.99
应付账款			161,276,390.98
其中：欧元	20,635,454.03	7.8155	161,276,390.98
其他应付款			74,271,133.54
其中：欧元	9,503,055.92	7.8155	74,271,133.54
长期借款			773,963,310.02
其中：欧元	99,029,276.44	7.8155	773,963,310.02
长期应付款			64,384,243.04
其中：欧元	8,238,019.71	7.8155	64,384,243.04

其他说明：

无

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	1,200,000.00	2019年度山东省智能制造1+N标杆企业项目	
与资产相关	2,500,000.00	国六高效汽车活塞智能制造标志性重大项目	
与资产相关	4,720,000.00	高强度高寿命活塞	

		智能加工技术及装备示范	
与资产相关	1,000,000.00	2019 省级科创发展（科技基地重点实验室）	
与资产相关	450,000.00	高精度非接触形位、尺寸及缺陷综合检测技术	
与资产相关	2,750,000.00	国家新材料生产应用示范平台建设项目	
与收益相关	1,529,122.13	稳岗补贴	1,529,122.13
与收益相关	300,000.00	人才发展专项资金	300,000.00
与收益相关	100,000.00	品牌建设和科技创新市级奖励资金	100,000.00
与收益相关	539,870.00	出口信用保险	539,870.00
与收益相关	100,000.00	质量提升和标准化改革奖补	100,000.00
与收益相关	1,982,000.00	转型升级创新发展企业奖励	1,982,000.00
与收益相关	200,000.00	企业上云财政奖补	200,000.00
与收益相关	244,700.00	专项扶持基金	244,700.00
与收益相关	8,000.00	山东省知识产权局专利资助资金	8,000.00
与收益相关	519,000.00	收 2019 年企业研发财政补助资金（省级资金）	519,000.00
与收益相关	20,000.00	收泰安市市场监督管理局转入专利奖励款	20,000.00
与收益相关	279,213.48	收区劳动就业办公室社保补贴款	279,213.48
与收益相关	3,000,000.00	收山东泰山经济开发区管理委员会财政扶持资金款	3,000,000.00
与收益相关	1,137,600.00	收工业 30 条奖励和技术改造奖	1,137,600.00
与收益相关	100,000.00	科技发展专项资金（高新技术企业奖外）	100,000.00
与收益相关	100,000.00	中小微企业升级高新技术企业补助	100,000.00
与收益相关	201,100.00	关于下达 2019 年	201,100.00

		度山东省技术创新 引导计划	
与收益相关	100,000.00	重点实验室及工程 技术研究中心	100,000.00
与收益相关	10,000.00	区委组织部挑山工 先进集体表彰款	10,000.00
与收益相关	30,000.00	自主就业退役士兵 税收扣除	30,000.00
合 计	23,120,605.61		10,500,605.61

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用



一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
滨州博海精工机械有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	100.00		设立
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	滨州市黄河五路315号	滨州市黄河五路315号	财务咨询与贷款	51.00		设立
滨州博海联合动力部件有限公司	滨州市渤海二十一路569号	滨州市渤海二十一路569号	制造业	51.00		设立
淄博渤海活塞有限责任公司	高青县城黄河路17号	高青县城黄河路17号	制造业	84.71		同一控制下企业合并
海纳川(滨州)轻量化汽车部件有限公司	滨州市渤海二十四路219号	滨州市渤海二十四路219号	制造业	100.00		同一控制下企业合并
泰安启程车轮制造有限公司	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	泰安市泰山区东部新区科技西路68号	制造业	49.00	51.00	同一控制下企业合并
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采展路8号	制造业	51.00		设立
渤海柯锐世电气有限公司	山东省滨州市滨城区滨北街道梧桐二路279号	山东省滨州市滨城区滨北街	销售	51.00		设立

