

公司代码：603997

公司简称：继峰股份

# 宁波继峰汽车零部件股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王义平、主管会计工作负责人王浩 及会计机构负责人（会计主管人员）杨毅声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，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

敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之二“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	159

## 第一节 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、继峰股份	指	宁波继峰汽车零部件股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
继弘投资	指	宁波继弘投资有限公司
Wing Sing	指	Wing Sing International Co., Ltd.
一汽四环继峰	指	宁波一汽四环继峰汽车部件有限公司
武汉继恒	指	武汉继恒汽车部件有限公司
重庆继峰	指	重庆继峰汽车零部件有限公司
重庆碧峰	指	重庆碧峰汽车零部件有限公司
重庆华弘	指	重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司
重庆继涵	指	重庆继涵科技有限公司
长春继峰	指	长春继峰汽车零部件有限公司
继峰缝纫	指	宁波继峰缝纫有限公司
沈阳继峰	指	沈阳继峰汽车零部件有限公司
柳州继峰	指	柳州继峰汽车零部件有限公司
柳州德驰	指	柳州德驰汽车部件制造有限公司
成都继峰	指	成都继峰汽车零部件有限公司
武汉继峰	指	武汉继峰汽车零部件有限公司
广州继峰	指	广州继峰汽车零部件有限公司
广州华峰	指	广州华峰汽车部件有限公司
青岛德盈	指	青岛德盈汽车部件制造有限公司
天津继峰	指	天津继峰汽车零部件有限公司
上海继文	指	上海继文企业管理有限公司
继峰科技	指	宁波继峰科技有限公司
武汉继泰	指	武汉继泰汽车零部件有限公司
东峻继峰	指	武汉东峻继峰汽车零部件有限公司
GRAMMER、格拉默	指	Grammer AG
美国继峰	指	Jifeng Auto Parts Co., Ltd.
德国继峰	指	Jifeng Automotive Interior GmbH
捷克继峰	指	Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o.
波黑继峰	指	Jifeng Automotive Interior BH d.o.o.

## 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	宁波继峰汽车零部件股份有限公司
公司的中文简称	继峰股份
公司的外文名称	Ningbo Jifeng Auto Parts Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	NBJF
公司的法定代表人	王义平

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李娜	潘阿斌
联系地址	宁波市北仑区大碶璎珞河路17号	宁波市北仑区大碶璎珞河路17号
电话	0574-86163701	0574-86163701
传真	0574-86813075	0574-86813075
电子信箱	ir@nb-jf.com	ir@nb-jf.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市北仑区大碶璎珞河路17号
公司注册地址的邮政编码	315800
公司办公地址	宁波市北仑区大碶璎珞河路17号
公司办公地址的邮政编码	315800
公司网址	www.nb-jf.com
电子信箱	ir@nb-jf.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 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
A股	上海证券交易所	继峰股份	603997

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

**七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	999,658,388.15	1,059,806,065.43	-5.68
归属于上市公司股东的净利润	115,168,801.06	145,089,828.45	-20.62
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	106,045,695.74	144,476,968.00	-26.60
经营活动产生的现金流量净额	107,851,798.22	141,757,882.14	-23.92
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,804,151,342.13	1,869,324,768.09	-3.49
总资产	2,334,966,718.72	2,533,670,373.93	-7.84

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.23	-21.74
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.23	-21.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.17	0.23	-26.09
加权平均净资产收益率(%)	6.05	8.16	减少2.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.57	8.12	减少2.55个百分点

公司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**
适用 不适用

**九、 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	金额
非流动资产处置损益	50,703.51
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	10,706,245.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,316.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,142.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
少数股东权益影响额	658.37
所得税影响额	-1,604,675.11
合计	9,123,105.32

## 十、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）公司所从事的主要业务及主营产品

##### 1、主要业务及主要客户

本公司为乘用车座椅系统零部件制造商，主营业务为乘用车座椅头枕及扶手的研发、生产与销售，主营产品包括乘用车座椅头枕、头枕支杆、座椅扶手。整车厂客户主要有：大众、保时捷、宝马、戴姆勒、福特、捷豹路虎等国外整车厂；一汽大众、华晨宝马、长安福特、神龙汽车、广汽菲克、上汽通用五菱、日产、本田、丰田、马自达等合资品牌整车厂；长城、吉利、一汽轿车、广汽乘用车、比亚迪等国产品牌整车厂；新能源整车厂车和家、小鹏等。一级座椅厂客户主要为安道拓（原江森自控）、李尔集团、佛吉亚、麦格纳、泰极、丰田纺织、德尔塔等国际知名座椅厂商。

汽车座椅主要由头枕、靠背、底座、侧背支撑等部分组成，座椅通常需要满足安全性和舒适性的要求。作为汽车座椅的重要安全部件之一，座椅头枕是直接和乘坐者头部接触的部分，是影响座椅安全性能的核心部分，需要在发生事故时能够最大限度地减少乘坐者头部及颈部的碰撞损伤，其技术含量和品质通常能够体现一辆乘用车的安全性和舒适性。

汽车座椅扶手包括汽车后排座椅中间扶手和汽车前排中控扶手。汽车后排座椅中间扶手主要用于1.6L及以上中高端乘用车，既能提升乘客乘坐时的舒适性，也是重要的功能件，储物盒、杯托、多媒体控制器等实用性部件都安装于座椅扶手内。汽车前排中控扶手，主要为储物功能，以及前排乘客的肘部支撑功能，对安全性要求不高，但对舒适性要求很高，比如为了满足不同身高客户的肘部高度，需要在中控扶手上增加上下或前后的调节功能，为此，本公司开发了多款可调节的中控扶手平台。

为了满足未来7座车的市场需求，本公司专门开发了用于角度调节的小扶手，适用于第二排座椅的两侧肘部支撑，通过角度的调节，满足不同身高乘客对座椅角度调节后舒适度的需要。

##### 2、主营产品

公司主营产品为乘用车座椅头枕、头枕支杆及座椅扶手等汽车座椅零部件。

公司头枕产品主要配套宝马（如宝马1系、2系、3系、X1、X3等）、大众（新宝来、高尔夫、速腾、迈腾、蔚领、探歌、探岳、T-CROSS等）、奥迪（A3、A4、A6、Q2、Q3、Q4、Q5等）、标致雪铁龙（C4、C3XR、3008等）、通用（英朗、科沃兹、GL6、宝骏系列等）、广汽菲克（自由侠、指南者等）、日产（奇骏、骐达、轩逸、楼兰等）、本田（思域、杰德、凌派等）、丰田

（卡罗拉、RAV4）、吉利沃尔沃（博越、领克全系等）、广汽（GS4、GM6、GS7、GS8、GM8 等）、比亚迪（秦、唐二代、宋、元等）。

座椅后排扶手产品主要配套克莱斯勒（300C）、凯迪拉克（XTS、CT6）、马自达（阿特兹、CX4 等）、大众（迈腾、新速腾、蔚领、宝来三厢、探歌、探岳等）、奥迪（A4）、福特（蒙迪欧、翼虎、林肯 MKC 等）、广汽菲克（指南者等）、本田（杰德、思域、新能源汽车等）、丰田（RAV4、卡罗拉）、雷诺（卡宾）、吉利（领克系列、帝豪 GL、远景）、长城系列（H6、H7、H9、VV5、VV7）等车型。

中控扶手产品主要配套福特（锐界）、沃尔沃（XC60）、吉利（领克系列）、英菲尼迪（QS50）。

公司主要产品及用途如下：

产品名称	产品图片	功能简介
座椅头枕		<p>作为座椅系统中重要的功能件，其技术含量和品质能够体现一辆乘用车的安全性、舒适性和豪华性，属于汽车安全件。</p> <p>公司自主研发的主动性头枕技术可以在事故发生时，自动改变头枕位置，在头部由于惯性向后撞击前就更紧密、及时地托住头部，防止乘客受伤。</p>
头枕支杆		<p>作为汽车座椅头枕的核心部件之一，头枕支杆是支撑整个头枕的基础，其作用就相当于人体的骨骼。在遇到碰撞时，头枕支杆是真正承受外力的部分，是保障乘客生命安全的重要部件。此外，支杆还起到调节头枕位置的作用，更好地贴合乘客的头部和颈椎，使乘客的乘坐更加轻松舒适。</p>
座椅扶手-后排扶手		<p>通常指汽车后排座椅中间扶手，主要用于中高端型乘用车，既为乘客提供舒适性，也是重要的功能件，储物盒、杯托、多媒体控制器等实用性部件都安装于座椅扶手内。</p>
座椅扶手-中控扶手		<p>主要为驾驶员的储物功能，以及前排乘客的肘部支撑功能，对安全性要求不高，但对舒适性要求很高，比如为了满足不同身高客户的肘部高度，需要在中控扶手上增加上下或前后的调节功能。</p>



## （二）公司的主要经营模式

### 1、销售模式

公司主要采用直销模式向整车厂（如大众、宝马、福特、吉利、长城、广汽菲克等）和座椅厂（如安道拓、佛吉亚等）提供配套产品。一般来说，配套供应商需经过第三方和整车厂商较长时间严格认证后，才能进入配套体系，但进入整车厂商或一级供应商的合格供应商名录后，通常合作关系较为稳定。

报告期内，公司产品销售主要为内销，存在一定比例外销。内销和外销均采用直接销售模式。

#### （1）内销模式

公司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、PPAP（Production Part Approval Process，即：生产件批准程序）批准通过后，公司与客户建立起该车型配套的长期合作关系，正式进入批量供货阶段。一般来说，新车型项目周期约为 5 年至 7 年，在该车型寿命期内，公司根据客户的采购计划，确定年度和月度生产计划。在具体生产销售过程中，客户每月下发次月订货计划和未来三个月的预测计划，公司根据客户定期下发的订单组织生产、发货。

#### （2）外销模式

公司外销主要产品为头枕支杆和座椅扶手，销售区域主要集中于欧洲、北美市场。支杆产品主要销售给摩洛哥李尔、波兰李尔、德国戴姆勒等客户；座椅扶手主要销售给阿贾克斯李尔、惠特比李尔等客户。

公司竞标获得相关车型配套项目后，由海外客户提供技术图纸，公司经过模具开发、产品试制、客户 PPAP 检测通过后，进入量产供货阶段。公司根据客户下发的订单情况组织生产并按照客户要求及时交货。

### 2、公司产品销售配套模式

公司头枕及扶手产品无论是以一级配套或二级配套方式获取，均销售给富维安道拓、富晟李尔、广州泰李、武汉佛吉亚等客户，用于其座椅总成的生产配套。上述客户将座椅总成制造完成后，再销售给整车厂商。

根据产品招标的主体不同，公司可能是整车厂的一级供应商，也可能成为二级供应商。经过多年努力，公司现在是一汽大众的 A 级供应商，华晨宝马、神龙汽车、东风雷诺、东风本田、长安福特、广汽菲亚特、北京奔驰、车和家等整车厂的一级供应商，并能直接跟广汽、吉利、长城股份、北汽、比亚迪等国内自主品牌主机厂进行联合设计开发，并通过德国继峰与德国大众、宝马、戴姆勒、保时捷等原供地整车厂进行同步开发和配套，宁波继峰的研发团队也与美国福特、通用主机厂进行直接同步设计，随着美国继峰的逐步发展，也将具备在美国市场进行本地化的同步设计和配套能力。

以一汽大众配套模式为例，简要介绍参与整车厂招标的配套模式：

目前一汽大众大部分车型配套项目由其直接招标采购。公司可直接参与一汽大众的头枕及扶手产品招标及询价，产品中标后，一汽大众下发供货厂提名信，确定双方之间对应车型的配套关系。一汽大众确定该车型的座椅总成供应商后，向该供应商指定公司为其头枕及扶手供应商，并与公司、该座椅供应商签署二次配套协议，约定三方之间的供货、结算及付款方式等内容。目前，公司对一汽大众配套车型中新速腾、奥迪 A3、奥迪 A4、奥迪 Q3、新宝来、蔚领、探歌、探岳、T-CROSS 等车型的产品为一汽大众直接招标采购。

除直接参与整车厂招标外，整车厂会将座椅总成发包给一级供应商后，由一级供应商招标选择头枕及扶手供应商。

### 3、新产品开发模式

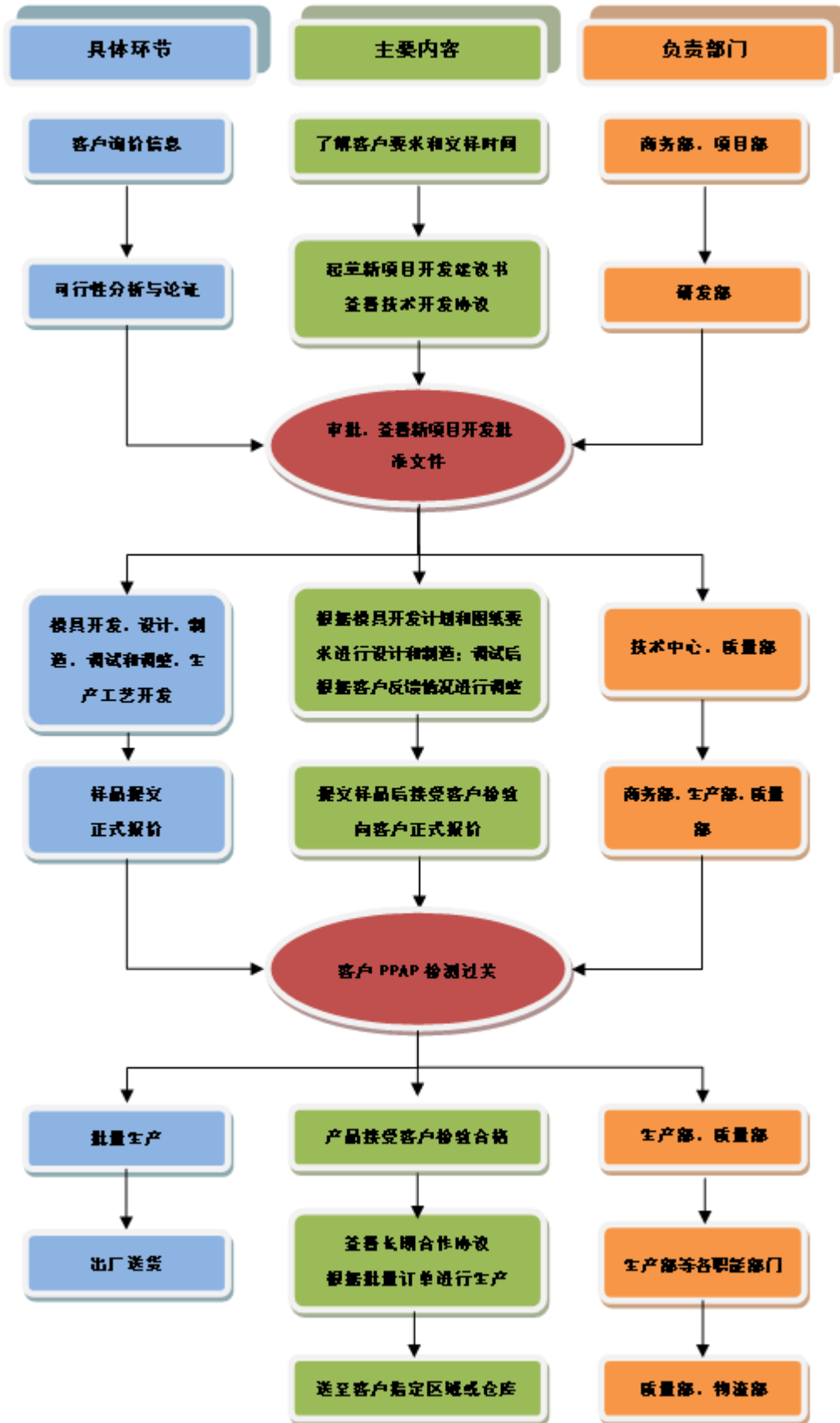
公司新产品开发需经历项目竞标和项目开发两个阶段，具体情况如下：

在初期项目竞标阶段，发包形式有两种：一种是由整车厂商以一级发包的方式将头枕、扶手产品单独向供应商发送竞标邀请，即一级配套；另一种是整车厂商新车型项目立项后，即将外购汽车零部件产品以竞标邀请方式发送给一级供应商，一级供应商获得竞标产品后再将头枕扶手以竞标邀请方式发给二级供应商，即二级配套。在竞标报价中获胜的供应商将得到竞标产品的供货权，双方签署意向合同或框架合同确定项目周期内的供货条款。

目前，越来越多的整车厂将头枕、扶手等产品单独发包。整车厂直接将竞标邀请发送给汽车头枕、扶手供应商，汽车头枕、扶手供应商中标后，整车厂将指定中标供应商配套供应相关产品。

仍以一汽大众为例，公司与一汽大众已建立良好的合作关系。一汽大众确定新车型后，会直接向公司发送头枕、扶手等零部件产品的竞标邀请。公司中标后，一汽大众向公司下发提名信，正式提名公司为该项目的定点供应商。当项目启动后，一汽大众将向中标的座椅总成供应商指定本公司为座椅头枕、扶手产品的配套供应商。除此之外，公司通过参与安道拓、佛吉亚等一级供应商的产品竞标获取订单。

公司竞标成为客户供应商，并与客户签订长期技术合作协议和销售框架合同后，即进入项目开发阶段。技术中心制定技术方案和作出初步评审后，进行模具设计和开发，模具成型并经客户测试检验通过后，由项目部提交样品，在得到客户的修改反馈意见后，项目部进行模具和工艺的修正直至客户满意，随后由试制部组织进行小批量生产，项目部提交完整 PPAP 文件供客户认可，认可通过后，计划物流部即可根据客户发出的订单和预测编制计划由生产部进行大批量生产。



#### 4、公司进入客户配套体系认证情况

公司客户为一汽大众、华晨宝马、吉利等整车厂商，汽车零部件制造企业必须通过第三方认证的质量体系才能进入其供应商体系。目前，公司已获得 IATF16949: 2016 的质量管理体系认证。

公司主要直接客户富维安道拓、富晟李尔等一级供应商需要对头枕及扶手供应商进行严格的现场质量能力审核，只有通过审核且达到一定等级才能进入其供应商体系。客户审核主要参考 IATF16949: 2016 质量体系、德国工业协会制定的 VDA6.1 等标准。现场审核后，客户会出具供应商质量能力审核报告，给出审核结果和评定等级，并对公司需要改进地方提出建议，公司需按要求进行整改并及时汇报结果。目前，公司均已通过主要客户的供应商质量能力审核，并达到 B 级及以上定级。