		道梧桐 二路 279 号				
滨州渤海活 塞有限公司	滨州市渤海 二十一路 569 号	滨州市 渤海二 十一路 569 号	制造业	100.00		设立
滨州特迈汽 车部件有限 公司	滨州市渤海 二十一路 569 号	滨州市 渤海二 十一路 569 号	制造业	100.00		设立
渤海汽车国 际有限公司	德国法兰克 福	德国法 兰克福	制造业		100.00	设立
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控 制下企业 合并
Harzgerode Guss GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控 制下企业 合并
Sömmerda Guss GmbH	Essen	Germany	制造业		75.00	非同一控 制下企业 合并
MOFO Modell- und Formenbau GmbH	Harzgerode	Germany	制造业		75.00	非同一控 制下企业 合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	49.00	1,959,675.34		56,280,495.50
滨州博海联合动力部件有限公司	49.00	1,212,983.42		6,401,047.49
淄博渤海活塞有限责任公司	15.29	476,577.35	260,121.08	11,916,761.91
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	49.00	-364,180.38		7,631,714.89
渤海柯锐世电气有限公司	49.00	- 14,108,865.26		130,406,518.23
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	25.00	11,622,039.35		182,579,861.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额	期初余额

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	106,840,777.06	10,874,392.86	117,715,169.92	2,857,015.84		2,857,015.84	103,172,158.07	8,839,482.53	112,011,640.60	1,152,823.95		1,152,823.95
滨州博海联合动力部件有限公司	21,790,392.76	213,402.74	22,003,795.50	8,940,433.28		8,940,433.28	16,056,100.82	200,793.77	16,256,894.59	5,669,008.74		5,669,008.74
淄博渤海活塞有限	31,341,964.93	158,027,564	189,369,490.57	100,513,691.23	10,917,526.56	111,431,217.79	92,224,590.42	163,507,652.52	255,732,242.94	168,990,693.31	11,259,410.88	180,250,380.19

责任公司												
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	29,603,076.66	12,044,657.05	41,647,727.23	26,072,798.89		26,072,798.89	37,708,523.19	12,306,729.27	50,015,252.46	33,697,098.85		33,697,098.85
渤海柯锐世电气有限公司	210,582,309.98	534,010,033.45	744,592,343.43	477,251,482.75	1,205,109.19	478,456,591.94	320,270,493.81	473,763,249.80	794,033,743.61	497,634,222.80	1,470,166.74	499,104,389.54
BOHAITRIMET Automotive Ho	632,434,038.33	698,668,377.77	1,331,102,416.10	452,060,492.06	148,722,568.32	600,782,971.24	727,860,359.82	708,224,566.65	1,436,084,926.47	595,053,521.53	155,006,976.21	750,060,497.74

ld in g Gm bH												
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
滨州经济开发区博海小额贷款有限公司	15,020,936.28	3,999,337.43	3,999,337.43	2,117,520.85	16,981,205.53	11,508,411.98	11,508,411.98	-13,704,758.90
滨州博海联合动力部件有限公司	59,926,125.26	2,475,476.37	2,475,476.37	-745,530.73	38,888,272.65	984,948.46	984,948.46	-2,114,276.00
淄博渤海活塞有限责任公司	276,758,052.33	3,116,921.82	3,116,921.82	416,743.27	292,274,750.76	6,300,925.12	6,300,925.12	-49,321,659.32
北京海纳川翰昂汽车零部件有限公司	80,145,085.37	-743,225.27	-743,225.27	2,342,543.52	4,162,766.38	-8,997,028.58	-8,997,028.58	-12,139,434.37
渤海柯锐世电气有限公司	616,997,130.85	-28,793,602.58	-28,793,602.58	-6,542,722.37	626,885,726.48	-45,220,320.20	-45,220,320.20	-14,320,206.43
BOHAI TRIMET Automotive Holding GmbH	1,959,301,620.98	46,488,157.41	44,295,016.12	313,849,814.47	904,299,512.12	17,543,644.51	10,751,906.98	-160,802,416.88

其他说明：  
不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	北京市顺义区南彩镇彩园工业区彩祥西路6号	制造业		20.00	权益法
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	北京市通州区通州工业开发区梧桐路	制造业		35.00	权益法
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	北京市顺义区杨镇地区纵二路7-1号	制造业		40.00	权益法
天纳克(北京)排气系统有限公司	北京市通州区工业开发区梧桐路	北京市通州区工业开发区梧桐路	制造业		49.00	权益法
柯锐世渤海(滨州)电气有限公司	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧	山东省滨州市滨城区渤海二路以东梧	制造业		49.00	权益法



	桐五路以 北	桐五路以 北				
--	-----------	-----------	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	翰昂 汽车 零部 件 (北 京) 有 限 公 司	天纳 克 (北 京) 汽 车 减 振 器 有 限 公 司	北京 彼欧 英瑞 杰汽 车系 统有 限公 司	天纳 克 (北 京) 排 气 系 统 有 限公 司	柯锐 世渤 海 (滨 州) 电 气 有 限公 司	翰昂 汽车 零部 件 (北 京) 有 限 公 司	天纳 克 (北 京) 汽 车 减 振 器 有 限 公 司	北京 彼欧 英瑞 杰汽 车系 统有 限公 司	天纳 克 (北 京) 排 气 系 统 有 限公 司	柯锐 世渤 海 (滨 州) 电 气 有 限公 司
流 动 资 产	1,257,557.07	772,129.398.74	629,157.945.42	133,284.426.96	149,226.258.75	1,153,979.242.92	802,303.093.17	479,737.705.53	124,426.179.34	131,359.497.13
非 流 动 资 产	385,772,913.77	233,606.435.95	304,551.694.22	32,232.895.78	1,110,080.301.05	416,965.578.32	184,813.378.31	285,643.025.18	30,587.280.80	1,026,368.165.55
资 产 合 计	1,643,330.424.84	1,005,735.834.69	933,709.639.64	165,517.322.74	1,259,306.559.80	1,570,944.821.24	987,16,47730.71	765,380.460.14	155,013,460.14	1,157,727,662.68

流 动 负 债	565,163,627.45	753,525,813.33	598,967,498.23	98,922,795.08	245,527,692.12	579,904,280.28	714,200,631.01	439,761,966.90	117,238,715.31	770,750,979.96
非 流 动 负 债	4,965,723.84	38,298,932.22	11,280,926.32	2,767,766.05	667,228,734.31	5,356,105.50	45,197,550.99	9,499,249.03	3,394,178.98	
负 债 合 计	570,129,351.29	791,824,745.55	610,248,424.55	101,690,561.13	912,756,426.43	585,260,385.78	759,398,182.00	449,261,215.93	120,632,894.29	770,750,979.96
少 数 股 东 权 益	10,588,372.15					10,579,492.73				
归 属 于 母 公 司 股 东 权 益	1,062,612,701.40	213,911,089.14	323,461,215.09	63,826,761.61	346,550,133.37	975,104,942.73	227,718,289.48	316,119,514.78	34,380,658.5	386,976,682.72
按 持 股 比 例 计 算 的 净 资 产 份 额	212,522,540.28	74,868,881.21	129,384,486.04	31,275,113.19	169,809,565.36	195,020,988.55	79,701,401.33	126,447,805.91	16,846,477.27	189,618,574.54

调整事项										
- 商誉										
- 内部交易未实现利润										
- 其他										
对联营企业权益投资的账面价值存在公开报价的	212,522,540.28	74,868,881.21	129,384,486.04	31,275,113.19	169,809,565.36	195,020,988.55	79,701,401.33	126,447,805.91	16,846,477.27	189,618,574.54

联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	1,759,698,334.98	947,102,183.18	887,664,092.36	249,931,388.13	4,442,803,520.35	2,098,788,134.64	1,137,678,983.17	671,439,165.00	195,957,438.34	555,945.67
净利润	87,516,638.09	13,807,200.57	55,697,290.32	29,308,823.30	-40,426,549.35	136,886,207.22	99,377,567.04	25,246,969.78	19,774,309.32	-23,426,966.53
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	87,507,758.67	13,807,200.57	55,697,290.32	29,308,823.30	-40,426,549.35	136,886,207.22	99,377,567.04	25,246,969.78	19,774,309.32	-23,426,966.53

本年度收到的来自联营企业的股利					10,000,000.00		6,800,000.00		

其他说明  
不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元/欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元/欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元/欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数		
	美元	欧元	合计
货币资金	37,330,843.59		37,330,843.59
应收账款	166,830,704.58	1,320,978.23	168,151,682.81
合 计	204,161,548.17	1,320,978.23	205,482,526.40

截至2019年12月31日，在其他变量不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3.00%，则公司将减少或增加净利润6,124,846.45元（2018年12月31日减少或增加净利润8,137,220.13元）；如果人民币对欧元升值或贬值3.00%，则公司将减少或增加净利润39,629.35元（2018年12月31日减少或增加净利润147,215.53元）。