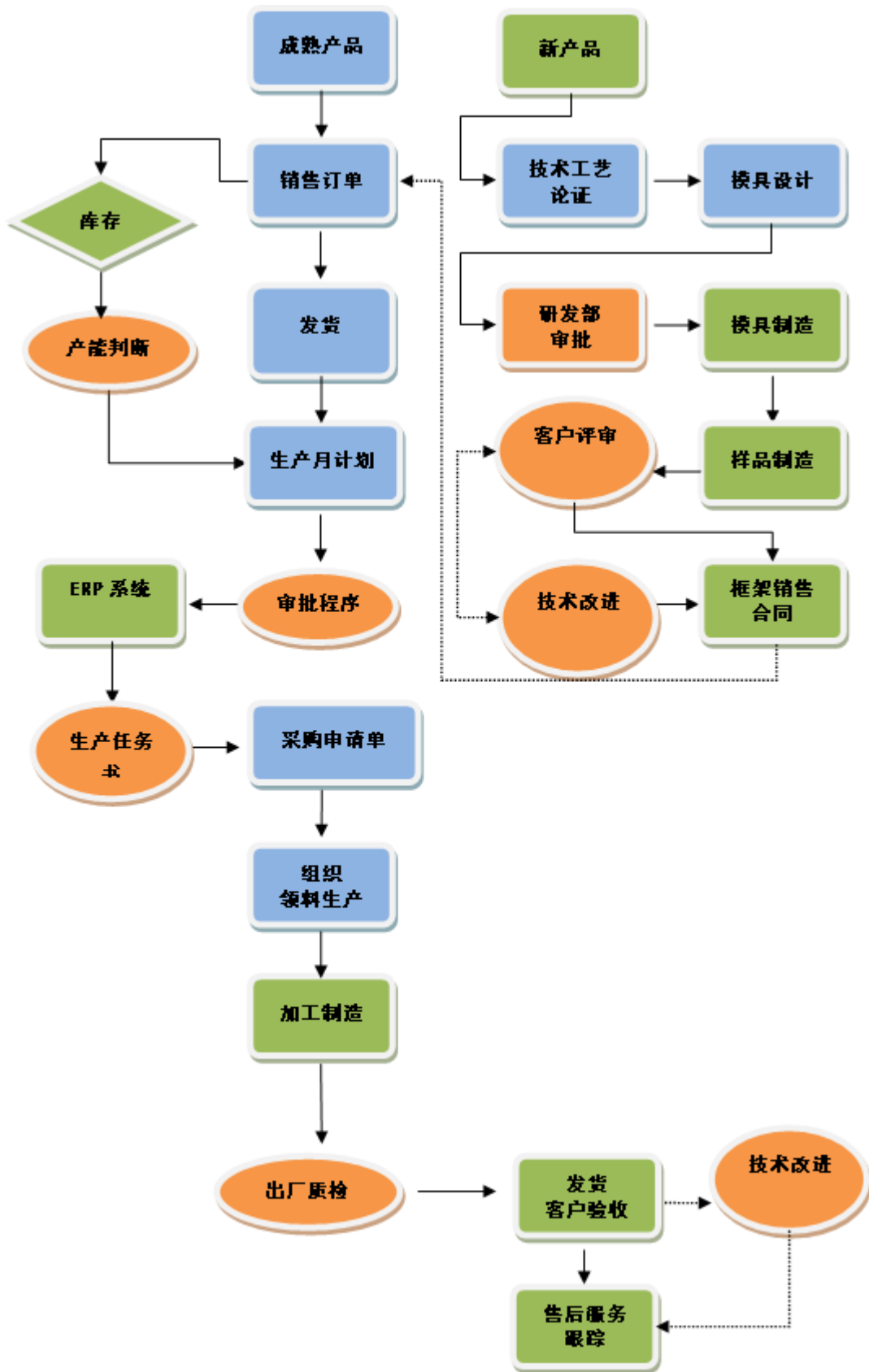
#### 5、采购模式

公司采购的原材料主要包括钢管、塑料粒子、化工原料、面料等，主要采取以产定购的采购模式，由公司采购部统一对外进行采购。公司采购部根据年度需求预测以及月度订单制定采购需求计划，并结合原材料库存采用持续分批量的形式向供应商进行采购。质量部负责对采购物资的质量检验和异常情况进行反馈，并对质量情况进行汇总；采购物资通过检验后由仓库管理专员对来料进行清点入库。

原材料采购是产品品质保证体系的首要环节，公司制定了《采购控制程序》、《供应商管理程序》等程序文件，建立了完善的采购管理程序和供应商管理体系。公司座椅头枕及扶手产品面料主要由客户指定供应商供货，化工原料及塑料粒子等原材料主要通过市场化方式选择供应商，钢管等原材料由公司建立供应商调查表初步确定供货商名单，并经采购部、质量部、项目部现场审核、送样合格后，经批准纳入合格供应商。目前，公司与钢管、化工原料等主要原材料供应商均建立了长期合作关系，具有一定的议价能力，并能有效降低缺货风险。

#### 6、生产模式

公司生产模式分为新产品开发后生产和成熟产品生产。新产品生产需要进行开发验证后转移至生产工厂进行批量生产，存在一系列严格的认证程序，从而保证新产品开发的成功率。新产品项目开发需要经过研发设计、模具开发制作，产品试制及模具改进，产品检测并经过客户 PPAP 认可，之后方可进行产品的批量生产。成熟产品主要采取“以销定产”的生产模式，客户在项目开发前期与公司商务部签订框架合同，确定购销意向，并每年度和公司商务部签订采购合同来执行销售行为。通常，长期合作的客户向公司提交年度采购计划预测，并且每月发出下月采购计划和后三月滚动预测计划。计划物流部根据销售合同、下月采购计划滚动预测及每月实际收到订单的情况，按照订单缓急程度制定发货时间表；计划物流部汇总后结合成品库存情况滚动编排生产月计划书、周计划书、日计划书，并下发至生产部组织生产。



### （三）行业情况

#### 1、汽车及其零部件行业的发展阶段

公司所处的行业为汽车零部件行业，细分为汽车座椅行业。汽车零部件行业是汽车工业的重要组成部分，汽车零部件行业的发展与汽车工业的发展息息相关。

随着经济全球化进程的快速发展，发达国家汽车市场日趋饱和，我国汽车工业经过几十年的发展，已逐步由成长期步入成熟期，行业增速放缓。在 2018 年，受全球宏观经济增速放缓、中美贸易摩擦等影响，出现 28 年来首次负增长。2019 年上半年中国汽车产销量同比分别下降 13.7% 和 12.4%，国内汽车产业状态持续低迷。

但是，国内汽车产业也开始了新一轮的对外开放，国家发改委宣布汽车行业 2020 年全面放开股比限制，让中国汽车市场更加受全球关注。另一方面，在政府的积极推动下，新能源汽车迎来爆发式增长，在全球电动化趋势不断扩大的背景下，2019 年上半年新能源汽车产销分别完成 61.4 万辆和 61.7 万辆，同比分别增长 48.5% 和 49.6%，是产业发展的新动能。

从发展趋势上来看，我国汽车零部件行业不断向专业化转变，部分国内零部件制造企业生产规模、研发实力和整体技术水平不断提升，出现了一些在各专业细分领域国内竞争优势明显、并具有一定全球竞争力的零部件制造龙头企业。同时，受益于我国劳动力成本较为低廉，与国外零部件制造企业相比，我国零部件行业整体具有较为明显的成本竞争优势。目前，我国汽车零部件不仅可以满足国内市场需求，部分还对外出口进入国际汽车零部件市场，汽车零部件产品已经融入了跨国公司的全球采购体系。近年来，我国汽车零部件行业占汽车工业总产值的比例不断增加，但是相比国外成熟市场发展水平仍然偏低。鉴于我国汽车零部件行业整体发展水平滞后于汽车整车发展水平，并且国家政策鼓励汽车零部件行业自主创新、使用并购重组等方式来优化产业结构，可以预见我国汽车零部件行业仍将保持较快速度增长且整体高于汽车整车行业的增长水平。

#### 2、汽车行业的周期性特点

汽车行业具有周期性特征，其与宏观经济的周期波动相关性明显。我国宏观经济周期性波动必然对我国汽车消费市场带来影响。作为汽车行业上游供应商，汽车零部件行业的市场需求主要受制于汽车市场消费状况。

#### 3、公司在汽车零部件行业的竞争地位

公司作为汽车座椅头枕及扶手专业生产厂家，凭借多年积累的综合竞争优势，已在整车厂和座椅厂（安道拓、佛吉亚等国际知名的座椅厂商）中确立了良好的品牌形象，并发展为国内少数能同时为欧系、美系、日系及自主品牌配套的供应商。公司现在是一汽大众的 A 级供应商，华晨宝马、神龙汽车、东风雷诺、东风本田、长安福特、广汽菲亚特、北京奔驰、车和家等整车厂的一级供应商，并能直接跟广汽、吉利、长城股份、北汽、比亚迪等国内自主品牌主机厂进行联合设计开发，并通过德国继峰与德国大众、宝马、戴姆勒、保时捷等原供地整车厂进行同步开发和配套，宁波继峰的研发团队也与美国福特、通用主机厂进行直接同步设计，未来随着美国继峰的逐步发展，也将具备在美国市场进行本地化的同步设计和配套能力。

## 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

### 1、细分市场领先优势

近年来，公司业务快速发展，已成功进入国内外多家整车厂商的配套体系，并发展成为国内少数能同时为欧系、美系、日系、自主品牌等整车生产厂家提供配套的座椅头枕及扶手供应商。同时，为提高公司快速反应能力，降低物流成本，公司还不断完善生产布局，已相继在长春、沈阳、天津、广州、成都、武汉、柳州、重庆、捷克、波黑建立了生产基地。

### 2、技术领先优势

公司拥有行业领先的头枕支杆槽口加工技术、弯管技术和泡沫配方工艺。在头枕支杆槽口加工方面，公司主要采用自主研发的多槽口加工工艺、连续弯曲薄壁加工技术、二端同步缩口工艺、复杂形状凸弧槽口滚切工艺等技术工艺，能够在确保支杆具备高标准的抗冲击能力和安全锁止能力的同时，使头枕支杆壁厚比普通支杆壁厚减少三分之一以上，从而达到轻量化要求，能够满足国内外客户高标准的质量要求。同时，第二代弯管机完成样机开发并交付生产，更好的解决支杆压痕和划伤问题，效率提升了 38%。

在泡沫配方和生产方面，公司拥有较多的经验和技術优势，除了传统的泡沫生产方式，公司还具有 PIP 发泡工艺，并成功应用于宝马和奥迪等高档车型的头枕项目。公司按照丰田汽车质量标准成功研发了慢回弹泡沫配方，成功进入了丰田汽车的座椅头枕配套体系。慢回弹泡沫配方生产的头枕泡沫能够在发生碰撞时瞬间吸收大量冲击能，在碰撞结束后缓慢恢复释放冲击能，从而减少碰撞时乘员头部受到的伤害。2018 年度，公司低密度配方研制成功并已投入使用，能使密度降低 10%，从而达到轻量化要求。

公司拥有专业的项目前期开发工程师和研发设计人员，现已具备和客户同步开发乘用车座椅头枕和扶手的设计开发能力。截至 2019 年 6 月 30 日，公司共有 30 个项目正在与客户进行同步研发。同时，公司具有座椅头枕及扶手生产所需工装和专业设备的设计制造能力，注塑模具、泡沫模架、泡沫转盘、冲压模具、生产辅助型工装等专业设备及工装的自制能力保证了公司项目开发的高效性和灵活性，并能够快速响应客户提出的设计更改和质量要求，及时修改模具制作样件。

### 3、客户优势

公司拥有稳定、优质的客户群体。公司客户主要为一汽大众、宝马、长安福特、神龙汽车、广汽菲克、上汽通用五菱、日产、本田、丰田、马自达等合资品牌整车厂及长城、吉利、广汽、一汽轿车、比亚迪等国产品牌整车厂，一级座椅厂客户主要为安道拓（原江森自控）、佛吉亚、麦格纳、泰极、丰田纺织、德尔塔等国际知名座椅厂商。

公司通过与国内外知名客户建立的良好长期合作关系，推动了公司新项目的拓展和产品品质的提升，同时保证了公司销售回款的安全性。此外，丰富的配套经验使得公司在新项目的投标中具有先发优势。

#### 4、成本优势

公司拥有较为完整的头枕及扶手产品生产链，产品自制率高，生产成本在行业内处于相对较低水平。为提高公司产品的生产效率和产品质量，更好地控制生产成本，公司用于头枕支杆及座椅扶手骨架、钣金件生产的冲压模具和用于头枕及座椅扶手泡沫制造的发泡模具全部自主设计和制造，并通过模具的标准化，降低模具生产、更换、维修的难度和成本。公司拥有先进的发泡工艺和配方技术，可根据客户要求自行配制生产所需的头枕泡沫配方，原材料采购相对较为灵活，采购价格相对较低。另外，公司建立了较为健全的成本管理制度，设有成本考核专员，在进行成本考核工作的同时，持续完善各岗位、各工种的成本考核制度，有利于公司生产成本的下降。

#### 5、管理优势

公司多年来致力于乘用车座椅头枕和扶手的设计、生产和销售，积累了丰富的生产经营管理经验，对座椅头枕和扶手产品各方面情况的理解较为深入，并结合客户先进管理体系，形成了一套与公司头枕和扶手业务相适应的管理模式，该管理模式高效、简洁、专业性强，能够更好地适应公司日常生产经营管理的需求，并具有一定的先进性，有利于公司提高经营效率。同时，公司还通过系统管理不断革新，实行精益生产方式，完善限额领料制度、控制内部损失成本指标、合理安排生产计划、减少生产过程中人为因素造成的报废、返工引起的产品报废损失和工时损失，提高了产品合格率和生产效率。

#### 6、实验检测优势

头枕、扶手项目在产品开发、验证阶段，需要经过多轮次的实验检测，这些检测均需委托整车厂认可的实验检测机构进行，且检测费用高、周期长。目前公司测试中心多数检测项目已经取得了德国宝马、德国大众、德国奥迪、吉利汽车、神龙汽车的实验检测资质，以及国家认可委的CNAS 实验检测资质认可。在开发大众、宝马、吉利、神龙等项目时，可以大大缩短检测周期，降低产品研发成本和风险，能够更好、更快地满足客户的需求，为客户提供更高质量的服务。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）行业环境分析

据中国汽车工业协会统计数据显示,2019 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1,213.2 万辆和 1,232.3 万辆，同比分别下降 13.7%和 12.4%。其中，乘用车累计产销分别完成 997.8 万辆和 1,012.7 万辆，同比分别下降 15.8%和 14.0%；商用车累计产销分别完成 215.4 万辆和 219.6 万辆，同比分别下降 2.3%和 4.1%；新能源汽车产销分别完成 61.4 万辆和 61.7 万辆，同比分别增长 48.5%和 49.6%。

#### （二）上半年公司经营回顾

1、经营情况。报告期内，公司实现营业收入 999,658,388.15 元，较去年同期下降 5.68%；实现归属上市公司股东净利润 115,168,801.06 元，较去年同期下降 20.62%。



## 2、配套车型情况

### (1) 国内市场

公司头枕产品主要配套宝马（如宝马 1 系、2 系、3 系、X1、X3 等）、大众（新宝来、高尔夫、速腾、迈腾、蔚领等）、奥迪（A3、A4、Q2、Q3、Q5 等）、标致雪铁龙（C4、C3XR、3008 等）、通用（英朗、科沃兹、GL6、宝骏系列等）、广菲克（自由侠、指南者等）、日产（奇骏、骐达、轩逸、楼兰等）、本田（思域、杰德、凌派等）、丰田（卡罗拉、RAV4）、吉利沃尔沃（博瑞、博越、领克等）、广汽（GS4、GS7、GS8、GM8 等）。

座椅后排扶手产品主要配套克莱斯勒（300C）、凯迪拉克（XTS、CT6）、马自达（阿特兹，CX4 等）、大众（新宝来、迈腾、蔚领等）、奥迪（A4）、福特（蒙迪欧、翼博、林肯 MKC 等）、广菲克（指南者等）、本田（杰德、思铂睿、思域等）、丰田（RAV4、丰田卡罗拉）、长城系列等车型。

中控扶手产品主要配套福特（锐界）、吉利沃尔沃（XC60、博越、领克系列等）、英菲尼迪（QS50）。

### (2) 国际市场

公司一直致力于成为在头枕、扶手这个细分领域具有国际竞争力的百年企业。经过多年筹备，公司于 2014 年在德国成立了德国继峰，同年在捷克成立了捷克继峰。德国继峰定位为公司在欧洲的研发和商务平台，捷克继峰为生产基地。德国继峰积极与德国宝马、德国大众等欧洲的主机厂接洽，并陆续获得了主机厂订单及同步研发项目，公司亦采用了担保等方式给予支持。

目前德国继峰的主要客户及配套车型有：大众（欧洲区业务，主要有 WOKS III 平台的车型及 POLO 等）、捷豹路虎（Discovery, Land Rover sport, Land Rover Executive）、保时捷（Mission E）、宝马（全球业务，1 系、2 系、3 系、8 系、X3 等）、戴姆勒(MRAII 平台的车型)等。

德国继峰获得大众、宝马、保时捷等高端客户是公司海外扩张的重大成果。未来几年，随着德国继峰的发力，海外订单的不断增加，欧洲市场将是公司业绩增长的重要亮点之一。

## 3、技术研发情况

2019 年上半年，公司持续加大国内及国外子公司的研发力度，共申请专利 11 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 8 项。截止报告期末，公司共拥有有效专利 113 项，其中发明专利 17 项，实用新型专利 96 项。

## 4、同步研发情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司合计共有 30 个项目正在与客户进行同步研发。

### (三) 上半年公司重大事项

#### 1、股权激励

(1) 2018 年 11 月 26 日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划中激励对象耿意红离职已不符合激励条件，根据《公司 2017

年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司将原激励对象耿意红已获授但尚未解除限售的限制性股票 235,800 股以 5.83 元/股的价格全部进行回购注销。公司于 2019 年 2 月 25 日完成了上述限制性股票的注销。

(2)2019 年 5 月 6 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一期解除限售的议案》，依照公司 2017 年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜，决定对符合解锁条件的 23 名激励对象首次获授的限制性股票实施第一次解锁，可解锁比例 25%，解锁股份合计为 1,870,850 股，解锁股票的上市流通时间为 2019 年 5 月 10 日。

## 2、重大资产重组

公司因拟筹划重大资产重组事项，经向上海证券交易所申请，公司股票自 2018 年 5 月 30 日开市起停牌，披露《发行股份及支付现金购买资产暨关联交易意向性预案（修订稿）》后，于 2018 年 10 月 12 日开始起复牌。

2019 年 3 月 31 日，上市公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司发行可转换债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案，并经 2019 年 4 月 29 日公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

2019 年 8 月 14 日，公司收到了中国证监会核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1428 号）。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	999,658,388.15	1,059,806,065.43	-5.68
营业成本	673,477,061.28	719,760,704.13	-6.43
销售费用	25,757,423.43	28,792,213.20	-10.54
管理费用	128,992,711.81	95,193,325.46	35.51
财务费用	-2,536,642.37	-2,545,683.48	不适用
研发费用	32,343,657.47	28,794,813.38	12.32
经营活动产生的现金流量净额	107,851,798.22	141,757,882.14	-23.92
投资活动产生的现金流量净额	-85,666,400.34	-78,921,136.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-197,703,709.61	-127,532,184.71	不适用

营业收入变动原因说明:主要系吉利、长城汽车、长安福特、广菲克等国内主机厂销售收入减少所致;

营业成本变动原因说明:主要系公司营业收入减少导致对应原材料、制造费用等营业成本下降所致;

销售费用变动原因说明:主要系销售费用中物流费用减少所致;

管理费用变动原因说明:主要系重组费用及海外人员工资增加所致;

财务费用变动原因说明:无;

研发费用变动原因说明:主要系研发人员数量增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期营业收入下降、重大资产重组费用及海外职工薪酬增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期长期资产处置金额减少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期收到限制性股票投资款,本期未发生,以及本期捷克继峰借款金额较上期减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (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: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
预付款项	13,553,986.47	0.58	9,840,066.93	0.39	37.74	注 1
其他应收款	6,210,400.27	0.27	4,322,189.09	0.17	43.69	注 2
其他流动资产	24,195,922.32	1.04	15,468,848.80	0.61	56.42	注 3
在建工程	118,827,316.70	5.09	82,940,927.71	3.27	43.27	注 4
开发支出	12,647,181.95	0.54	6,781,072.55	0.27	86.51	注 5
预收款项	3,319,279.94	0.14	14,431,076.93	0.57	-77.00	注 6
应交税费	15,678,631.77	0.67	52,171,874.64	2.06	-69.95	注 7

其他说明

注 1: 主要系本期预付供应商货款增加所致;

注 2: 主要系应收出口退税额变动;

注 3: 主要系本期因税率变更预缴增值税及附加税增加所致;

注 4: 主要系子公司重庆继涵、天津继峰、继峰科技及海外子公司在建工程增加所致;

注 5: 主要系本期捷克继峰项目开发支出增加所致;

注 6: 主要系海外客户预收账款减少所致;

注 7: 主要系年初公司所得税及增值税延期缴纳所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√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	82,629,183.32	信用证保证金
货币资金	6,911,254.92	保函保证金
货币资金	13,149,739.31	银行承兑汇票保证金
应收票据	30,301,611.29	票据质押
应收账款	20,715,050.00	应收账款质押
合计	153,706,838.84	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

(1) 因重庆继涵经营需要，公司对其增资 4,000 万元，注册资本变更为 6,000 万元，并于 2019 年 3 月 4 日完成了相关工商变更手续。

(2) 2019 年 5 月 15 日，公司召开 2019 年第二次总经理办公会议，审议通过了《关于东峻继峰股权转让的议案》、《关于注销武汉继泰的议案》及《关于重庆碧峰增资的议案》。

公司全资子公司武汉继峰与全资子公司武汉继泰签署协议，以 78 万元的价格受让武汉继泰持有的东峻继峰 52% 的股权，并由武汉继峰承担该股权所对应的 260 万元出资义务。股权转让完成后，武汉继峰持有东峻继峰 52% 的股权，湖北东骏实业集团有限公司持有东峻继峰 24% 的股权，上海昱疆投资管理有限公司持有东峻继峰 24% 的股权，上述股权转让涉及的工商变更已于 2019 年 7 月 3 日完成。目前武汉继泰注销及相关事项正在办理过程中。

公司控股子公司重庆华弘与上海昱睿投资管理有限公司对重庆碧峰进行同比例增资，重庆华弘增资 165 万元，上海昱睿投资管理有限公司增资 135 万元，增资后重庆碧峰注册资本变更为 820 万元，重庆华弘持有重庆碧峰 55% 的股权，上海昱睿投资管理有限公司持有重庆碧峰 45% 的股权，上述增资涉及的工商变更已于 2019 年 7 月 18 日完成。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司拟发行可转换债券、股份及支付现金购买宁波继烨投资有限公司 100% 的股权，该事项构成重大资产重组。公司就本次重组事项提交中国证监会审核，并于 2019 年 8 月 14 日，收到了中国证监会核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1428

号)。具体进展可见本报告第五节“重要事项”之十“重大关联交易”中“资产收购或股权收购、出售发生的关联交易”部分的内容。

**(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

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司	注册资本	经营范围	持股比例(%)	财务指标	本期数 (万元)
一汽四环继峰	100 万元	汽车零部件的设计、开发、制造、加工、批发、零售	55.00	总资产	15,117.81
				营业收入	35,378.75
				净利润	1,312.84
德国继峰	25 万欧元	汽车内饰零部件、组件和系统的开发、生产和销售及贸易	80.00	总资产	24,623.74
				营业收入	13,395.43
				净利润	-2,531.51

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、产品价格下降的风险**

汽车零部件产品价格与配套车型销售价格密切相关。一般情况下，新车型销售价格较高，以后随着销售规模扩大和竞争车型的更新换代，销售价格将呈下降趋势。由于整车厂商处于汽车产业链顶端，对汽车零部件供应商具有较强的议价能力，因此会将降价部分传导至上游零部件供应商，导致与其配套的汽车零部件价格也需逐年下降。报告期内，公司通过在客户、产品质量、技术实力和成本控制等方面形成的竞争优势，减少产品价格下降对公司盈利的不利影响。但就长期

而言，随着公司经营规模不断扩大，以及市场竞争不断加剧，客户对公司产品降价幅度的要求进一步提高等因素影响，可能会对公司盈利产生重大不利影响。

## 2、主要原材料价格波动的风险

公司直接材料成本占生产成本的比例基本保持在 80%左右，公司主要原材料价格波动对生产成本影响较大。公司产品生产所需的主要原材料包括钢管、塑料粒子、化工原料和各类面料等。受国际金融形势等因素影响，国内大宗商品价格波动幅度较大，公司主要原材料采购价格也呈现较大幅度波动，显著增加了公司产品生产成本管理难度。若未来公司主要原材料价格发生大幅波动，将不利于公司生产成本控制，进而影响公司盈利的稳定性。

## 3、行业政策的风险

汽车工业是我国国民经济的支柱产业，在国民经济发展中具有极其重要的战略地位。2015 年国务院发布的纲领性文件《中国制造 2025》，国家发改委也宣布汽车行业 2020 年全面放开股比限制，让中国汽车市场更加受全球关注。另一方面，在政府的积极推动下，新能源汽车迎来爆发式增长。

公司受益于国家关于汽车工业及零部件产业的鼓励发展政策，但是若宏观经济过热导致汽车产业投资过度或者汽车过度消费导致环境污染加剧、城市交通状况恶化，鼓励汽车生产和消费的政策可能发生调整，甚至出台抑制产能过剩的政策，从而将影响整个汽车零部件行业，进而将对公司经营带来一定的风险。

## 4、宏观经济周期波动的风险

公司座椅头枕及扶手产品主要应用于乘用车行业，其生产和销售受宏观经济影响较大，产业发展与宏观经济的相关性明显。全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对我国乘用车生产和消费带来影响。因此，公司作为乘用车座椅头枕及扶手的供应商，也将受到宏观经济周期波动的影响。

## 5、技术风险

近年来，为了适应消费者需求，汽车制造企业广泛采用新技术、新材料和新工艺，电动化、网联化、智能化已成为汽车行业的未来趋势，与此配套的汽车零部件产品也必须进行相应的技术更新和产品升级。公司作为国内领先的乘用车座椅头枕生产企业，十分注重公司自主创新能力培育，并根据行业发展动态和客户要求，不断进行新产品、新技术和新工艺的开发，以巩固公司在座椅头枕领域的技术领先优势。但在公司所从事的具体新产品开发活动中，存在因设计失误造成产品与客户要求不符或未能够及时开发出与新车型相配套的新产品而带来的新产品开发风险，并可能对公司生产经营产生影响。另外，随着行业发展和技术进步，客户将对本公司产品在技术和质量上提出更高的要求，若公司产品研发与生产能力不能同步跟进，无法满足市场的要求，公司产品将面临被市场淘汰的风险。

## 6、汇率风险

公司拥有自营进出口权，公司出口业务主要以欧元或美元进行结算，人民币兑美元、欧元的汇率发生了一定幅度的波动，公司存在汇率兑换损失的风险。另一方面，随着公司国际化经营步伐加快，公司境外投资活动增多，由于汇率波动造成境外企业价值变化的风险。

### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 30 日	具体内容详见本公司 2019 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》	2019 年 1 月 31 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 4 日	具体内容详见本公司 2019 年 4 月 5 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 披露的《2018 年年度股东大会决议公告》	2019 年 4 月 5 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 29 日	具体内容详见本公司 2019 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 披露的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》	2019 年 4 月 30 日

股东大会情况说明

适用  不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、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
与股权激励相关的承诺	其他	继峰股份	注 1	注 1	否	是
其他承诺	其他	继弘投资	注 2	注 2	是	是

注 1：继峰股份承诺：公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 2：继弘投资承诺：首次公开发行前继弘投资所持有的公司股份在原锁定期三年的基础上，自愿延长锁定一年，即自公司股份上市之日起四十八个月内，继弘投资不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由继峰股份回购该部分股份。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、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

#### 八、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

#### 九、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) 相关股权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

事项概述	查询索引
2019 年 2 月 22 日，公司收到中证登上海分公司《过户登记确认书》，耿意红持有的 235,800 股限制性股票已于 2019 年 2 月 21 日过户至公司开立的回购专户。该部分股票于 2019 年 2 月 25 日注销。	详见公司 2019 年 2 月 23 日披露的《关于注销已回购股权激励计划限制性股票的公告》（公告编号：2019-010）。
2019 年 5 月 6 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的议案》。依照公司 2017 年第四次临	详见公司 2019 年 5 月 10 日披露的《关于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁暨上市的公告》（公告编号：2019-040）。



时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜，决定对符合解锁条件的 23 名激励对象首次获授的限制性股票实施第一次解锁，可解锁比例 25%，解锁股份合计为 1,870,850 股，解锁股票的上市流通时间为 2019 年 5 月 10 日。	
--	--

## (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、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

2019 年 3 月 14 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》，并于 2019 年 3 月 15 日披露了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-017），现就具体进展情况披露如下：

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
Grammer AG 集团	其他	销售商品	销售材料、半成品、成品等	协议定价	7,133,572.80	0.74	电汇
Grammer AG 集团	其他	购买商品	采购材料、半成品、成品、劳务	协议定价	1,572,201.90	0.24	电汇
合计	/		/	/	8,705,774.70	/	/

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、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

事项概述	查询索引
2019年3月31日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于〈宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案，并披露了《宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等公告。	详见公司2019年4月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2019-021）、《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关公告。
2019年4月19日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于〈宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等议案，并披露了《宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》及其摘要等公告。	详见公司2019年4月20日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2019-034）、《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关公告。
2019年4月29日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等议案。	详见公司2019年4月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-039）、《发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关公告。
2019年5月7日，中国证券监督管理委员会出具了《中国证监会行政许可申请补正通知书》（受理序号：191016）。	详见公司2019年5月9日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到〈中国证监会行政许可申请补正通知书〉的公告》（公告编号：2019-041）。
2019年5月13日，中国证监会行政许可申请受理部门报送有关补正材料后，出具了《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191016）	详见公司2019年5月14日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到〈中国证监会行政许可申请受理单〉的公告》（公告编号：2019-043）。
2019年5月29日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（191016号）（以下简称“反馈意见”），公司及相关中介机构按照上述通知书的要求，在对相关问题逐项落实后，对反馈意见做出回复并于2019年6月17日披露了《关于发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件一次反馈意见的回复》等公告。	详见公司2019年5月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》（公告编号：2019-046）、2019年6月17日披露的《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复的公告》（公告编号：2019-047）等相关公告。
2019年6月25日，根据中国证监会的审核意见，公司与相关中介机构针对反馈意见回复进行了进一步的研究分析，并对反馈意见回复进行了补充和修订。	详见公司2019年6月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复修订的公告》（公告编号：2019-049）、《发行可转换公司债券、股份及

	支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关公告。
2019年7月4日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2019年第28次工作会议，对公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重组”）事项进行了审核。根据会议审核结果，公司本次重组事项获得无条件通过。	详见公司2019年7月5日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过暨复牌公告》（公告编号：2019-052）。
2019年7月10日，由于为公司本次发行股份购买资产事项的交易标的出具审计报告的审计机构因非公司事项被中国证监会立案调查，公司召开了第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于向中国证监会申请中止发行股份购买资产审核的议案》，并于2019年7月16日收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（191016号）。	详见公司2019年7月11日、2019年7月17日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于向中国证监会申请中止发行股份购买资产审核的公告》（公告编号：2019-054）、《关于收到〈中国证监会行政许可申请中止审查通知书〉的公告》（公告编号：2019-055）等相关公告。
2019年7月17日，鉴于审计机构和独立财务顾问分别出具了《关于宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易注册会计师出具的相关报告的复核报告》和《关于〈关于宁波继峰汽车零部件股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易注册会计师出具的相关报告的复核报告〉之核查意见》，中止审查的原因已消除，满足提交恢复审查申请的条件，公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向中国证监会申请发行股份购买资产事项恢复审查的议案》，并于2019年7月25日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》（191016号）。	详见公司2019年7月18日、2019年7月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于向中国证监会申请发行股份购买资产事项恢复审查的公告》（公告编号：2019-058）、《关于收到〈中国证监会行政许可申请恢复审查通知书〉的公告》（公告编号：2019-061）等相关公告。
2019年8月14日，公司收到了中国证监会核发的《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司向宁波东证继涵投资合伙企业（有限合伙）等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1428号）。	详见公司2019年8月15日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于继峰股份发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2019-063）等相关公告。

## 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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：欧元

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
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
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							1,600						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,600						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							3,600						
担保总额占公司净资产的比例（%）							15.60						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							3,600						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							3,600						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							截至本报告期末，公司经审议通过的对外担保额度合计为5,600万欧元，其中：截至本报告期末已使用的对外担保额度为3,600万欧元；报告期末至本报告披露日，发生的对外担保额度为600万欧元；截至本报告披露日，公司担保余额为4,200万欧元。 具体内容详见公司2019年4月13日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于为子公司获得全球宝马项目定点提供担保的进展公告》（公告编号：2019-030）以及2019年7月30日披露的《关于为捷克继峰提供担保的进展公告》（公告编号：2019-062）。						

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 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

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(一) 排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

公司项目已通过宁波市北仑区环境保护局的竣工验收，其中脱模过程中产生的废气，集中经活性炭净化处理装置处理，净化处理后通过 15 米高排气筒排放，符合国家环保的要求。

(二) 防治污染设施的建设和运行情况。

公司合理布局生产设备，并对高噪声设备采取了减振降噪措施。

(三) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

废活性炭、废液压油等危废分别委托有资质的宁波北仑环保固废处置有限公司和宁波万润特种油品有限公司处理。

(四) 突发环境事件应急预案。

公司环境突发事件应急预案已向宁波市北仑区环境监察大队备案，并已取得备案登记表。

(五) 环境自行监测方案。

公司每年一次进行废水、废气、厂界噪声的定期检测，均符合国家标准，已取得排污许可证。依据生态环保部的最近规定，截至目前新版排污许可证还在办理当中。

### (三) 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

### (四) 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

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

随着公司业务规模扩大，为进一步加强对应收款项的管理，更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，结合公司业务部门对客户的信用期限以及公司多年应收款项的回款及坏账核销情况，同时在参考部分同行业上市公司的应收款项坏账准备计提比例后，本着谨慎经营、有效防范经营风险、力求财务核算准确的原则，公司从 2018 年 7 月 1 日对账龄为 1 年以内（含 1 年）的应收款项坏帐准备计提比例进行变更。具体变更内容如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)		其他应收款计提比例 (%)	
	变更前	变更后	变更前	变更后
0-3 个月（含 3 个月）	5	0	5	0
3 个月-1 年以内（含 1 年）	5	5	5	5
1-2 年	20	20	20	20
2-3 年	50	50	50	50
3 年以上	100	100	100	100

2018 年 10 月 29 日，公司召开第三届董事会审计委员会第六次会议、第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，同意对公司账龄为 1 年以内（含 1 年）的应收款项坏帐准备计提比例进行变更。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	964.9	1.51				-210.665	-210.665	754.235	1.18
1、国家持股	0	0.00				0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00				0	0	0	0.00
3、其他内资持股	964.9	1.51				-210.665	-210.665	754.235	1.18
其中：境内非国有法人持股	0	0.00				0	0	0	0.00
境内自然人持股	964.9	1.51				-210.665	-210.665	754.235	1.18
4、外资持股	0	0.00				0		0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00				0		0	0.00
境外自然人持股	0	0.00				0		0	0.00
二、无限售条件流通股份	63,000.00	98.49				+187.085	+187.085	63,187.085	98.82
1、人民币普通股	63,000.00	98.49				+187.085	+187.085	63,187.085	98.82
2、境内上市的外资股	0	0.00				0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00				0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00				0	0	0	0.00
三、股份总数	63,964.90	100.00				-23.58	-23.58	63,941.32	100.00



## 2、 股份变动情况说明

适用  不适用

1、2018 年 11 月 26 日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划中激励对象耿意红离职已不符合激励条件，根据《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司将原激励对象耿意红已获授但尚未解除限售的限制性股票 235,800 股以 5.83 元/股的价格全部进行回购注销。公司于 2019 年 2 月 25 日完成了上述限制性股票的注销。

2、2019 年 5 月 6 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一期解除限售的议案》，依照公司 2017 年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜，决定对符合解锁条件的 23 名激励对象首次获授的限制性股票实施第一次解锁，可解锁比例 25%，解锁股份合计为 1,870,850 股，解锁股票的上市流通时间为 2019 年 5 月 10 日。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑鹰	380,000	95,000	0	285,000	股权激励授予	2019 年 5 月 10 日
冯巖	370,000	92,500	0	277,500	股权激励授予	2019 年 5 月 10 日
李娜	350,000	87,500	0	262,500	股权激励授予	2019 年 5 月 10 日
王浩	350,000	87,500	0	262,500	股权激励授予	2019 年 5 月 10 日
肖华峰	310,000	77,500	0	232,500	股权激励授予	2019 年 5 月 10 日
马金艳	200,000	50,000	0	150,000	股权激励授予	2019 年 5 月 10 日
中层管理人员、核心技术人员（17 人）	5,523,400	1,380,850	0	4,142,550	股权激励授予	2019 年 5 月 10 日
中层管理人员、核心技术人员（9 人）	1,929,800	0	0	1,929,800	股权激励授予	注 1
耿意红	235,800	235,800	0	0	股权激励授予	注 2

合计	9,649,000	2,106,650	0	7,542,350	/	/
----	-----------	-----------	---	-----------	---	---

注 1：公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予日期为 2018 年 1 月 15 日，预留部分限制性股票授予日期为 2018 年 10 月 30 日；

上述限制性股票股权激励计划中首次授予的限制性股票的解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个解除限售期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个解除限售期	自首次授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	25%

预留部分的限制性股票解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自预留授予日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个解除限售期	自预留授予日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自预留授予日起 36 个月后的首个交易日起至预留授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个解除限售期	自预留授予日起 48 个月后的首个交易日起至预留授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	25%

注 2：激励对象耿意红离职已不符合激励条件，根据《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》规定，经公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议审议通过，同意公司将已离职的原激励对象耿意红已获授但尚未解除限售的共计 235,800 股的限制性股票全部进行回购注销，并于 2019 年 2 月 25 日完成了上述限制性股票的注销。