#### （2）利率风险

本公司期末银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

### 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户

的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 3、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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。本公司主要金融负债预计 1 年内到期。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	614,771,222.80			614,771,222.80
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后 转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>	614, 771, 222. 80			614, 771, 222. 80
(六) 交易性金融负 债				
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融负债				
其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值 计量且变动计入当期 损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的 负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价 值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计 量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计 量的负债总额</b>				

## 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

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的北汽蓝谷的股票，股票市价以上海证券交易所 A 股 2019 年 12 月 31 日的收盘价为准。



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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京海纳川汽车部件股份有限公司	北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区育隆大街6号	制造业	246,808.50	23.04	23.04

#### 本企业的母公司情况的说明

北京海纳川汽车部件股份有限公司为本公司为第一大股东同时作为实际主管上级公司；北京汽车集团有限公司为北京海纳川汽车部件股份有限公司控股股东，北京汽

车集团有限公司持有本公司 21.71%股份，为本公司第二大股东，北京汽车集团有限公司直接和间接持有本公司 44.75%，为本公司间接控股股东。

本企业实际控制人是北京市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

附注九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

附注九、3

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京汽车集团有限公司	实际控制人
北京汽车股份有限公司	受同一最终方控制
北京奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制
北京现代汽车有限公司	受同一最终方控制
北京汽车销售有限公司	受同一最终方控制
江西昌河汽车有限责任公司	受同一最终方控制
北京汽车集团财务有限公司	受同一最终方控制
北京汽车动力总成有限公司	受同一最终方控制
北京汽车工业进出口有限公司	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司	受同一最终方控制
海纳川广州汽车部件有限公司	受同一最终方控制
北汽泰普越野车科技有限公司	受同一最终方控制
北京亚太汽车底盘系统有限公司	受同一最终方控制
北京海纳川汽车部件股份有限公司	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	受同一最终方控制
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	受同一最终方控制
株洲北汽汽车销售有限公司	受同一最终方控制
北京北内发动机零部件有限公司	受同一最终方控制

北京新能源汽车股份有限公司	受同一最终方控制
北汽新能源汽车常州有限公司	受同一最终方控制
江西志骋汽车有限责任公司	受同一最终方控制
北京新能源汽车营销有限公司	受同一最终方控制
北京福田康明斯发动机有限公司	受同一最终方控制
北京鹏盛物业管理有限公司	受同一最终方控制
北京北内发动机零部件有限公司	受同一最终方控制
福建奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制
北汽（广州）汽车有限公司	受同一最终方控制
北京汽车国际贸易有限公司	受同一最终方控制
北京北汽延锋汽车部件有限公司	受同一最终方控制
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	联营企业
翰昂汽车零部件（北京）有限公司	联营企业
柯锐世渤海（滨州）电气有限公司	联营企业
天纳克（北京）汽车减振器有限公司	联营企业
天纳克（北京）排气系统有限公司	联营企业
柯锐世（上海）企业管理有限公司	受子公司少数股东控制
柯锐世（长兴）电气有限公司	受子公司少数股东控制
翰昂杰希思汽车零部件（南京）有限公司	受同一最终方控制
北京海纳川李尔汽车系统有限公司	受同一最终方控制
北京汽车集团越野车销售服务有限公司	受同一最终方控制
北京北汽模塑科技有限公司	受同一最终方控制
北京北齿（黄骅）有限公司	受同一最终方控制
TRIMET Aluminium SE 及子公司	子公司少数股东和受子公司少数股东控制

其他说明

不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
柯锐世（上海）企业管理有限公司	汽车蓄电池	553,632,706.14	626,078,648.06
柯锐世（上海）企业管理有限公司	服务费	2,098,508.56	2,298,864.00
柯锐世（长兴）电气有限公司	汽车蓄电池		3,759,499.76

北京汽车工业进出口有限公司	模具、检具	8,257,468.36	4,245,896.60
翰昂杰希思汽车零部件(南京)有限公司	采购蒸发器、暖芯芯体	12,485,161.32	
北京海纳川李尔汽车系统有限公司	采购线束	1,253,809.00	
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	服务费	700,000.00	
TRIMET Aluminium SE及子公司	采购原材料	335,260,868.51	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	管理服务费	1,188,020.69	785,523.23
翰昂汽车零部件(北京)有限公司	管理服务费	1,197,984.91	790,886.80
柯锐世渤海(滨州)电气有限公司	管理服务费	1,050,000.00	1,050,000.00
天纳克(北京)汽车减振器有限公司	管理服务费	2,068,972.74	1,551,724.12
天纳克(北京)排气系统有限公司	管理服务费	827,592.00	620,694.00
北京海纳川汽车部件股份有限公司	管理服务费	1,014,354.20	
北京新能源汽车股份有限公司	模具开发	3,978,999.99	
北京北齿(黄骅)有限公司	模具开发	13,980,000.00	
北京北内发动机零部件有限公司	销售材料		
北京汽车动力总成有限公司	销售发动机部件	74,702,566.84	84,645,727.73
北汽新能源汽车常州有限公司	销售发动机部件	2,276,603.11	510,019.21
北京北内发动机零部件有限公司	销售发动机部件		169,760.00
北京汽车股份有限公司	销售发动机部件		153,542.41