## 二、股东情况

### （一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,479
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

**(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							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
宁波继弘投资有限公司	0	332,441,497	51.99	0	质押	284,870,710	境内非国有法人
Wing Sing International Co., Ltd.	0	146,880,000	22.97	0	质押	81,880,000	境外法人
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	0	8,316,298	1.30	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	+19,900	4,070,495	0.64	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	-277,282	2,380,635	0.37	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	+1,994,802	2,124,704	0.33	0	无	0	其他
华璐	+911,600	2,108,000	0.33	0	无	0	境内自然人
姜明	-750,000	2,000,000	0.31	0	无	0	境内自然人
何德康	0	1,207,650	0.19	0	无	0	境内自然人
莫林根	+1,183,250	1,183,250	0.19	0	无	0	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				
宁波继弘投资有限公司	332,441,497	人民币普通股	332,441,497				
Wing Sing International Co., Ltd.	146,880,000	人民币普通股	146,880,000				
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	8,316,298	人民币普通股	8,316,298				
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	4,070,495	人民币普通股	4,070,495				

中国工商银行股份有限公司—中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	2,380,635	人民币普通股	2,380,635
香港中央结算有限公司	2,124,704	人民币普通股	2,124,704
华璐	2,108,000	人民币普通股	2,108,000
姜明	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
何德康	1,207,650	人民币普通股	1,207,650
莫林根	1,183,250	人民币普通股	1,183,250
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)前10名股东中的宁波继弘投资有限公司与 Wing Sing International Co.,Ltd. 均为公司实际控制人王义平、邬碧峰夫妇及其子王继民控制的企业，为一致行动人。除此之外，与上述其他股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 (2) 其余股东，公司未知其关联关系或是否是一致行动人。		
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

**(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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：宁波继峰汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	518,750,626.18	707,527,312.10
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	195,148,308.25	154,458,877.58
应收账款	460,876,428.07	527,088,290.32
应收款项融资		
预付款项	13,553,986.47	9,840,066.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,210,400.27	4,322,189.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	349,125,981.90	393,891,950.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,195,922.32	15,468,848.80
流动资产合计	1,567,861,653.46	1,812,597,535.28
<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		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	496,590,943.40	489,058,894.37

在建工程	118,827,316.70	82,940,927.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	111,454,237.81	113,402,817.89
开发支出	12,647,181.95	6,781,072.55
商誉	3,170,057.89	3,170,086.33
长期待摊费用	5,851,955.04	6,373,452.73
递延所得税资产	6,454,063.55	7,634,053.23
其他非流动资产	12,109,308.92	11,711,533.84
非流动资产合计	767,105,065.26	721,072,838.65
资产总计	2,334,966,718.72	2,533,670,373.93
<b>流动负债：</b>		
短期借款	105,769,777.97	96,897,600.00
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	22,891,274.38	27,179,128.60
应付账款	265,633,991.96	325,784,602.11
预收款项	3,319,279.94	14,431,076.93
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	31,733,588.35	42,744,119.66
应交税费	15,678,631.77	52,171,874.64
其他应付款	41,686,157.47	55,774,638.93
其中：应付利息	22,125.39	51,895.45
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		
其他流动负债	4,631.28	-
流动负债合计	486,717,333.12	614,983,040.87
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	7,395,469.92	-
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	7,325,226.38	7,478,131.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,720,696.30	7,478,131.40
负债合计	501,438,029.42	622,461,172.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	639,413,200.00	639,649,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	265,572,093.66	259,713,107.02
减：库存股	38,723,987.30	53,424,994.00
其他综合收益	2,750,850.61	3,920,352.68
专项储备		
盈余公积	156,587,351.33	156,587,351.33
一般风险准备		
未分配利润	778,551,833.83	862,879,951.06
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,804,151,342.13	1,869,324,768.09
少数股东权益	29,377,347.17	41,884,433.57
所有者权益（或股东权益） 合计	1,833,528,689.30	1,911,209,201.66
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,334,966,718.72	2,533,670,373.93

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：杨毅



**母公司资产负债表**

2019 年 6 月 30 日

编制单位: 宁波继峰汽车零部件股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	410,746,837.61	594,986,245.64
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	173,542,636.41	136,927,549.26
应收账款	348,834,242.61	414,977,148.34
应收款项融资		
预付款项	17,104,539.22	9,365,921.75
其他应收款	112,277,313.21	48,316,358.50
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	251,048,672.11	270,729,282.38
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,501,476.37	454,688.05
流动资产合计	1,318,055,717.54	1,475,757,193.92
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	417,652,035.43	385,721,785.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,220,852.99	12,731,549.17
固定资产	295,483,561.93	285,654,245.15
在建工程	11,446,974.95	10,012,979.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,529,015.13	40,195,702.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,325,899.42	3,491,713.18
递延所得税资产	3,746,759.79	3,840,311.61
其他非流动资产	7,388,692.45	8,514,265.77
非流动资产合计	790,793,792.09	750,162,552.90
资产总计	2,108,849,509.63	2,225,919,746.82
<b>流动负债:</b>		
短期借款		

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	15,592,814.38	19,734,122.65
应付账款	221,020,759.03	241,377,255.35
预收款项	321,764.02	1,186,446.31
应付职工薪酬	13,125,216.64	18,951,451.31
应交税费	10,970,500.68	39,850,064.51
其他应付款	39,501,025.67	54,274,684.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	300,532,080.42	375,374,024.77
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,325,633.14	1,415,384.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,325,633.14	1,415,384.56
负债合计	301,857,713.56	376,789,409.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	639,413,200.00	639,649,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	267,187,156.91	261,328,170.27
减：库存股	38,723,987.30	53,424,994.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	156,587,351.33	156,587,351.33
未分配利润	782,528,075.13	844,990,809.89
所有者权益（或股东权益）合计	1,806,991,796.07	1,849,130,337.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,108,849,509.63	2,225,919,746.82

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：杨毅

**合并利润表**  
 2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	999,658,388.15	1,059,806,065.43
其中:营业收入	999,658,388.15	1,059,806,065.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	867,540,882.72	879,244,893.64
其中:营业成本	673,477,061.28	719,760,704.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,506,671.10	9,249,520.95
销售费用	25,757,423.43	28,792,213.20
管理费用	128,992,711.81	95,193,325.46
研发费用	32,343,657.47	28,794,813.38
财务费用	-2,536,642.37	-2,545,683.48
其中:利息费用	662,837.82	796,665.45
利息收入	-3,729,329.03	-3,915,343.79
加:其他收益	10,706,245.02	10,614,070.56
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-332,540.77
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-70,031.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		
汇兑收益(损失以“-”号填列)	2,571,758.52	-490,452.79
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)	220,078.23	-1,757,857.59
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,721,037.18	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	50,703.51	63,452.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	141,945,253.53	188,657,843.70
加:营业外收入	49,811.39	57,719.93
减:营业外支出	89,954.31	1,051,417.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	141,905,110.61	187,664,145.79
减:所得税费用	26,522,216.46	33,801,652.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	115,382,894.15	153,862,493.42
(一)按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	115,382,894.15	153,862,493.42
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）	115,168,801.06	145,089,828.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	214,093.09	8,772,664.97
六、其他综合收益的税后净额	-1,463,614.73	2,491,868.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,169,502.07	2,002,332.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,169,502.07	2,002,332.63
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额	-1,169,502.07	2,002,332.63
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-294,112.66	489,536.00
七、综合收益总额	113,919,279.42	156,354,362.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,999,298.99	147,092,161.08
归属于少数股东的综合收益总额	-80,019.57	9,262,200.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.18	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）	0.18	0.23

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

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：杨毅

**母公司利润表**  
 2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	723,624,973.16	801,517,359.17
减: 营业成本	488,782,115.10	565,012,869.15
税金及附加	5,652,459.05	6,409,199.35
销售费用	16,506,663.86	15,825,332.46
管理费用	55,031,917.44	37,157,657.95
研发费用	25,369,531.11	25,500,383.60
财务费用	-5,280,116.66	-3,512,821.97
其中: 利息费用		
利息收入	-3,850,404.45	-3,561,778.24
加: 其他收益	10,593,091.42	10,531,929.90
投资收益(损失以“-”号填列)	15,090,353.23	10,718,701.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	34,393.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,658,505.93	-1,423,541.79
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,721,037.18	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	52,066.62	50,355.83
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	156,918,371.42	175,002,183.63
加: 营业外收入	42,421.08	40,500.23
减: 营业外支出	51,841.52	40,745.39
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	156,908,950.98	175,001,938.47
减: 所得税费用	19,874,767.45	25,237,373.09
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	137,034,183.53	149,764,565.38
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	137,034,183.53	149,764,565.38
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备(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	137,034,183.53	149,764,565.38
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：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：杨毅

**合并现金流量表**

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度	2018年半年度
<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	980,423,265.28	1,045,948,372.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,379,725.35	26,182,518.03
经营活动现金流入小计	995,802,990.63	1,072,130,890.31
购买商品、接受劳务支付的现金	478,706,313.83	593,942,646.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	188,348,039.27	157,796,899.93
支付的各项税费	119,969,040.83	102,624,695.10
支付其他与经营活动有关的现金	100,927,798.48	76,008,766.30
经营活动现金流出小计	887,951,192.41	930,373,008.17
经营活动产生的现金流量净额	107,851,798.22	141,757,882.14
<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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,845,832.07	14,344,179.92
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	-	1,505,514.22
投资活动现金流入小计	4,845,832.07	15,849,694.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,512,232.41	88,770,830.63
投资支付的现金	-	6,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	90,512,232.41	94,770,830.63
投资活动产生的现金流量净额	-85,666,400.34	-78,921,136.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	240,000.00	47,164,312.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	240,000.00	-
取得借款收到的现金	18,997,647.89	51,709,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,445,105.63	-
筹资活动现金流入小计	24,682,753.52	98,873,812.00
偿还债务支付的现金	2,730,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	212,872,580.37	187,914,962.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,667,066.83	8,897,280.89
支付其他与筹资活动有关的现金	6,783,882.76	38,491,034.27
筹资活动现金流出小计	222,386,463.13	226,405,996.71
筹资活动产生的现金流量净额	-197,703,709.61	-127,532,184.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-12,929,624.14	3,836,081.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-188,447,935.87	-60,859,357.56
加：期初现金及现金等价物余额	604,508,384.50	410,986,082.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	416,060,448.63	350,126,725.41

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：杨毅



**母公司现金流量表**

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度	2018年半年度
<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	780,277,808.02	754,105,269.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,832,911.35	17,693,807.70
经营活动现金流入小计	794,110,719.37	771,799,077.13
购买商品、接受劳务支付的现金	454,789,747.19	478,493,319.58
支付给职工以及为职工支付的现金	62,746,047.08	61,058,592.92
支付的各项税费	82,984,809.95	68,887,264.39
支付其他与经营活动有关的现金	63,482,646.05	28,355,358.89
经营活动现金流出小计	664,003,250.27	636,794,535.78
经营活动产生的现金流量净额	130,107,469.10	135,004,541.35
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	-	359,853.21
取得投资收益收到的现金	15,090,353.23	10,874,454.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,282,734.99	12,853,200.81
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	12,352,944.75	-
投资活动现金流入小计	28,726,032.97	24,087,508.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,424,169.94	10,129,249.60
投资支付的现金	31,930,250.00	44,211,980.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	76,117,300.00	12,678,600.00
投资活动现金流出小计	140,471,719.94	67,019,829.60
投资活动产生的现金流量净额	-111,745,686.97	-42,932,321.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	-	47,164,312.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	47,164,312.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,496,918.29	178,561,376.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,583,882.76	34,326,559.38
筹资活动现金流出小计	206,080,801.05	212,887,935.38
筹资活动产生的现金流量净额	-206,080,801.05	-165,723,623.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,663,533.87	288,606.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-189,382,552.79	-73,362,796.79
加:期初现金及现金等价物余额	504,357,062.32	348,784,207.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	314,974,509.53	275,421,410.50

法定代表人:王义平 主管会计工作负责人:王浩 会计机构负责人:杨毅

**合并所有者权益变动表**

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	639,649,000.00				259,713,107.02	53,424,994.00	3,920,352.68		156,587,351.33		862,879,951.06	41,884,433.57	1,911,209,201.66
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	639,649,000.00				259,713,107.02	53,424,994.00	3,920,352.68		156,587,351.33		862,879,951.06	41,884,433.57	1,911,209,201.66
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-235,800.00				5,858,986.64	-14,701,006.70	-1,169,502.07				-84,328,117.23	-12,507,086.40	-77,680,512.36
(一) 综合收益总额							-1,169,502.07				115,168,801.06	-80,019.57	113,919,279.42
(二) 所有者投入和减少资本	-235,800.00				5,858,986.64	-12,347,793.50						240,000.00	18,210,980.14
1. 所有者投入的普通股	-235,800.00				-1,204,938.00								-1,440,738.00
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					7,063,924.64	-12,347,793.50							19,411,718.14
4. 其他												240,000.00	240,000.00
(三) 利润分配						-2,353,213.20					-199,496,918.29	-12,667,066.83	-209,810,771.92
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						-2,353,213.20					-199,496,918.29	-12,667,066.83	-209,810,771.92

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	639,413,200.00	-	-	-	265,572,093.66	38,723,987.30	2,750,850.61	-	156,587,351.33	778,551,833.83	29,377,347.17	1,833,528,689.30	

项目	2018 年半年度													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	630,000,000.00				195,916,058.37		1,607,924.41		126,832,333.09		768,744,716.96			37,122,419.65	1,760,223,452.48
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	630,000,000.00				195,916,058.37	0.00	1,607,924.41		126,832,333.09		768,744,716.96			37,122,419.65	1,760,223,452.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,719,200.00				48,511,312.00	47,164,312.00	2,002,332.63				-33,317,768.60			5,127,085.18	-17,122,150.79
（一）综合收益总额							2,002,332.63				145,089,828.45			9,262,200.97	156,354,362.05
（二）所有者投入和减少资本	7,719,200.00				48,511,312.00	47,164,312.00					153,778.95			4,762,165.10	13,982,144.05
1.所有者投入的普通股	7,719,200.00				39,445,112.00	47,164,312.00									
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					9,066,200.00										9,066,200.00
4.其他											153,778.95			4,762,165.10	4,915,944.05
（三）利润分配											-178,561,376.00			-8,897,280.89	-187,458,656.89

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										-178,561,376.00			-8,897,280.89	-187,458,656.89	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	637,719,200.00	-	-	-	244,427,370.37	47,164,312.00	3,610,257.04	-	126,832,333.09	-	735,426,948.36	-	-	42,249,504.83	1,743,101,301.69

法定代表人：王义平 主管会计工作负责人：王浩 会计机构负责人：杨毅

**母公司所有者权益变动表**

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	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	639,649,000.00				261,328,170.27	53,424,994.00			156,587,351.33	844,990,809.89	1,849,130,337.49
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	639,649,000.00				261,328,170.27	53,424,994.00			156,587,351.33	844,990,809.89	1,849,130,337.49
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-235,800.00				5,858,986.64	-14,701,006.70				-62,462,734.76	-42,138,541.42
(一) 综合收益总额										137,034,183.53	137,034,183.53
(二) 所有者投入和减少资本	-235,800.00				5,858,986.64	-14,701,006.70					20,324,193.34
1. 所有者投入的普通股	-235,800.00				-1,204,938.00						-1,440,738.00
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					7,063,924.64	-14,701,006.70					21,764,931.34
4. 其他											
(三) 利润分配										-199,496,918.29	-199,496,918.29
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-199,496,918.29	-199,496,918.29
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、本期末余额	639,413,200.00	-	-	-	267,187,156.91	38,723,987.30	-	-	156,587,351.33	782,528,075.13	1,806,991,796.07

项目	2018 年半年度										
	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	630,000,000.00				197,458,758.64				126,832,333.09	755,690,997.77	1,709,982,089.50
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	630,000,000.00				197,458,758.64	0.00			126,832,333.09	755,690,997.77	1,709,982,089.50
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	7,719,200.00				48,511,312.00	47,164,312.00				-28,796,810.62	-19,730,610.62
(一) 综合收益总额										149,764,565.38	149,764,565.38
(二) 所有者投入和减少资本	7,719,200.00				48,511,312.00	47,164,312.00					9,066,200.00
1. 所有者投入的普通股	7,719,200.00				39,445,112.00	47,164,312.00					
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					9,066,200.00						9,066,200.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-178,561,376.00	-178,561,376.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-178,561,376.00	-178,561,376.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	637,719,200.00	-	-	-	245,970,070.64	47,164,312.00	-	-	126,832,333.09	726,894,187.15	1,690,251,478.88

法定代表人: 王义平 主管会计工作负责人: 王浩 会计机构负责人: 杨毅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波继峰汽车零部件股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在宁波继峰汽车零部件有限公司(以下简称宁波继峰公司)的基础上整体变更设立,由宁波继弘投资有限公司、萨摩亚 Wing Sing International Co., Ltd.、宁波君润恒睿股权投资合伙企业(有限合伙)发起设立的股份有限公司,改制时注册资本为 18,000.00 万元,于 2011 年 11 月 4 日在浙江省宁波市工商行政管理局登记注册。于 2016 年 7 月 5 日取得统一社会信用代码为 913302007503809970 的企业法人营业执照。公司注册地:宁波市北仑区大碶璎珞河路 17 号。法定代表人:王义平。

经中国证券监督管理委员会 2015 年 1 月 30 日《关于核准宁波继峰汽车零部件股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]181 号)核准,公司向社会公众发行人民币普通股 6,000 万股。2015 年 3 月 2 日,公司在上海证券交易所主板挂牌上市(证券代码 603997)。本次发行完成后,公司注册资本变更为人民币 42,000 万元,总股本为 42,000 万股,每股面值人民币 1 元。

根据 2017 年 5 月 11 日召开的 2016 年年度股东大会审议并通过 2016 年度利润分配及转增股本方案,以公司总股本 42,000 万股为基数,每股派发现金红利 0.24 元(含税),以资本公积向全体股东每股转增 0.5 股,共计派发现金红利 10,080.00 万元,转增股本 21,000.00 万元,本次分配后总股本为 63,000 万股。

根据 2017 年 12 月 20 日召开的 2017 年度第四次临时股东大会审议通过《宁波继峰汽车零部件股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》的议案,同时根据 2018 年 01 月 15 日召开的第三届董事会第四次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》以及根据 2018 年 10 月 29 日召开的第三届董事会第十二次会议决议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》,公司分两次向员工授予限制性股票,分别授予限制性股票 771.92 万股以及 192.98 万股,授予后公司总股本变更为 63,964.90 万股。

根据公司 2018 年 11 月 26 日,召开的第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议,审议通过了《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划中激励对象耿意红离职已不符合激励条件,根据《公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)》的规定,同意公司将原激励对象耿意红已获授但尚未解除限售的限制性股票 235,800 股以 5.83 元/股的价格全部进行回购注销。注销后公司总股本变更为 63,941.32 万股。

上述股本变动公司已全部办妥工商变更登记手续。

截止 2019 年 6 月 30 日,本公司注册资本为 63,941.32 万元,总股本为 63,941.32 万股,每股面值人民币 1 元,其中:无限售条件的流通股 A 股 631,870,850 股,有限售条件的流通股 A 股 7,542,350 股。



本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设商务部、采购部、生产物流部、财务部、内审部、人力资源部等主要职能部门。

本公司属汽车零部件制造行业。经营范围为：汽车零部件的设计、开发、制造、加工及相关技术咨询；自有厂房出租。主要产品为乘用车座椅头枕及扶手。

本财务报表及财务报表附注已于 2019 年 8 月 19 日经公司第三届董事会第二十三次会议批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 25 家，详见本报告第十节之“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 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

本公司的记账本位币为人民币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元、捷克克朗、美元、波黑马克为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的会计处理

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

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

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

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

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

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资

产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

#### (3) 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

#### (4) 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节（十四）“长期股权投资的确认和计量”或本节（十）“金融工具的确认和计量”。

#### (5) 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项

处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## 7. 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。

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，按照本节（十四）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1） 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3） 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5） 确认单独所发生的费用，以及按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，本公司仅确认因该项交易产生的损益中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，对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

- （1） 外币交易业务

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

### (2) 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

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

### (3) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的当期加权平均汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。业成为金融工具合同的一方时,应当确认一项金融资产或金融负债

### (一) 金融资产的分类、确认依据

根据企业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下三类:

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产。

金融资产同时符合下列条件的,应当分类为以摊余成本计量的金融资产:

(a) 企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

(b) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付

(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。

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

(a) 企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

(b) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，企业应当将其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。

## （二）金融负债的分类、确认依据

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；

(3) 不属于以上两种情形的财务担保合同，以及不属于（1）情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；

(4) 除以上各项外，其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

## （三）金融工具的计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置金融工具的增量费用。增量费用是指企业没有发生购买、发行或处置相关金融工具的情形就不会发生的费用，包括支付给代理机构、咨询公司、券商、证券交易所、政府有关部门等的手续费、佣金、相关税费及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本和持有成本等与交易不直接相关的费用。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，企业应当区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，企业应当将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，企业应当将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，企业应当根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

初始确认后，企业应当对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，企业应当对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以企业会计准则规定的其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债被指定为被套期项目的，企业应当根据《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，应当以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- (1) 扣除已偿还的本金；
  - (2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；
  - (3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。
- (四) 金融工具的减值

企业以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 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；
- (2) 租赁应收款；
- (3) 合同资产；
- (4) 企业发行的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以外的贷款承诺和适用准则规定的财务担保合同。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业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。在估计现金流量时，企业应当考虑金融工具在整个预计存续期的所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）。企业所考虑的现金流量应当包括出售所持担保品获得的现金流量，以及属于合同条款组成部分的其他信用增级所产生的现金流量。

企业应当在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- (1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，企业应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论企业评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。



(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，企业应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论企业评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，企业在一些情况下应当以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，企业应当在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值利得或损失计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。企业在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，企业应当在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。企业在评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加时，应当考虑金融工具预计存续期内发生违约风险的变化，而不是预期信用损失金额的变化。企业应当通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

对于贷款承诺和财务担保合同，企业在应用金融工具减值规定时，应当将本企业成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

企业计量金融工具预期信用损失的方法应当反映下列各项要素：

- (1) 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；
- (2) 货币时间价值；
- (3) 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

企业按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失应为企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(2) 对于租赁应收款项，信用损失应为企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，应与按照《企业会计准则第 21 号——租赁》用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致；

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。企业对贷款承诺预期信用损失的估计，应当与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为企业就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去企业预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失应为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

#### (五) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

(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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，企业应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。企业（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，企业应当终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。企业对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当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，企业应当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。企业回购金融负债一部分的，应当按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### (六) 金融资产转移的确认和计量

企业金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

1. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

2. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

3. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

金融资产转移分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产部分转移，包括下列三种情形：

(1) 将金融资产所产生现金流量中特定、可辨认部分转移，如企业将一组类似贷款的应收利息转移等。(2) 将金融资产所产生全部现金流量的一定比例转移，如企业将一组类似贷款的本金和应收利息合计的一定比例转移等。(3) 将金融资产所产生现金流量中特定、可辨认部分的一定比例转移，如企业将一组类似贷款的应收利息的一定比例转移等。

企业已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的，应当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，不应当终止确认该金融资产。企业面临的风险因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，如不附任何保证条款的金融资产出售等。企业面临的风险没有因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业仍保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，如将贷款整体转移并对该贷款可能发生的信用损失进行全额补偿等。

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的，应当分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该金融资产。(2) 未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：(a) 所转移金融资产的账面价值；(b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，应当在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。企业与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），应当就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(a) 终止确认部分的账面价值；(b) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

将所转移金融资产整体的账面价值按相对公允价值在终止确认部分和未终止确认部分之间进行分摊时，未终止确认部分的公允价值按照下列规定确定：(1) 企业出售过与未终止确认部分类似的金融资产，或发生过与未终止确认部分有关的其他市场交易的，应当按照最近实际交易价格确定。(2) 未终止确认部分在活跃市场上没有报价，且最近市场上也没有与其有关的实际交易价

格的，应当按照所转移金融资产整体的公允价值扣除终止确认部分的对价后的余额确定。该金融资产整体的公允价值确实难以合理确定的，按照金融资产整体的账面价值扣除终止确认部分的对价后的余额确定。

企业仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，应当在转移日按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产，同时按照财务担保金额和财务担保合同的公允价值（提供担保的取费）之和确认继续涉入形成的负债。财务担保金额，是指企业所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。在随后的会计期间，财务担保合同的初始确认金额应当在该财务担保合同期间内按照时间比例摊销，确认为各期收入。因担保形成的资产的账面价值，应当在资产负债表日进行减值测试。

企业因卖出一项看跌期权或持有一项看涨期权，使所转移金融资产不符合终止确认条件，且按照摊余成本计量该金融资产的，应当在转移日按照收到的对价确认继续涉入形成的负债。所转移金融资产在期权到期日的摊余成本和继续涉入形成的负债初始确认金额之间的差额，应当采用实际利率法摊销，计入当期损益；同时，调整继续涉入所形成负债的账面价值。相关期权行权的，应当在行权时，将继续涉入形成负债的账面价值与行权价格之间的差额计入当期损益。

企业因持有一项看涨期权使所转移金融资产不满足终止确认条件，且按照公允价值计量该金融资产的，应当在转移日仍按照公允价值确认所转移金融资产，同时按照下列规定计量继续涉入形成的负债：（1）该期权是价内或平价期权的，应当按照期权的行权价格扣除期权的时间价值后的余额，计量继续涉入形成的负债。（2）该期权是价外期权的，应当按照所转移金融资产的公允价值扣除期权的时间价值后的余额，计量继续涉入形成的负债。

企业因卖出一项看跌期权使所转移金融资产不满足终止确认条件，且按照公允价值计量该金融资产的，应当在转移日按照该金融资产的公允价值和该期权行权价格之间的较低者，确认继续涉入形成的资产；同时，按照该期权的行权价格与时间价值之和，确认继续涉入形成的负债。

企业因卖出一项看跌期权和购入一项看涨期权（即上下期权）使所转移金融资产不满足终止确认条件，且按照公允价值计量该金融资产的，应当在转移日仍按照公允价值确认所转移金融资产；同时，按照下列规定计量继续涉入形成的负债：（1）该看涨期权是价内或平价期权的，应当按照看涨期权的行权价格和看跌期权的公允价值之和，扣除看涨期权的时间价值后的金额，计量继续涉入形成的负债。（2）该看涨期权是价外期权的，应当按照所转移金融资产的公允价值总额和看跌期权的公允价值之和，扣除看涨期权的时间价值后的金额，计量继续涉入形成的负债。

#### （七）公允价值

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利息和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值[包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等]。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 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

详见本节五、10.（四）金融工具的减值

#### 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

详见本节五、10.（四）金融工具的减值

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资，即资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。详见本节五、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

详见本节五、10.（四）金融工具的减值

## 15. 存货

√适用 □不适用

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

(2) 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

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

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

(b) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

(6) 存货的盘存制度为永续盘存制。

**16. 持有待售资产**

适用 不适用

**17. 债权投资****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

**18. 其他债权投资****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

**19. 长期应收款****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

**20. 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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节10. “金融工具”之说明。

**(1) 共同控制和重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

**(2) 长期股权投资的投资成本的确定**

(a) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合

并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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



### (3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (a) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (b) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (a) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

##### (b) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

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

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

## 21. 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

(a) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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

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

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

(e) 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。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

固定资产同时满足下列条件的予以确认:(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

### (2). 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	平均年限法	10-20	10%	4.50%-9.00%
机器设备	平均年限法	3-10	10%	9.00%-30.00%
运输工具	平均年限法	5-10	10%	9.00%-18.00%
电子及其他设备	平均年限法	3-10	10%	9.00%-30.00%

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

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

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

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

### (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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (a) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (b) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (c) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (d) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (e) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 23. 在建工程

适用 不适用

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

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

## 24. 借款费用

适用  不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

(a) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(b) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。

(c) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 25. 生物资产

适用  不适用

**26. 油气资产**
 适用  不适用

**27. 使用权资产**
 适用  不适用

**28. 无形资产**
**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**
 适用  不适用

**(a) 无形资产的初始计量**

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

**(b) 无形资产使用寿命及摊销**

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

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

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5.00
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	47.17-50.00
专利权	专利权期限	10.00-20.00

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方

式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的,应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用;资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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



## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 预计负债

适用  不适用

## 33. 租赁负债

适用  不适用

## 34. 股份支付

适用  不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积,在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（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）。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

#### 5. 股份回购：

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收

益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

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

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

## 2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

## 3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

或损失的，直接计入当期损益。

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

### 37. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 1. 收入的总确认原则

###### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

###### (2) 提供劳务

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

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

###### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 2. 本公司收入的具体确认原则

本公司主要生产及销售乘用车座椅头枕及扶手，区分国内及国外销售的收入确认原则如下：

###### (1) 国内销售

公司产品入库后，根据与客户签订的合同、订单等的要求送达客户指定的地点，由客户完成验收后在送货单上签收，签收后的送货单交本公司财务部，公司财务部根据送货单按客户归集并编制对账单。公司财务部与客户就对账单确认后，根据双方确认的品名、数量、金额确认收入。

###### (2) 出口销售

###### 1) 一般贸易方式下外销

公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口，财务部根据出口专用发票、送货单和报关单确认收入。

2) DDP 贸易方式下外销 根据客户的订单安排，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单、提单(运单)；货到目的港(或物流公司仓库)由客户提取并验收货物；财务部根据出口专用发票和客户收货确认通知确认收入。

3) EXW 贸易方式下及 DDAP 贸易方式下外销 根据客户的订单安排，完成相关产品生产，经检验合格后运送到卖方或买方指定地交易；财务部根据货物交割单据及发票确认收入。

## (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

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 40. 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. 租赁的分类

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

##### 2. 坏账准备计提

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

##### 3. 存货跌价准备

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

##### 4. 金融工具公允价值

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

##### 5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提



折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 6. 递延所得税资产

在很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。

#### 7. 所得税

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

#### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本节五、10.（七）“公允价值”所述。

### 41. 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

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 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	707,527,312.10	707,527,312.10	-
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	154,458,877.58	154,458,877.58	-

应收账款	527,088,290.32	527,088,290.32	-
应收款项融资			
预付款项	9,840,066.93	9,840,066.93	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,322,189.09	4,322,189.09	-
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	393,891,950.46	393,891,950.46	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,468,848.80	15,468,848.80	-
流动资产合计	1,812,597,535.28	1,812,597,535.28	-
<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			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	489,058,894.37	489,058,894.37	-
在建工程	82,940,927.71	82,940,927.71	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	113,402,817.89	113,402,817.89	-
开发支出	6,781,072.55	6,781,072.55	-
商誉	3,170,086.33	3,170,086.33	-
长期待摊费用	6,373,452.73	6,373,452.73	-
递延所得税资产	7,634,053.23	7,634,053.23	-
其他非流动资产	11,711,533.84	11,711,533.84	-
非流动资产合计	721,072,838.65	721,072,838.65	-
资产总计	2,533,670,373.93	2,533,670,373.93	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	96,897,600.00	96,897,600.00	-
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	27,179,128.60	27,179,128.60	-
应付账款	325,784,602.11	325,784,602.11	-

预收款项	14,431,076.93	14,431,076.93	-
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	42,744,119.66	42,744,119.66	-
应交税费	52,171,874.64	52,171,874.64	-
其他应付款	55,774,638.93	55,774,638.93	-
其中：应付利息	51,895.45	51,895.45	-
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			
其他流动负债			
流动负债合计	614,983,040.87	614,983,040.87	-
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,478,131.40	7,478,131.40	-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,478,131.40	7,478,131.40	-
负债合计	622,461,172.27	622,461,172.27	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	639,649,000.00	639,649,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	259,713,107.02	259,713,107.02	-
减：库存股	53,424,994.00	53,424,994.00	-
其他综合收益	3,920,352.68	3,920,352.68	-
专项储备			
盈余公积	156,587,351.33	156,587,351.33	-
一般风险准备			
未分配利润	862,879,951.06	862,879,951.06	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,869,324,768.09	1,869,324,768.09	-
少数股东权益	41,884,433.57	41,884,433.57	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,911,209,201.66	1,911,209,201.66	-
负债和所有者权益（或股	2,533,670,373.93	2,533,670,373.93	-

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

 适用  不适用

## 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	594,986,245.64	594,986,245.64	-
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	136,927,549.26	136,927,549.26	-
应收账款	414,977,148.34	414,977,148.34	-
应收款项融资			
预付款项	9,365,921.75	9,365,921.75	-
其他应收款	48,316,358.50	48,316,358.50	-
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	270,729,282.38	270,729,282.38	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	454,688.05	454,688.05	-
流动资产合计	1,475,757,193.92	1,475,757,193.92	-
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	385,721,785.43	385,721,785.43	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,731,549.17	12,731,549.17	-
固定资产	285,654,245.15	285,654,245.15	-
在建工程	10,012,979.93	10,012,979.93	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,195,702.66	40,195,702.66	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,491,713.18	3,491,713.18	-
递延所得税资产	3,840,311.61	3,840,311.61	-
其他非流动资产	8,514,265.77	8,514,265.77	-
非流动资产合计	750,162,552.90	750,162,552.90	-
资产总计	2,225,919,746.82	2,225,919,746.82	-
<b>流动负债:</b>			

短期借款			
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	19,734,122.65	19,734,122.65	
应付账款	241,377,255.35	241,377,255.35	
预收款项	1,186,446.31	1,186,446.31	-
应付职工薪酬	18,951,451.31	18,951,451.31	-
应交税费	39,850,064.51	39,850,064.51	-
其他应付款	54,274,684.64	54,274,684.64	-
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	375,374,024.77	375,374,024.77	-
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,415,384.56	1,415,384.56	-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,415,384.56	1,415,384.56	-
负债合计	376,789,409.33	376,789,409.33	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	639,649,000.00	639,649,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	261,328,170.27	261,328,170.27	-
减：库存股	53,424,994.00	53,424,994.00	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	156,587,351.33	156,587,351.33	-
未分配利润	844,990,809.89	844,990,809.89	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,849,130,337.49	1,849,130,337.49	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,225,919,746.82	2,225,919,746.82	-

各项目调整情况的说明：

 适用  不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起实施新金融工具准则，新金融工具准则包括《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(CAS 22) 对于所有在准则范围内的金融资产，包括应收账款和应收票据，都采用同样的分类方法，并要求金融资产根据以下两个标准进行分类和计量：企业管理金融资产的商业模式(业务模式测试)；金融资产的合同现金流量特征(现金流量测试)。企业应当根据其管理金融资产的商业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下三类：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。

根据新金融工具准则，本公司对应收账款和应收票据的分类和计量方法进行如下说明：

a、实施新金融工具准则前，由于其在活跃市场中没有报价且回收金额固定或可确定，应收账款和票据分类为贷款和应收款项，以摊余成本计量。

b、在新金融工具准则下，通过业务模式测试和现金流量测试，对应收账款和应收票据的分类和计量进行判断。

对于应收账款，本公司持有并预期在信用期满时从交易对手方收回。该业务模式同时满足“业务模式是以收取合同现金流量为目标”和“合同现金流仅为对本金和利息的支付”，以摊余成本计量。

对于应收票据，本公司存在两种模式，一是持有应收票据，并预期在票据到期时从交易对手方收回；二是通过贴现、背书转让的方式提前处置部分票据。考虑到应收票据处置的金额是不重大的，根据新金融工具准则的规定，该类的处置不会使得企业持有该类金融资产的商业模式不再满足“为收取合同现金流量而持有”，因此，本公司仍然以摊余成本计量应收票据。

#### 42. 其他

适用  不适用

### 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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 16%、13%、10%、9%、6%、5%、19%、21%[注 1] 的税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 15%、16%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、19%、8.7%、15%~39%、25% [注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%、2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

[注 1] 子公司 Jifeng Automotive Interior GmbH(继峰汽车内饰有限公司)适用德国增值税税收政策按 19%计缴增值税，孙公司 Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o.(捷克继峰汽车内饰有限公司)适用捷克增值税税收政策按 21%计缴增值税，其他子公司从 19 年 1 月 1 日到 3 月 31 日 16%计缴增值税，从 19 年 4 月 1 日起按 13%计缴增值税。

[注 2] 合并范围内各公司企业所得税率如下：孙公司 Jifeng Automotive Interior BH d.o.o.(波黑继峰汽车内饰有限公司)企业所得税税率为 10%；本公司及子公司 Jifeng Automotive Interior GmbH(继峰汽车内饰有限公司)企业所得税税率为 15%；Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o.(捷克继峰汽车内饰有限公司)企业所得税税率为 19%。子公司 Jifeng Auto Parts Co.,Ltd(继峰汽车零部件有限责任公司)所在州企业所得税税率为 8.7%，联邦企业所得税按 15%~39%阶梯税率计缴。除上述以外的其他纳税主体企业所得税税率为 25%。

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 (%)
本公司及子公司 Jifeng Automotive Interior GmbH	15
Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o.	19
Jifeng Automotive Interior BH d.o.o.	10

本公司子公司 Jifeng Auto Parts Co.,Ltd. 的所得税税率为：所在州企业所得税税率为 8.7%，联邦企业所得税按 15%~39%阶梯税率计缴。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据甬高企认领[2017]2 号《关于公布宁波市 2017 年高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业资格复审，并于 2017 年 11 月 29 日取得换发的高新技术企业证书，有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司 2019 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

## 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	267,794.63	255,694.58
银行存款	415,792,654.00	604,252,689.92
其他货币资金	102,690,177.55	103,018,927.60
合计	518,750,626.18	707,527,312.10
其中：存放在境外的款项总额	26,341,413.55	22,590,855.91

其他说明：

本期资金使用有限制的款项详见本节七、“80. 所有权或使用权受到限制的资产”所述。

期末银行存款中有存放于境外子公司的款项，其中：美元 27,686.32(折合人民币 190,335.15 元)，欧元 3,326,703.56(折合人民币 26,004,841.73 元)，捷克克朗 146,717.10(折合人民币 44,455.28 元)，英镑 329.15(折合人民币 2,867.32 元)，波黑可兑换马克 25,077.09(折合人民币 98,914.07 元)。

## 2、交易性金融资产

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	194,348,308.25	144,358,877.58
商业承兑票据	800,000.00	10,100,000.00
合计	195,148,308.25	154,458,877.58

### (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	30,301,611.29
商业承兑票据	0.00
合计	30,301,611.29

### (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	104,312,348.78	-
商业承兑票据	500,000.00	-
合计	104,812,348.78	-



(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

(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	期末余额
0-3 个月（含 3 个月）	378,392,774.87
3 个月-1 年以内（含 1 年）	80,219,628.24
1 年以内小计	458,612,403.11
1 至 2 年	2,263,527.71
2 至 3 年	497.25
3 年以上	-
合计	460,876,428.07