北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	销售活塞	9,477,605.91	10,376,488.69
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	销售活塞	384,129.29	986,635.11
北京福田康明斯发动机有限公司	销售活塞	2,541,132.68	732,910.36
北汽福田汽车股份有限公司	销售活塞		6,792.45
北京汽车动力总成有限公司	销售活塞	7,602,016.68	479,962.77
柯锐世(长兴)电气有限公司	销售机床、模具	385,053.88	123,897.48
柯锐世渤海(滨州)电气有限公司	销售机床、模具	2,977,537.82	1,988,804.52
北京海纳川汽车部件股份有限公司	销售机床、模具	223,274.34	
北京北汽模塑科技有限公司	销售机床、模具	1,221,238.94	
北京北汽延锋汽车部件有限公司	销售空调	51,610,414.63	4,135,401.00
北京汽车工业进出口有限公司	销售空调箱总成	37,642.70	
北京汽车股份有限公司	销售轮毂	198,495.81	990,498.53
北京海纳川汽车部件股份有限公司	销售轮毂	1,068,705.67	
北京亚太汽车底盘系统有限公司	销售轮毂	1,037,990.20	
株洲北汽汽车销售有限公司	销售轮毂		6,529.18
福建奔驰汽车有限公司	销售模具、材料	20,157,829.39	
北京奔驰汽车有限公司	销售模具、售后件	23,303,728.10	
北京奔驰汽车有限公司	销售汽车蓄电池	314,003,995.18	282,520,234.63
北京现代汽车有限公司	销售汽车蓄电池	214,962,874.59	268,034,623.2
北京汽车集团有限公司	销售汽车蓄电池		9,509,074.44

北京汽车销售有限公司	销售汽车蓄电池		1,025,174.86
江西昌河汽车有限责任公司	销售汽车蓄电池		2,957.40
株洲北汽汽车销售有限公司	销售汽车蓄电池		46,143.71
北京汽车股份有限公司	销售汽车蓄电池	15,362,091.90	6,022,116.81
北京汽车研究总院有限公司	销售汽车蓄电池	1,455.20	16,779.64
北京新能源汽车股份有限公司	销售汽车蓄电池	1,304,988.96	47,376.79
北京新能源汽车营销有限公司	销售汽车蓄电池	889,408.12	240,883.05
北汽(广州)汽车有限公司	销售汽车蓄电池	1,280,138.69	98,299.28
北汽泰普越野车科技有限公司	销售汽车蓄电池		39,150.00
北京汽车集团越野车有限公司	销售汽车蓄电池	11,668,321.81	
TRIMET Aluminium SE及子公司	提供劳务	10,619,465.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
北京鹏盛物业管理 有限公司	房产	795,076.28	522,351.02
北京海纳川汽车 部件股份有限公 司	汽车	353,472.16	

## 关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汽车集团 财务有限公司	20,000,000.00	2019-01-10	2020-01-10	--
北京汽车集团 财务有限公司	30,000,000.00	2019-02-22	2020-02-21	--
北京汽车集团 财务有限公司	15,000,000.00	2019-04-22	2020-04-22	--
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	574.87	470.60