**(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(%)	
按组合计提坏账准备	466,191,691.43	100.00	5,315,263.36	1.14	460,876,428.07	532,790,374.44	100.00	5,702,084.12	1.07	527,088,290.32
合计	466,191,691.43	/	5,315,263.36	/	460,876,428.07	532,790,374.44	/	5,702,084.12	/	527,088,290.32

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

组合计提项目: 应收账款按账龄组合计提坏账

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 (%)
账龄 0-3 月	378,392,774.87	-	-
账龄 3 月-1 年以内	84,440,627.22	4,220,998.98	5.00
账龄 1-2 年	2,829,409.63	565,881.92	20.00
账龄 2-3 年	994.50	497.25	50.00
账龄 3 年以上	527,885.21	527,885.21	100.00
合计	466,191,691.43	5,315,263.36	1.14

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	
应收账款	5,702,084.12	-386,820.76	-	-	5,315,263.36
合计	5,702,084.12	-386,820.76	-	-	5,315,263.36

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	72,420,452.21	0-3 月	15.80
	6,326.87	3 月-1 年	0.00
第二名	21,918,645.54	0-3 月	4.78
	1,781,965.34	3 月-1 年	0.39
第三名	19,528,655.42	0-3 月	4.26
第四名	18,022,846.88	0-3 月	3.93
第五名	15,832,970.94	0-3 月	3.45
	137,479.76	3 月-1 年	0.03
合计	149,649,342.96	/	32.65

**(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

**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	12,178,763.62	89.85	9,795,136.93	99.54
1 至 2 年	1,224,393.16	9.03	44,000.00	0.45
2 至 3 年	3,390.66	0.03	-	-
3 年以上	147,439.03	1.09	930.00	0.01
合计	13,553,986.47	100.00	9,840,066.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

**(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

单位名称	期末数	账龄	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	未结算原因
(1) 上海东洲资产评估有限公司	2,000,000.00	1 年以内	14.76	项目尚未完成
(2) 宁波市加朗汽车零部件有限公司	1,234,155.75	1 年以内	9.11	尚未到货
(3) Herbert Kneitz GesmbH(奥地利)	896,864.35	1 年以内	6.62	尚未到货
(4) Miko S. r. l	792,114.98	1 年以内	5.84	尚未到货
(5) 武汉新聚荣科技发展有限公司	696,000.00	1 年以内	5.14	尚未到货
小计	5,619,135.08	/	41.47	/

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
其他应收款	6,210,400.27	4,322,189.09
合计	6,210,400.27	4,322,189.09

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

#### (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	期末余额
0-3 个月以内（含 3 个月）	3,313,708.65
3 个月-1 年以内（含 1 年）	2,539,986.16
1 年以内小计	5,853,694.81
1 至 2 年	320,814.61
2 至 3 年	35,890.85
3 年以上	-
合计	6,210,400.27

**(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
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
代付五险一金	960,411.03	965,266.44
其他	2,523,851.38	917,562.25
工伤赔款	604,402.81	541,046.12
借款	512,808.33	501,872.92
押金保证金	647,341.13	481,127.00
备用金	529,036.87	316,023.10
合计	6,777,851.55	4,722,897.83

**(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	400,708.74			400,708.74
2019年1月1日余额在本期	400,708.74			400,708.74
--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	166,742.53			166,742.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	567,451.27			567,451.27

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

本公司按照“预期信用损失”模型将减值确认的计算分三个阶段：

阶段 1：信用风险自初始确认以来没有显著增加或在报告日属于低风险的金融工具，应计提 12 个月的预期信用损失，并按其全部账面价值（即扣除预期信用损失前的金额）和原实际利率计算利息收入；

阶段 2：信用风险自初始确认以来显著增加，但没有客观证据表明已发生信用减值的金融工具，应计提整个存续期的预期信用损失，同样按其全部账面价值（即扣除预期信用损失前的金额）和原实际利率计算利息收入；

阶段 3：信用风险自初始确认以来显著增加，并且有客观证据表明已发生信用减值的金融工具，应确认整个存续期的预期信用损失，并按账面净值（即扣除预期信用损失后的金额）和原实际利率计算利息收入。

本公司参照历史信用损失经验和可获取的信息进行评估，未发现导致其他应收款信用风险显著增加的事项。因此，其他应收款信用风险自初始确认以来没有显著增加，计提 12 个月的预期信用损失。

本公司在计提预期减值损失时按可能发生情况的无偏概率加权来确认减值损失的期望值。在其他应收款整个存续期内，账龄在 0-3 个月内的款项全额偿还的概率为 100%，损失的概率为 0%；账龄在 3 个月-1 年内的款项全额偿还的概率为 95%，损失的概率为 5%；账龄在 1-2 年内的款项全额偿还的概率为 80%，损失的概率为 20%；账龄在 2-3 年内的款项全额偿还的概率为 50%，损失的概率为 50%；账龄在 3 年以上的款项全额偿还的概率为 0%，损失的概率为 100%。

#### (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	
其他应收	400,708.74	166,742.53	-	-	567,451.27
合计	400,708.74	166,742.53	-	-	567,451.27

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
(1) 出口退税	其他	1,782,759.17	3 个月以内	26.30	-
(2) 何贤磊	个人借款及利息	5,497.90	3 个月以内	0.08	-
	个人借款及利息	507,310.43	3 个月-1 年	7.48	25,365.52
	应收股权转让款	1,000,000.00	3 个月-1 年	14.75	50,000.00
(3) 上海旭泾置业有限公司	押金保证金	111,029.18	3 个月-1 年	1.64	5,551.46
(4) 宁波上市公司协会	押金保证金	100,000.00	1-2 年	1.48	20,000.00

(5) 邱瑾-员工	备用金	100,000.00	3 个月以内	1.48	-
合计	/	3,606,596.68	/	53.21	100,916.98

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,950,008.05	2,091,694.02	81,608,606.97	116,462,350.37	1,935,673.23	114,526,677.14
在产品	36,667,870.86	992,900.06	35,808,439.52	40,067,045.37	859,431.34	39,207,614.03
库存商品	114,399,166.49	1,351,465.04	116,264,931.04	87,860,908.87	3,935,367.64	83,925,541.23
发出商品	115,226,374.09	-	113,125,382.85	155,877,631.71	2,100,991.24	153,776,640.47
委托加工物资	2,318,621.52	-	2,318,621.52	2,455,477.59	-	2,455,477.59
合计	353,562,041.01	4,436,059.12	349,125,981.90	402,723,413.91	8,831,463.45	393,891,950.46

### (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	1,935,673.23	1,405,265.67	-	1,249,244.88	-	2,091,694.02
在产品	859,431.34	977,591.44	-	844,122.72	-	992,900.06
库存商品	3,935,367.64	1,338,180.08	-	3,922,082.68	-	1,351,465.04
发出商品	2,100,991.24	-	-	2,100,991.24	-	-
合计	8,831,463.45	3,721,037.19	-	8,116,441.52	-	4,436,059.12

**(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	-	-
在产品	以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	-	-
库存商品	以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	-	-
发出商品	以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	-	-

**10、持有待售资产**
 适用  不适用

**11、一年内到期的非流动资产**
 适用  不适用

**12、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
待抵扣增值税进项税额	10,155,200.99	6,271,815.06
预缴税金	13,422,391.83	7,272,038.49
待摊费用	618,329.50	1,924,995.25
合计	24,195,922.32	15,468,848.80

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**13、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

14、 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

其他说明：

适用 不适用

15、 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

(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

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(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

18、 其他非流动金融资产

适用 不适用

**19、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	496,590,943.40	489,058,894.37
合计	496,590,943.40	489,058,894.37

**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	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	383,222,288.03	249,520,089.77	24,520,439.35	29,613,283.93	686,876,101.08
2. 本期增加金额	18,614,945.84	24,596,266.14	632,060.73	13,456,673.24	57,299,945.95
(1) 购置		12,156,517.48	632,060.73	10,941,759.81	23,730,338.02
(2) 在建工程转入	18,614,945.84	12,439,748.66		2,514,913.43	33,569,607.93
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	18,620,368.50	728,944.44	198,013.51	5,086,580.92	24,633,907.37
(1) 处置或报废		689,120.76	194,500.27	5,042,531.83	5,926,152.86
(2) 其他	18,620,368.50	39,823.68	3,513.24	44,049.09	18,707,754.51
4. 期末余额	383,216,865.37	273,387,411.47	24,954,486.57	37,983,376.25	719,542,139.66
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	88,473,373.23	84,025,563.36	12,196,285.45	13,121,984.67	197,817,206.71
2. 本期增加金额	9,039,610.89	8,761,540.82	1,721,824.38	8,648,262.05	28,171,238.14
(1) 计提	7,585,967.49	8,741,203.88	1,721,824.38	8,648,262.05	26,697,257.80
(2) 企业合并增加	418,836.28	-	-	-	418,836.28
(3) 其他	1,034,807.12	20,336.94	-	-	1,055,144.06
3. 本期减少金额	419,918.95	58,810.23	131,730.55	2,426,788.86	3,037,248.59
(1) 处置或报废	-	51,675.66	130,417.83	2,402,880.17	2,584,973.66
(2) 其他	419,918.95	7,134.57	1,312.72	23,908.69	452,274.93
4. 期末余额	97,093,065.17	92,728,293.95	13,786,379.28	19,343,457.86	222,951,196.26
<b>三、减值准备</b>					
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	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					

1. 期末账面价值	286,123,800.20	180,659,117.52	11,168,107.29	18,639,918.39	496,590,943.40
2. 期初账面价值	294,748,914.80	165,494,526.41	12,324,153.90	16,491,299.26	489,058,894.37

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

**(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
沈阳继峰厂房	24,606,705.81	尚在办理中
长春继峰二期厂房	1,678,494.48	尚在办理中
广州继峰厂房	1,377,155.66	尚在办理中
小计	27,662,355.95	/

其他说明:

 适用  不适用

**固定资产清理**
 适用  不适用

**20、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	118,827,316.70	82,940,927.71
合计	118,827,316.70	82,940,927.71

**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
厂房工程	46,806,070.19	-	46,806,070.19	19,764,815.66	-	19,764,815.66
待安装工程及设备	66,562,141.82	-	66,562,141.82	61,353,046.67	-	61,353,046.67
其他零星工程	5,459,104.69	-	5,459,104.69	1,823,065.38	-	1,823,065.38
合计	118,827,316.70	-	118,827,316.70	82,940,927.71	-	82,940,927.71

**(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	资金来源
厂房工程	107,617,000.00	19,764,815.66	27,041,254.53	-	-	46,806,070.19	43.49	43%	自筹
待安装工程及设备	61,707,484.25	24,680,959.56	11,777,986.89	1,079,254.57	3,862,862.82	38,939,570.39	63.10	59%	自筹(其中捷克继峰为贷款)
合计	169,324,484.25	44,445,775.22	38,819,241.42	1,079,254.57	3,862,862.82	85,745,640.58	/	/	/

**(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**

□适用 √不适用

**21、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

**22、油气资产**
 适用  不适用

**23、使用权资产**
 适用  不适用

**24、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	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	112,711,688.60	21,770,348.20	134,482,036.80
2. 本期增加金额	66,735.85	922,547.66	989,283.51
(1) 购置	66,735.85	922,547.66	989,283.51
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	112,778,424.45	22,692,895.86	135,471,320.31
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	10,798,790.85	10,280,428.06	21,079,218.91
2. 本期增加金额	1,044,242.38	1,893,621.21	2,937,863.59
(1) 计提	1,044,242.38	1,893,621.21	2,937,863.59
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	11,843,033.23	12,174,049.27	24,017,082.50
<b>三、减值准备</b>			
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	-	-	-
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	100,935,391.22	10,518,846.59	111,454,237.81
2. 期初账面价值	101,912,897.75	11,489,920.14	113,402,817.89

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

**25、开发支出**
 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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
AU38X-2 头枕	2,068,504.52	543,388.65	-	-	-	2,611,893.17
AU38X-4 头枕	4,712,568.03	1,261,562.09	-	-	-	5,974,130.12
SK381/382 头枕	-	720,659.97	-	-	-	720,659.97
SK370 头枕	-	1,095,375.95	-	-	-	1,095,375.95
Porsche J1 头枕	-	1,321,850.30	-	-	-	1,321,850.30
VW 275 头枕	-	698,674.23	-	-	-	698,674.23
WOKSIII 头枕	-	224,598.21	-	-	-	224,598.21
合计	6,781,072.55	5,866,109.40	-	-	-	12,647,181.95

其他说明：

本期开发支出为 6,781,072.55 元，占本期研究开发项目支出总额的 28.11%。

**26、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	其他	处置	其他	
Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o.	7,365.48	-	-	-	28.44	7,337.04
武汉继恒汽车零部件有限公司	3,162,720.85	-	-	-	-	3,162,720.85
合计	3,170,086.33	-	-	-	28.44	3,170,057.89

**(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

**(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



**(5). 商誉减值测试的影响**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**27、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
土地款[注]	2,072,105.72	-	85,742.34	-	1,986,363.38
装修费	3,473,209.35	-	1,137,159.82	-	2,336,049.53
其他	828,137.66	1,219,932.22	518,527.75	-	1,529,542.13
合计	6,373,452.73	1,219,932.22	1,741,429.91	-	5,851,955.04

其他说明：

[注]系子公司广州继峰汽车零部件有限公司的土地款。

**28、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
坏账准备的所得税影响	5,315,263.36	984,440.68	5,702,084.12	1,164,718.58
存货跌价准备的所得税影响	4,436,059.11	736,911.06	8,831,463.45	1,324,719.52
存货中包含的未实现损益的所得税影响	6,887,353.09	1,527,630.46	11,772,832.53	2,470,364.96
股份支付的所得税影响	10,042,253.81	198,844.97	6,308,371.79	946,255.77
递延政府补助的所得税影响	7,325,226.38	3,006,236.38	7,478,131.40	1,727,994.40
合计	34,006,155.75	6,454,063.55	40,092,883.29	7,634,053.23

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

**(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

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	567,451.27	400,708.74
可抵扣亏损	114,727,964.92	79,711,375.05
合计	115,295,416.19	80,112,083.79

**(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2020	4,275,613.74	4,275,613.74
2021	10,087,021.65	12,049,455.20
2022	28,921,217.46	29,647,006.69
2023	33,739,299.42	33,739,299.42
2024	37,704,812.65	-
合计	114,727,964.92	79,711,375.05

其他说明：

 适用  不适用

**29、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
预付设备款	12,109,308.92	11,602,776.84
预付厂房勘探设计费	-	108,757.00
合计	12,109,308.92	11,711,533.84

**30、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	101,621,000.00	96,897,600.00
信用借款	4,148,777.97	-
合计	105,769,777.97	96,897,600.00

[注]本期末质押借款详见本节十四 1、6. 及本节十四 2、1. (1) 所述

短期借款分类的说明：

质押借款情况详见本节十四 1、6. 及本节十四 2、1. (1) 所述；信用借款，即捷克继峰银行透支金额。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**31、交易性金融负债**
 适用  不适用

**32、衍生金融负债**
 适用  不适用

### 33、应付票据

√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	31,416.67	-
银行承兑汇票	22,859,857.71	27,179,128.60
合计	22,891,274.38	27,179,128.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 34、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
1 年以内	218,634,560.27	315,867,005.78
1-2 年	30,220,049.52	8,853,462.97
2-3 年	11,055,106.09	854,750.13
3 年以上	5,724,276.08	209,383.23
合计	265,633,991.96	325,784,602.11

#### (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

外币应付账款情况详见本节七“81、外币货币性项目”之说明。

### 35、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
1 年以内	3,319,279.94	14,431,076.93
合计	3,319,279.94	14,431,076.93

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 36、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	期末余额
一、短期薪酬	41,891,879.86	169,261,023.83	179,420,128.44	31,732,775.25
二、离职后福利-设定提存计划	852,239.80	6,993,073.35	7,844,500.05	813.10
三、辞退福利	-	157,275.97	157,275.97	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	42,744,119.66	176,411,373.15	187,421,904.46	31,733,588.35

#### (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	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,118,729.65	146,061,347.84	156,093,738.15	31,086,339.34
二、职工福利费	57,562.00	4,845,594.62	4,903,156.62	-
三、社会保险费	82,632.00	12,763,223.87	12,842,036.17	3,819.70
其中：医疗保险费	522.10	12,193,357.12	12,193,411.02	468.20
工伤保险费	40,988.80	244,079.85	281,766.45	3,302.20
生育保险费	41,121.10	325,786.90	366,858.70	49.30
四、住房公积金	17,037.00	3,579,347.00	3,591,540.00	4,844.00
五、工会经费和职工教育经费	615,919.21	2,011,510.50	1,989,657.50	637,772.21
合计	41,891,879.86	169,261,023.83	179,420,128.44	31,732,775.25

#### (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	期末余额
1、基本养老保险	822,879.40	6,760,197.95	7,582,288.95	788.40
2、失业保险费	29,360.40	232,875.40	262,211.10	24.70
合计	852,239.80	6,993,073.35	7,844,500.05	813.10

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、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	2,041,748.29	20,688,090.46
企业所得税	11,780,580.15	27,290,997.69
个人所得税	166,694.19	241,080.36
城市维护建设税	18,493.43	1,311,552.45

房产税	1,262,783.61	1,261,267.10
教育费附加	7,984.12	562,141.87
地方教育附加	5,263.78	366,857.48
土地使用税	283,377.99	283,377.99
印花税	78,166.21	130,729.24
残疾人保障金	33,540.00	35,780.00
合计	15,678,631.77	52,171,874.64

### 38、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
应付利息	22,125.39	51,895.45
其他应付款	41,664,032.08	55,722,743.48
合计	41,686,157.47	55,774,638.93

#### 应付利息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	22,125.39	51,895.45
合计	22,125.39	51,895.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

外币应付利息情况详见本节七“81、外币货币性项目”所述。

#### 应付股利

适用  不适用

#### 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
限制性股票回购义务	38,723,987.30	53,358,970.00
应付暂收款	1,081,036.76	1,684,810.71
押金保证金	137,626.82	123,840.00
其他	1,721,381.20	555,122.77
合计	41,664,032.08	55,722,743.48

##### (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

### 39、持有待售负债

适用 不适用

### 40、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 41、其他流动负债

适用 不适用

### 42、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
抵押借款	7,395,469.92	-
合计	7,395,469.92	-

长期借款分类的说明：

孙公司捷克继峰为投资机器设备，并以此为抵押物向租赁公司 Erste Leasing a. s. 进行借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款期限为 5 年，按照合同签订的分还计划分期偿还等额本息。

### 43、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

#### (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

#### (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

**44、 租赁负债**
 适用  不适用

**45、 长期应付款**
**项目列示**
 适用  不适用

**长期应付款**
 适用  不适用

**专项应付款**
 适用  不适用

**46、 长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**47、 预计负债**
 适用  不适用

**48、 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	期末余额	形成原因
政府补助	7,478,131.40	-	152,905.02	7,325,226.38	收到企业扶持资金补助
合计	7,478,131.40	-	152,905.02	7,325,226.38	/

**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	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金	6,062,746.84	-	-	63,153.60	-	5,999,593.24	与资产相关
工业项目技术改造	1,415,384.56	-	-	89,751.42	-	1,325,633.14	与资产相关
小计	7,478,131.40	-	-	152,905.02	-	7,325,226.38	-

**其他说明：**
 适用  不适用

**49、 其他非流动负债**
 适用  不适用

**50、 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	639,649,000.00	-	-	-	-235,800.00	-235,800.00	639,413,200.00

其他说明：

2018 年 11 月 26 日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划中激励对象耿意红离职已不符合激励条件，根据《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司将原激励对象耿意红已获授但尚未解除限售的限制性股票 235,800 股以 5.83 元/股的价格全部进行回购注销。公司于 2019 年 2 月 25 日完成了上述限制性股票的注销。

## 51、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

其他说明：

 适用  不适用

## 52、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）	241,715,041.39	-	1,204,938.00	240,510,103.39
其他资本公积	17,998,065.63	7,063,924.64	-	25,061,990.27
合计	259,713,107.02	7,063,924.64	1,204,938.00	265,572,093.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### (1) 资本公积股本溢价本期变动情况说明

资本公积股本溢价本期减少 1,204,938.00 元，详见本节“52 股本”（1）所述，2018 年 11 月 26 日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划中激励对象耿意红离职已不符合激励条件，根据《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，同意公司将原激励对象耿意红已获授但尚未解除限售的限制性股票 235,800



股进行回购注销。冲回资本公积股本溢价 1,204,938.00 元。

(2) 其他资本公积本期变动情况说明

本期增加 7,063,924.64 元,系本期按照限制性股票的等待解锁期分期摊销股权激励费用作为以权益结算的股份支付换取的职工服务的支出,相应增加资本公积——其他资本公积 7,063,924.64 元。

### 53、 库存股

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
授予限制性股票回购义务确认的库存股	53,424,994.00	-	14,701,006.70	38,723,987.30
合计	53,424,994.00	-	14,701,006.70	38,723,987.30

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2019 年 5 月 6 日,公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一期解除限售的议案》,依照公司 2017 年第四次临时股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜,决定对符合解锁条件的 23 名激励对象首次获授的限制性股票实施第一次解锁,可解锁比例 25%,解锁股份合计为 1,870,850 股,解锁股票的上市流通时间为 2019 年 5 月 10 日。

**54、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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	3,920,352.68	-1,463,614.73	-	-	-	-1,169,502.07	-294,112.66	2,750,850.61
其他综合收益合计	3,920,352.68	-1,463,614.73	-	-	-	-1,169,502.07	-294,112.66	2,750,850.61

**55、专项储备**
 适用  不适用

**56、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
储备基金	156,587,351.33	-	-	156,587,351.33
合计	156,587,351.33	-	-	156,587,351.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、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	862,879,951.06	768,744,716.96
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	862,879,951.06	768,744,716.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,168,801.06	145,089,828.45
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	199,496,918.29	178,561,376.00
转作股本的普通股股利	-	-
提取储备资金	-	-
其他	-	-153,778.95
期末未分配利润	778,551,833.83	735,426,948.36

**58、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	967,335,653.23	645,220,010.05	1,013,089,803.73	676,867,314.02
其他业务	32,322,734.92	28,257,051.23	46,716,261.70	42,893,390.11
合计	999,658,388.15	673,477,061.28	1,059,806,065.43	719,760,704.13

**59、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
营业税	33,374.11	-
城市维护建设税	3,633,492.50	3,667,784.19
教育费附加	1,574,602.53	1,587,615.60
房产税	2,109,765.37	1,860,193.26
土地使用税	670,375.66	480,924.06
车船使用税	1,394.40	1,701.00
印花税	449,574.57	559,715.49
地方教育费附加	1,034,091.96	1,058,049.43
水利建设基金	-	33,537.92
合计	9,506,671.10	9,249,520.95

其他说明：

计缴标准详见本节六“税项”之说明。

## 60、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
物流费	15,252,726.72	16,212,728.87
工资福利费	6,929,688.87	6,919,365.77
其他	786,401.56	2,562,752.96
物料消耗	1,257,486.38	1,486,565.92
折旧及摊销费	1,262,541.32	1,412,091.08
差旅费	268,578.58	198,708.60
合计	25,757,423.43	28,792,213.20

## 61、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
工资福利费	62,317,875.60	53,127,862.83
中介机构费	22,953,983.61	6,280,584.96
办公杂费	10,502,380.72	7,175,323.83
业务招待费	3,392,592.59	3,530,691.29
折旧及摊销费	10,189,312.03	6,960,633.34
差旅费	3,265,273.15	2,532,359.76
税金	389,776.69	363,747.20
股权激励费	7,063,924.64	9,066,200.00
其他	8,917,592.78	6,155,922.25
合计	128,992,711.81	95,193,325.46

## 62、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
职工薪酬	16,948,945.81	13,324,168.32

消耗物资	7,867,803.78	8,887,826.31
折旧与摊销	3,604,456.55	3,331,248.21
加工费	1,741,511.90	1,130,650.84
其他	1,221,966.02	1,055,433.77
差旅费	870,248.67	909,617.78
办公费	88,724.74	155,868.15
合计	32,343,657.47	28,794,813.38

### 63、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
利息费用	662,837.82	796,665.45
减：利息收入	-3,729,329.03	-3,915,343.79
手续费支出	529,848.84	572,994.86
合计	-2,536,642.37	-2,545,683.48

### 64、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
政府补助（与收益相关）	10,553,340.00	10,550,916.96
政府补助（与资产相关）	152,905.02	63,153.6
合计	10,706,245.02	10,614,070.56

### 65、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	-	-70,031.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-262,509.77
合计	-	-332,540.77

### 66、净敞口套期收益

□适用 √不适用

### 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

### 68、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
应收账款坏账损失	386,820.76	-1,607,814.69
其他应收款坏账损失	-166,742.53	-150,042.90
合计	220,078.23	-1,757,857.59

**69、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	-	-
二、存货跌价损失	-3,721,037.18	-
合计	-3,721,037.18	-

**70、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
资产处置收益	53,185.51	159,278.57
资产处置损失	-2,482.00	-95,826.07
合计	50,703.51	63,452.50

其他说明：

适用 不适用

**71、营业外收入**
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
政府补助	-	30,500.00	-
罚没及违约金收入	1,000.00	-	1,000.00
索赔收入	539.00	-	539.00
无法支付的应付款	-	10,000.00	-
其他	48,272.39	17,219.93	48,272.39
合计	49,811.39	57,719.93	49,811.39

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
(1) 中东欧经贸合作项目补助资金	-	30,500.00	与收益相关
合计	-	30,500.00	\

其他说明：

适用 不适用

**72、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
对外捐赠	2,000.00	-	2,000.00

资产报废、毁损损失	-	978,808.34	-
罚款支出	4,823.57	23,000.00	4,823.57
赔偿金、违约金	200.00	-	200.00
税收滞纳金	3,441.90	10,722.45	3,441.90
其他	79,488.84	38,887.05	79,488.84
合计	89,954.31	1,051,417.84	89,954.31

### 73、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	25,503,459.93	33,383,823.63
递延所得税费用	1,018,756.53	417,828.74
合计	26,522,216.46	33,801,652.37

#### (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	141,905,110.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,285,766.59
子公司适用不同税率的影响	3,410,668.89
调整以前期间所得税的影响	-152,381.47
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	539,175.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-250,376.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,543,435.68
研发费用加计扣除的影响	-2,854,072.25
所得税费用	26,522,216.46

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：万元

项目	本期数				上年同期数			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
外币财务报表折算差额	-146.36	-	-116.95	-29.41	287.60	-	231.24	56.36

**75、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
政府补助收入	10,553,340.00	13,799,653.14
收到非关联方往来款	994,760.95	3,509,243.50
收到银行存款利息	3,729,329.03	3,915,343.79
其他	102,295.37	4,958,277.60
合计	15,379,725.35	26,182,518.03

**(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
期间费用付现支出	97,807,828.97	2,416,245.71
支付非关联方往来款	3,119,969.51	73,592,520.59
合计	100,927,798.48	76,008,766.30

**(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
企业合并产生的现金流入	-	1,505,514.22
合计	-	1,505,514.22

**(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
汇票保证金收回	5,445,105.63	-
合计	5,445,105.63	-

**(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
信用证保证金	-	34,326,559.38
承兑汇票保证金	5,143,144.76	4,164,474.89
偿还少数股东借款	200,000.00	-
限制性股票赎回	1,440,738.00	-
合计	6,783,882.76	38,491,034.27



**76、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	115,382,894.15	153,862,493.42
加：资产减值准备	3,500,958.95	1,757,857.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,697,257.80	23,440,808.98
无形资产摊销	2,937,863.59	2,728,799.55
长期待摊费用摊销	1,741,429.91	1,435,409.36
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）	-50,703.51	-56,452.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	978,808.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,908,920.70	1,287,118.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-	332,540.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,179,989.68	-357,214.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,765,968.56	41,765,483.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,413,305.57	-83,739,149.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-152,683,156.51	-1,615,467.34
其他	54,874,910.73	-63,153.60
经营活动产生的现金流量净额	107,851,798.22	141,757,882.14
<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	416,060,448.63	350,126,725.41
减：现金的期初余额	604,508,384.50	410,986,082.97
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	-188,447,935.87	-60,859,357.56

**(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	416,060,448.63	604,508,384.50
其中：库存现金	267,794.63	255,694.58
可随时用于支付的银行存款	416,060,448.63	604,252,689.92
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	416,060,448.63	604,508,384.50
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

2019年6月30日现金流量表中现金期末数为416,060,448.63元，2019年6月30日资产负债表中货币资金期末数为518,750,626.18元，差额102,690,177.55元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金82,629,183.32元，保函保证金6,911,254.92元，银行承兑汇票保证金13,149,739.31元。

2018年6月30日现金流量表中现金期末数为350,126,725.41元，2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为448,289,147.55元，差额98,162,422.14元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金82,280,000.00元，保函保证金6,764,931.18元，银行承兑汇票保证金9,117,490.96元。

**77、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

**78、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	82,629,183.32	信用证保证金
货币资金	6,911,254.92	保函保证金
货币资金	13,149,739.31	银行承兑汇票保证金
应收票据	30,301,611.29	票据质押
应收账款	20,715,050.00	应收账款质押
合计	153,706,838.84	/

**79、 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			
其中：美元	4,902,559.26	6.8747	33,703,624.14
欧元	3,946,925.32	7.817	30,853,115.22
捷克克朗	146,717.10	0.303	44,455.28
英镑	329.15	8.7113	2,867.32
波黑可兑换马克	25,077.09	3.9444	98,914.07
应收账款			
其中：美元	-	-	-
欧元	8,435,524.17	7.817	65,940,492.44
其他应收款			
欧元	85,913.97	7.817	671,589.50
美元	1,541.00	6.8747	10,593.91
短期借款			
欧元	13,000,000.00	7.817	101,621,000.00
捷克克朗	13,692,336.53	0.303	4,148,777.97
应付账款			
美元	3,198.80	6.8747	21,990.79
欧元	4,868,866.70	7.817	38,059,930.99
应付利息			
欧元	2,080.42	7.817	16,262.64
其他应付款			
欧元	14,144,570.85	7.817	110,568,110.33

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

√适用 □不适用

本公司有如下境外经营实体：

(1) Jifeng Automotive Interior GmbH(继峰汽车内饰有限公司)，主要经营地为德国，记账本位币为欧元；

(2) Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o.(捷克继峰汽车内饰有限公司)，主要经营地为捷克，记账本位币为捷克克朗。

(3) Jifeng Auto Parts Co., Ltd(继峰汽车零部件有限责任公司)，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

(4) Jifeng Automotive Interior BH d.o.o.(波黑继峰汽车内饰有限公司)，主要经营地为波黑，记账本位币为波黑马克。

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、捷克克朗、美元、波黑马克为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

## 80、套期

适用 不适用

## 81、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
(1) 企业扶持资金	3,100,000.00	递延收益	31,418.94
	3,110,000.00	递延收益	31,734.66
(2) 工业项目技术改造	1,475,104.00	递延收益	89,751.42
(3) 工业和信息化产业发展专项资金	2,020,000.00	其他收益	2,020,000.00
(4) 2017 年北仑区科技创新团队专项扶持资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
(5) 知识产权运营服务体系建设资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
(6) 宁波市工业投资项目新开工补助资金	539,940.00	其他收益	539,940.00
(7) 2018 年商务促进(2017 年度走出项目)项目补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
(8) 2018 年北仑区企业研发投入后补助经费	643,400.00	其他收益	643,400.00
(9) 促进产业结构调整专项资金	6,090,000.00	其他收益	6,090,000.00
(10) 经济和信息化局 2018 年首次进规奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	/	/	10,706,245.02

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

(1) 根据天津汇稳投资有限公司下发的《天津继峰汽车零部件有限公司扶持协议》，公司 2017 年度收到企业扶持资金补贴 3,100,000.00 元，系与资产相关的政府补助，按土地使用权的摊销期限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益 31,418.94 元；同时公司 2018 年度收到企业扶持资金补贴 3,110,000.00 元，系与资产相关的政府补助，按土地使用权的剩余摊销期限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益 317,34.66 元。

(2) 根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局下发的仑科[2018]55 号《关于兑现宁波市 2017 年度工业投资(技术改造)第一、第二批区级部分竣工项目补助资金的通知》，公司 2018 年度收到工业项目技术改造补助 1,475,104.00 元，系与资产相关的政府补助，按与该补助相关资产的剩余使用年限进行摊销，且与公司日常经营活动相关，本期转入其他收益 89,751.42 元。

(3) 据宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局下发的甬财政发[2018]952号《关于对2018年度预拨的第四批工业和信息化产业发展专项资金开展第一次清算的通知》，公司2019年度收到工业和信息化产业发展专项补助资金2,020,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(4) 根据宁波市北仑区科技局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局下发的仑科[2018]51号《关于下发2017年的第一批北仑区科技创新团队扶持资金的通知》，公司2019年度收到2017年北仑区科技创新团队专项扶持资金150,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(5) 根据宁波市财政局、宁波市科学技术局下发的甬财政发[2018]697号《关于下达宁波市2018年度知识产权运营服务体系建设项目经费的通知》，公司2019年度收到知识产权运营服务体系建设项目经费60,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(6) 根据宁波市北仑区经济和信息文化局、宁波市北仑区财政局下发的仑经信[2018]76号《关于预拨2018年度宁波市工业投资（技术改造）区级项目新开工补助资金（“中国制造2025”专项）的通知》，公司2019年度宁波市工业投资项目新开工补助资金补贴539,940.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(7) 根据宁波市财政局、宁波市商务委员会下发的甬财政发[2018]1077号文件《关于下达2018年商务促进（2017年度走出去项目）专项资金的通知》，公司2019年度收到企业扶持资金补贴1,000,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(8) 根据宁波市北仑区科学技术局、宁波市北仑区财政局下发的仑科[2019]9号《关于下达2018年宁波市北仑区企业研发投入后补助经费的通知》，公司2019年度收到2018年北仑区企业研发投入后补助经费资金643,400.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(9) 根据宁波市北仑区人民政府办公室文件下发的仑政办[2017]76号《北仑区人民政府办公室 开发区管委员办公室关于印发北仑区(开发区)新一轮工业企业“龙腾”工程实施意见的通知》，公司2019年度收到促进产业结构调整专项资金6,090,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

(10) 根据武汉市经济和信息化委员会文件下发的鄂政办发[2018]80号《省人民政府办公厅关于促进小微工业企业快成长上规模的意见》，公司2019年度收到经济和信息化局2018年首次进规奖励资金50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

## 82、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

### 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

### 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	
(1) 长春继峰	长春市	长春市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
(2) 广州继峰	广州市	广州市	制造业	100.00		设立
(3) 成都继峰	成都市	成都市	制造业	100.00		设立
(4) 一汽四环继峰	宁波市	宁波市	制造业	55.00		设立
(5) 武汉继峰	武汉市	武汉市	制造业	100.00		设立
(6) 德国继峰	德国	德国	制造业	80.00		设立
(7) 捷克继峰[注 1]	捷克	捷克	制造业		80.00	非同一控制下企业合并
(8) 沈阳继峰	沈阳市	沈阳市	制造业	100.00		设立
(9) 柳州继峰	柳州市	柳州市	制造业	100.00		设立
(10) 继峰缝纫	宁波市	宁波市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
(11) 重庆华弘	重庆市	重庆市	咨询业	80.00		设立
(12) 重庆碧峰[注 2]	重庆市	重庆市	制造业		44.00	设立
(13) 重庆继峰[注 3]	重庆市	重庆市	制造业		22.44	设立
(14) 武汉继泰	武汉市	武汉市	贸易	100.00		设立
(15) 东峻继峰[注 4]	武汉市	武汉市	制造业		52.00	设立
(16) 柳州德驰	柳州市	柳州市	制造业	51.00		设立
(17) 天津继峰	天津市	天津市	制造业	100.00		设立
(18) 上海继文	上海市	上海市	管理信息咨询	100.00		设立
(19) 继峰科技	宁波市	宁波市	制造业	100.00		设立
(20) 广州华峰	广州市	广州市	制造业	51.00		设立
(21) 美国继峰	美国	美国	制造业	100.00		设立
(22) 波黑继峰 [注 5]	波黑	波黑	制造业		80.00	设立
(23) 重庆继涵	重庆市	重庆市	制造业	100.00		设立

(24) 青岛德盈[注 6]	青岛市	青岛市	制造业		51.00	设立
(25) 武汉继恒	武汉市	武汉市	制造业	100.00		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：

[注 1] 本公司持有 Jifeng Automotive Interior GmbH(继峰汽车内饰有限公司)80%的股权，Jifeng Automotive Interior GmbH(继峰汽车内饰有限公司)持有 Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o. (捷克继峰汽车内饰有限公司)100%的股权。

[注 2] 本公司持有重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司 80%的股权，重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司持有重庆碧峰汽车零部件有限公司 55%的股权。

[注 3] 本公司持有重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司 80%的股权，重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司持有重庆碧峰汽车零部件有限公司 55%的股权，重庆碧峰汽车零部件有限公司持有重庆继峰汽车零部件有限公司 51%的股权。

[注 4] 本公司持有武汉继泰汽车零部件有限公司 100%的股权，武汉继泰汽车零部件有限公司持有武汉东峻继峰汽车零部件有限公司 52%的股权。

[注 5] 本公司持有 Jifeng Automotive Interior GmbH(继峰汽车内饰有限公司)80%的股权，Jifeng Automotive Interior GmbH(继峰汽车内饰有限公司)持有 Jifeng Automotive Interior BH d.o.o. (波黑继峰汽车内饰有限公司)100%的股权。

[注 6] 本公司持有柳州德驰汽车部件制造有限公司 51%的股权，柳州德驰汽车部件制造有限公司持有青岛德盈汽车部件制造有限公司 100%的股权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 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
一汽四环继峰	45.00	590.78	1,050.83	901.43
德国继峰	20.00	-506.30	-	-1,748.07

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:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
一汽四环继峰	15,117.80	0.01	15,117.81	13,114.62	-	13,114.62	13,015.46	0.37	13,015.83	9,990.31	-	9,990.31
德国继峰	15,495.66	9,128.07	24,623.73	26,101.33	739.55	26,840.88	13,963.18	7,610.49	21,573.67	21,112.25	-	21,112.25