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 关联方存款

关联方	本期余额	上期余额
北京汽车集团财务有限公司	239,130,296.17	211,836,289.96

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京亚太汽车底盘系统有限公司	1,335,916.13	140,140.05	162,987.20	48,896.16
应收账款	江西昌河汽车有限责任公司	17,877.49	5,363.25	17,877.49	4,498.21
应收账款	江西志骋汽车有限责任公司	6,177.57	6,177.57	8,632.96	2,589.89
应收账款	北京汽车集团越野车有限公司	3,646,580.44	182,329.02	2,687,415.04	134,370.75
应收账款	北京汽车股份有限公司	3,191,479.69	159,573.98	4,050,645.13	202,532.26
应收账款	北汽泰普越野车科技有限公司	14,742.00	7,371.00	32,908.00	5,330.90
应收账款	北京汽车动力总成有限公司	36,559,685.44	1,827,984.28	11,610,102.82	580,505.14
应收账款	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	3,318,989.49	165,949.47	2,896,067.82	144,803.39



应收账款	北汽福田 汽车股份 有限公司 山东多功 能汽车厂	296,153.14	14,807.66	577,027.91	28,851.40
应收账款	北汽福田 汽车股份 有限公司	76,511.82	36,815.91	76,511.82	22,953.55
应收账款	北京福田 康明斯发 动机有限 公司	1,102,103.79	55,105.19	544,634.22	27,231.71
应收账款	北京新能 源汽车股 份有限公 司	1,478,502.65	73,925.14	54,957.07	2,747.85
应收账款	北汽新能 源汽车常 州有限公 司	204,440.87	10,222.04	20,000.00	1,000.00
应收账款	北京汽车 销售有限 公司			596,023.90	29,801.20
应收账款	北京新能 源汽车营 销有限公 司	650,993.66	32,549.68	193,405.70	9,670.29
应收账款	北京奔驰 汽车有限 公司	80,673,504.10	4,033,675.21	94,355,420.77	4,717,771.04
应收账款	北京现代 汽车有限 公司	54,393,898.12	25,568,293.06	73,038,921.92	3,651,946.10
应收账款	北汽（广 州）汽车 有限公司	915,571.04	45,778.55	18,480.38	924.02
应收账款	柯锐世渤 海（滨 州）电气 有限公司	3,104,758.64	155,237.93	527,013.24	26,350.66
应收账款	北京北汽 延锋汽车 部件有限 公司	16,589,915.47	829,495.77	4,797,065.16	239,853.26

应收账款	北京汽车研究总院有限公司			1,426.50	71.33
应收账款	北京汽车集团越野车销售服务有限公司	132,328.09	6,616.40		
应收账款	北京北齿(黄骅)有限公司	14,873,400.00	743,670.00		
应收账款	TRIMET Aluminium SE及子公司	17,931.26			
其他应收款	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	156,391.83	7,819.59	568,279.32	28,413.97
其他应收款	翰昂汽车零部件(北京)有限公司	754,878.00	37,743.90	606,855.00	30,342.75
其他应收款	柯锐世渤海(滨州)电气有限公司	556,500.00	27,825.00	556,500.00	27,825.00
其他应收款	天纳克(北京)汽车减振器有限公司	548,279.70	27,413.99	1,644,827.56	82,241.38
其他应收款	天纳克(北京)排气系统有限公司	219,311.92	10,965.60	657,935.64	32,896.78
其他应收款	北京鹏盛物业管理服务有限公司	71,935.42	34,790.59		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	柯锐世(上海)企业管理有限公司	157,750,850.40	263,481,251.68
应付账款	北京海纳川李尔汽车系统有限公司	458,519.50	
应付账款	翰昂杰希思汽车零部件(南京)有限公司	6,655,256.28	
应付账款	北京汽车工业进出口有限公司	833,892.93	1,013,269.77
应付账款	TRIMET Aluminium SE及子公司	23,832,702.31	
预收款项	北京奔驰汽车有限公司		16,310,402.08
预收款项	柯锐世(长兴)电气有限公司		37,825.86
其他应付款	翰昂汽车零部件(北京)有限公司	700,000.00	

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日公司无需要披露的其他重大承诺及或有事项

## 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	9,505,155.18
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,505,155.18

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1、 本公司控股子公司滨州经济开发区博海小额贷款有限公司向山东恒达精密模板科技有限公司贷款 7000 万元，截至 2019 年 12 月 31 日山东恒达精密模板科技有限公司尚欠贷款本金 66,474,147.16 元，公司于 2014 年 9 月向法院提起诉讼，法院已于 2015 年查封山东恒达精密模板科技有限公司部分土地、厂房及车辆，现山东恒达精密模板科技有限公司正在破产重整中，执行措施暂时中止，待重整程序结束后依据分配方案确定应分得金额，公司基于谨慎性原则已对该笔借款按照贷款五级分类原则计提贷款损失专项准备 33,237,073.58 元，贷款损失一般准备 664,741.47 元。

2、 公司与山东华兴机械股份有限公司及其子公司签订担保协议，公司实际为该公司及子公司提供担保 10,000 万元，期限一年（2015 年 3 月 1 日至 2016 年 3 月 1 日），以上贷款已全部逾期，根据公司与中国建设银行股份有限公司博兴支行签订

的代偿协议，公司已累计代偿本息 108,402,689.88 元，公司在完成第一笔代偿后即向法院提起诉讼并启动追偿程序，截至报告报出日，诉讼正在进行中。

3、公司无其他需披露的重要事项。

#### 8、其他

适用 不适用

#### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计 提坏账准 备										
其中：										
按信用风 险特征组 合计提坏 账准备的 应收账款						217,620.00	100.00	10,881.00	5.00	206,739.00
合计		/		/			/		/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,881.00		10,881.00			0
合计	10,881.00		10,881.00			0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	644,000,489.95	709,723,174.19
合计	644,000,489.95	709,723,174.19

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	66,284,706.61
1 至 2 年	102,162,562.18
2 至 3 年	
3 年以上	475,674,875.64
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	644,122,144.43

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	80,000.00	310,277.91
往来款	2,353,089.55	4,086,891.82
合并范围内关联方	641,689,054.88	705,545,862.95
合计	644,122,144.43	709,943,032.68

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	219,858.49			219,858.49
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提				
本期转回	98,204.01			98,204.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	121,654.48			121,654.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用减值损失	219,858.49		98,204.01			121,654.48
合计	219,858.49		98,204.01			121,654.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

海纳川 (滨州) 轻量化汽车 部件有限 公司	往来款	640,629,054.88	62,791,617.06 元 1 年以内; 102,162,562.18 元 1-2 年; 475,674,875.64 元 3 年以上	99.46	
北京海纳 川翰昂汽 车零部件 有限公司	往来款	1,060,000.00	1 年以内	0.16	
翰昂汽车 零部件 (北京) 有限公司	往来款	754,878.00	1 年以内	0.12	37,743.90
柯锐世渤 海(滨 州)电气 有限公司	往来款	556,500.00	1 年以内	0.09	27,825.00
天纳克 (北京) 汽车减振 器有限公 司	往来款	548,279.70	1 年以内	0.09	27,413.99
合计	/	643,548,712.58	/	99.92	92,982.89

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	3,400,148,906.09		3,400,148,906.09	3,384,239,344.95		3,384,239,344.95
对联营、合营企业投资						
合计	3,400,148,906.09		3,400,148,906.09	3,384,239,344.95		3,384,239,344.95

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淄博渤海活塞有限	8,884,295.23			8,884,295.23		

责任公司						
滨州博海精工机械有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
滨州博海联合动力部件有限公司	3,218,100.00			3,218,100.00		
滨州经济开发区博海小额贷款有	51,000,000.00			51,000,000.00		

限公司						
海纳川（滨州）轻量化汽车部件有限公司	840,181,634.42			840,181,634.42		
泰安启程车轮制造有限公司	209,624,703.54	21,282,331.65	5,372,770.51	225,534,264.68		
北京海纳川翰昂汽车零部件	16,830,000.00			16,830,000.00		

件有限公司						
渤海柯锐世电气有限公司	179,365,356.46			179,365,356.46		
滨州渤海活塞有限公司	2,054,135,255.30			2,054,135,255.30		
滨州特迈汽车部件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	3,384,239,344.95	21,282,331.65	5,372,770.51	3,400,148,906.09		

## (2). 对联营、合营企业投资

 适用  不适用

其他说明：  
不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	26,178,738.56		15,971,759.39	
合计	26,178,738.56		15,971,759.39	

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：  
不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	49,531,931.44	52,287,719.20
权益法核算的长期股权投资收益	21,282,331.65	19,899,150.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		



处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		50,736.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	70,814,263.09	72,237,605.25

其他说明：  
不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-761,297.63	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	22,969,714.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	18,549.44	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	1,306,493.17	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,578,132.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,809,344.82	
少数股东权益影响额	-658,504.93	
合计	30,643,742.62	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.54	0.0761	0.0761
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.0439	0.0439

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：陈宝

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

#### 修订信息

适用 不适用