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
一汽四环继峰	35,378.75	1,312.84	1,312.84	2,356.47	32,987.21	1,140.17	1,140.17	1,823.56
德国继峰	13,395.43	-2,531.51	-147.06	-4,599.69	11,031.03	-832.51	-587.74	-1,930.20

(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

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

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

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

(二) 市场风险

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

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以欧元、捷克克朗结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本节七、“81. 外币货币性项目”所述。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以欧元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本节七、“81. 外币货币性项目”所述。

#### 2. 利率风险

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

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

#### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### （三） 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用

记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (四) 流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
短期借款	10,576.98	-	-	-	10,576.98
应付票据	2,289.13	-	-	-	2,289.13
应付账款	26,563.40	-	-	-	26,563.40
其他应付款	4,166.40	-	-	-	4,166.40
应付利息	2.21	-	-	-	2.21
金融负债合计	43,598.12	-	-	-	43,598.12

续上表：

项目	期初数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
短期借款	9,689.76	-	-	-	9,689.76
应付票据	2,717.91	-	-	-	2,717.91
应付账款	32,578.46	-	-	-	32,578.46
其他应付款	5,572.27	-	-	-	5,572.27
应付利息	5.19	-	-	-	5.19
金融负债合计	50,563.59	-	-	-	50,563.59

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 21.48%(2018 年 12 月 31 日：24.57%)。

## 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

### 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

### 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 (%)
宁波继弘投资有限公司	宁波市	实业投资	1,700.00	51.99	51.99

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是王义平、邬碧峰及其子王继民

其他说明:

王义平、邬碧峰及其子王继民通过持有宁波继弘投资有限公司 100%股权间接持有本公司 51.99%的股份，同时邬碧峰通过持有 Wing Sing International Co., Ltd. 100%股权间接持有本公司 22.97%股份，合计持有公司 74.96%股份。

## 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

本企业的子公司情况详见本报告第十节“九 1、在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

## 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
Grammer AG 集团	受同一最终控制方控制的公司
王继民	本公司之实际控制人

## 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
武汉继恒汽车部件有限公司 [注 1]	采购材料、成品	-	5,595,426.25
Grammer AG 集团	采购材料、半成品、成品、 劳务等	1,572,201.90	-
合计		1,572,201.90	5,595,426.25

[注 1]系自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 1 月 31 日期间之交易。

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
武汉继恒汽车部件有限公司 [注 1]	销售材料、半成品、成品等	-	2,822,966.09
武汉继恒汽车部件有限公司 [注 1]	技术咨询费	-	9,616.07
Grammer AG 集团	销售材料、半成品、成品等	7,133,572.80	-
合计		7,133,572.80	2,832,582.16

[注 1]系自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 1 月 31 日期间之交易。

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
王继民	房屋租赁	60,000.00	700,000.00

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

**(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	15	16
在本公司领取报酬人数	14	15
报酬总额	238.50	229.13

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

## 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	Grammer AG集团	2,643,802.20	-	5,456,655.36	418.92
其他应收	王继民	10,000.00	2,000.00	10,000.00	500.00

### (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	Grammer AG集团	46,931.40	818,568.35
合计		46,931.40	818,568.35

## 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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	235,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	[注]

其他说明

[注]公司于2018年1月首次授予的限制性股票,行权价格为6.11元/股,自授予日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的25%、25%、25%、25%;于2018年10月授予预留部分限制性股票,行权价格4.33元/股,自授予日起12个月后、24个月后、36个月、48个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的25%、25%、25%、25%。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出。
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,063,924.64



本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,063,924.64
---------------------	--------------

### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1. 子公司广州继峰汽车零部件有限公司土地受让事项

2009年5月27日子公司广州继峰汽车零部件有限公司与广州花都汽车城发展有限公司签订《土地代办合同》，合同约定广州继峰汽车零部件有限公司拟受让位于广州花都汽车城零配件加工区的一宗土地作工业用途，该地块面积为11,432.307平方米，使用年限为50年，土地价款总额为4,287,115.13元，分三期支付。2009年10月，广州继峰汽车零部件有限公司已按合同约定支付土地款3,429,692.10元。截至资产负债表日，该地块尚未取得土地使用权证。

#### 2. 子公司资本金缴足承诺

(1)截至2019年6月30日，武汉继泰汽车零部件有限公司注册资本中累计实收人民币87.00万元，根据武汉继泰汽车零部件有限公司章程规定，注册资本人民币1,800.00万元，剩余注册资本金人民币1,713.00万元应由本公司于2035年12月31日前缴足。

(2)截至2019年6月30日，武汉东峻继峰汽车零部件有限公司注册资本中累计实收人民币150.00万元，根据武汉东峻继峰汽车零部件有限公司章程规定，注册资本人民币500.00万元。2019年7月4日，东峻继峰原股东武汉继泰与武汉继峰完成股权转让手续，剩余注册资本金人民币350.00万元中182.00万元应由本公司子公司武汉继峰汽车零部件有限公司于2035年12月31日前缴足。

(3)截至2019年6月30日，柳州德驰汽车部件制造有限公司注册资本中累计实收人民币1,420.00万元，根据柳州德驰汽车部件制造有限公司章程规定，注册资本人民币2,000.00万元，剩余注册资本金人民币580.00万元中295.80万元应由本公司于2035年11月4日前缴足。

(4)截至2019年6月30日，天津继峰汽车零部件有限公司注册资本中累计实收人民币7,050.00万元，根据天津继峰汽车零部件有限公司章程规定，注册资本人民币8,000万元，剩余950.00万元应由本公司于2036年7月1日前缴足。

(5)截至2019年6月30日，重庆市合川区华弘企业管理咨询咨询有限公司注册资本中累计实收人

人民币 290.50 万元，根据重庆市合川区华弘企业管理咨询有限公司章程规定，注册资本人民币 300.00 万元，剩余注册资本金人民币 9.5 万元中 7.6 万元应由本公司于 2034 年 10 月 1 日前缴足。

(6)截至 2019 年 6 月 30 日，重庆继涵科技有限公司注册资本中累计实收人民币 4,300 万元，根据重庆继涵科技有限公司章程规定，注册资本人民币 6,000 万元，剩余注册资本金人民币人民币 1,700 万元应由本公司缴足。

(7)截至 2019 年 6 月 30 日，青岛德盈汽车部件制造有限公司注册资本中累计实收人民币 368 万元，根据青岛德盈汽车部件制造有限公司章程规定，注册资本人民币 500 万元，剩余注册资本金人民币人民币 132 万元应由本公司子公司柳州德驰汽车部件制造有限公司于 2030 年 5 月 10 日前缴足。

(8)截至 2019 年 6 月 30 日，武汉继恒汽车部件有限公司注册资本中累计实收人民币 500 万元，根据武汉继恒汽车部件有限公司章程规定，注册资本人民币 5,000 万元，剩余注册资本金人民币人民币 4,500 万元应由本公司于 2021 年 7 月 30 日前缴足。

### 3. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

公司子公司天津继峰汽车零部件有限公司与浙江欣捷建设有限公司签订《天津市建设工程施工合同(JF-2015-068)》，合同总额为 3,960.00 万元，截至 2019 年 6 月 30 日，已执行合同金额为 3,732 万元。

### 4. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2017 年 9 月，公司孙公司 Jifeng Automotive Interior CZ s.r.o. (捷克继峰汽车内饰有限公司) (以下简称捷克继峰) 与 CTP Invest, spol. s. r. o 签订厂房租赁合同，约定由 CTP Invest, spol. s. r. o 建设厂房设施，建成后，由捷克继峰租赁。2017 年 9 月，为保证合同义务履行，捷克继峰于 Československá obchodní banka, a. s. 银行开具保函，并存入保函保证金 884,131.37 欧元(折合人民币 6,898,258.19 元)。

### 5. 已签订的正在或准备履行的重大资产重组计划

截至 2019 年 6 月 30 日，公司已与宁波继烨投资有限公司的全部股东签署了发行可转换公司债券、股份及支付现金购买宁波继烨投资有限公司 100% 股权的协议，该次交易构成重大资产重组。重组完成后，公司将通过宁波继烨投资有限公司间接持有德国上市公司 Grammer 的 84.23% 股权。截止财务报告批准报出日，该重组事项尚在进行中。

### 6. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	币种	借款到期日
柳州德驰汽车部件制造有限公司	兴业银行沈阳分行作业中心	应收票据	20.00	20.00	20.00	人民币	2019 年 3 月 13 日至 2019 年 6 月 25 日
柳州德驰	交通银行上	应收	360.00	360.00	360.00	人	2019 年 6 月 21

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	币种	借款到期日
汽车部件制造有限公司	海安亭支行	票据				人民币	日至 2019 年 11 月 29 日
重庆继峰汽车零部件有限公司	兴业银行重庆巴南支行	应收票据	150.00	150.00	150.00	人民币	2019 年 1 月 30 日至 2019 年 7 月 30 日
重庆继峰汽车零部件有限公司	中信银行重庆分行	应收票据	199.85	199.85	199.85	人民币	2019 年 4 月 12 日至 2019 年 10 月 12 日
宁波继峰汽车零部件股份有限公司	上海浦东发展银行	应收票据	2,300.31	2,300.31	1,559.28	人民币	2019 年 7 月 30 日至 11 月 30 日
小计	-	-	3,030.16	3,030.16	2,289.13		-
捷克继峰	捷克斯洛伐克贸易银行 (Ceskoslovenska Obchodni Banka)	应收账款	265.00	265.00	100.00	欧元	2019 年 4 月 1 日至 9 月 30 日
小计	/	/	265.00	265.00	100.00	/	/

## 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

#### 1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止 2019 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额(欧元)	借款到期日	备注
本公司	捷克继峰	汇丰银行(中国)有限公司宁波分行	6,000,000.00	2019/08/28	[注]
			2,000,000.00	2019/07/26	
			1,500,000.00	2019/09/12	
			2,500,000.00	2019/09/12	
小计	/	/	12,000,000.00	/	/

[注] 2017 年 6 月 7 日，汇丰银行(中国)有限公司宁波分行向公司发出授信要约(授信函号码: CN11020020590-170606-NBJF)，授信内容为最高不超过 6,000,000.00 欧元(或汇丰银行同意的等值其他货币)的融资性备用信用证，公司于 2017 年 6 月 30 日接受该授信函。2018 年 2 月 12

日公司收到汇丰银行（中国）有限公司宁波分行关于修改前述融资性备用信用证最高授信金额为 12,000,000.00 欧元的信函，公司于 2018 年 2 月 28 日接受上述修改信函。公司在该授信项下开立的备用信用证为本公司之孙公司捷克继峰在 HSBC Czech 的定期贷款以及财资产品授信项下或与之有关的融资性义务的履行提供担保，该信用证期限为开立日起不超过 24 个月。截止 2019 年 6 月 30 日，该备用信用证项下担保的短期借款余额为 12,000,000.00 欧元，折合人民币 94,167,600.00 元，公司信用保证金金额为人民币 82,280,000.00 元。

(2) 本公司为子公司提供信用担保的情况

截止 2019 年 6 月 30 日，为保障本公司之子公司 ifeng Automotive Interior GmbH(继峰汽车内饰有限公司)（以下简称德国继峰）、孙公司捷克继峰与 BMW AG（以下简称“BMW”或“宝马”）之间的业务合作，公司为其提供不超过 28,000,000.00 欧元的担保，以确保合作项目的顺利进行。本次担保仅限于 BMW 定点给德国继峰的三个项目：F40/F44 项目、G2X 项目、FAAR WE HR 项目。在德国继峰和捷克继峰连续两年经审计的年报满足 EBITDA $\geq$ 7%，公司股东权益比率 $\geq$ 30%的情况下，该担保有效期至 2021 年 12 月 31 日，否则自动延长至 2023 年 12 月 31 日。

2. 其他或有负债及其财务影响

已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票、已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票详见本节七、“4. 应收票据”所述。

(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

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

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

根据 2017 年 12 月 20 日召开的 2017 年度第四次临时股东大会审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划有关事项的议案》以及 2018 年 11 月 26 日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，由于公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象耿意红辞职，公司回购并注销其持

有公司的股票 23.58 万股。公司已于 2019 年 2 月 25 日办妥股票回购及注销手续，注销后公司总股本变更为 63,941.32 万股。

## 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

实际控制人王义平、鄂碧峰及其子王继民质押本公司的股份情况

单位：万股

出质人	质权人	质押开始日	质押结束日	质押股份数
-----	-----	-------	-------	-------

宁波继弘投资有限公司	申万宏源证券有限公司	2017-03-29	2020-03-26	12,000.00
宁波继弘投资有限公司	申万宏源证券有限公司	2019-07-15	2020-03-26	500.00
宁波继弘投资有限公司	上海浦发银行宁波北仑支行	2019-05-28	2022-05-28	2,710.03
		2019-01-15	2022-01-15	4,065.04
		2019-03-11	2025-08-20	9,362.00
		2019-03-11	2022-03-11	350.00
Wing Sing International Co., Ltd.	上海浦发银行宁波北仑支行	2018-10-26	2025-08-20	8,188.00
合 计				37,175.07

## 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
0-3 月	272,154,152.70
3 月-1 年以内	47,143,235.01
1 年以内小计	319,297,387.71
1 至 2 年	29,529,796.61
2 至 3 年	7,058.29
3 年以上	-
合计	348,834,242.61

**(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 (%)	
按组合计提坏账准备	358,723,717.06	100.00	9,889,474.45	2.76	348,834,242.61	424,739,027.83	100.00	9,761,879.49	2.30	414,977,148.34
其中：										
合计	358,723,717.06	/	9,889,474.45	/	348,834,242.61	424,739,027.83	/	9,761,879.49	/	414,977,148.34

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

组合计提项目: 应收账款按账龄组合计提坏账

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 (%)
账龄 0-3 月	272,154,152.70	-	-
账龄 3 月-1 年以内	49,624,457.91	2,481,222.90	5.00
账龄 1-2 年	36,912,245.76	7,382,449.15	20.00
账龄 2-3 年	14,116.59	7,058.30	50.00
账龄 3 年以上	18,744.10	18,744.10	100.00
合计	358,723,717.06	9,889,474.45	2.76

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	
应收账款	9,761,879.49	127,594.96	-	-	9,889,474.45
合计	9,761,879.49	127,594.96	-	-	9,889,474.45

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	21,918,645.54	0-3 个月	6.11	-
	1,781,965.34	3 个月-1 年	0.50	89,098.27
第二名	1,303,433.34	0-3 个月	0.36	-
	7,763,361.90	3 个月-1 年	2.16	388,168.10
第三名	8,794,395.08	0-3 个月	2.45	-



单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第四名	7,381,571.24	0-3 个月	2.06	-
第五名	2,522,191.16	0-3 个月	0.70	-
	3,811,469.92	3 个月-1 年	1.06	190,573.50
	649,489.14	1-2 年	0.18	129,897.83
小计	55,926,522.66	/	15.59	797,737.69

**(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
其他应收款	112,277,313.21	48,316,358.50
合计	112,277,313.21	48,316,358.50

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

**(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	期末余额
0-3 月	59,609,145.05
3 月-1 年以内	51,691,131.17
1 年以内小计	111,300,276.22
1 至 2 年	303,409.49
2 至 3 年	673,627.50
3 年以上	0.00
合计	112,277,313.21

**(2). 按款项性质分类**
 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
往来款	111,262,022.13	46,882,346.08
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
借款	512,808.33	501,872.92
工伤赔款	464,588.08	491,729.56
代付五险一金	289,147.93	280,876.30
押金保证金	305,971.03	143,500.00
备用金	247,582.23	109,170.01
出口退税	1,782,759.17	-
其他	36,481.65	-
合计	115,901,360.55	49,409,494.87

**(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	1,093,136.37			1,093,136.37
2019年1月1日余额在本期	1,093,136.37			1,093,136.37

--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	2,530,910.97			2,530,910.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,624,047.34			3,624,047.34

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

本公司按照“预期信用损失”模型将减值确认的计算分三个阶段：

阶段 1：信用风险自初始确认以来没有显著增加或在报告日属于低风险的金融工具，应计提 12 个月的预期信用损失，并按其全部账面价值（即扣除预期信用损失前的金额）和原实际利率计算利息收入；

阶段 2：信用风险自初始确认以来显著增加，但没有客观证据表明已发生信用减值的金融工具，应计提整个存续期的预期信用损失，同样按其全部账面价值（即扣除预期信用损失前的金额）和原实际利率计算利息收入；

阶段 3：信用风险自初始确认以来显著增加，并且有客观证据表明已发生信用减值的金融工具，应确认整个存续期的预期信用损失，并按账面净值（即扣除预期信用损失后的金额）和原实际利率计算利息收入。

本公司参照历史信用损失经验和可获取的信息进行评估，未发现导致其他应收款信用风险显著增加的事项。因此，其他应收款信用风险自初始确认以来没有显著增加，计提 12 个月的预期信用损失。

本公司在计提预期减值损失时按可能发生情况的无偏概率加权来确认减值损失的期望值。在其他应收款整个存续期内，账龄在 0-3 个月内的款项全额偿还的概率为 100%，损失的概率为 0%；账龄在 3 个月-1 年内的款项全额偿还的概率为 95%，损失的概率为 5%；账龄在 1-2 年内的款项全额偿还的概率为 80%，损失的概率为 20%；账龄在 2-3 年内的款项全额偿还的概率为 50%，损失的概率为 50%；账龄在 3 年以上的款项全额偿还的概率为 0%，损失的概率为 100%。

#### (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	

其他应收	1,093,136.37	2,530,910.97	-	-	3,624,047.34
合计	1,093,136.37	2,530,910.97	-	-	3,624,047.34

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

其他应收款核销说明：

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
(1) Jifeng Automotive Interior GmbH	子公司借款	57,268,498.12	3 个月以内	49.41	-
	子公司借款	52,218,575.45	3 个月-1 年	45.05	2,610,928.77
(2) 出口退税	其他	1,782,759.17	3 个月以内	1.54	-
(3) 重庆碧峰汽车零部件有限公司	子公司借款	23,442.62	3 个月以内	0.02	-
	子公司借款	406,853.08	3 月-1 年	0.35	20,342.65
	子公司借款	44,652.86	1-2 年	0.04	8,930.57
	子公司借款	1,300,000.00	2-3 年	1.12	650,000.00
(4) 何贤磊	个人借款及利息	5,497.90	3 个月以内	0.00	-
	个人借款及利息	507,310.43	3 个月-1 年	0.44	25,365.52
	应收股权转让款	1,000,000.00	3 个月-1 年	0.86	50,000.00
(5) 上海旭泾置业有限公司	押金保证金	111,029.18	3 个月-1 年	0.10	5,551.46
合计	/	114,668,618.81	/	98.93	3,371,118.97

**(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	417,652,035.43	-	417,652,035.43	385,721,785.43	-	385,721,785.43
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	417,652,035.43	-	417,652,035.43	385,721,785.43	-	385,721,785.43

**(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
长春继峰	31,572,507.06	-	-	31,572,507.06	-	-
成都继峰	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
广州继峰	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	-
武汉继峰	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
武汉继泰	610,000.00	260,000.00	-	870,000.00	-	-
继峰缝纫	2,357,739.39	-	-	2,357,739.39	-	-
一汽四环继峰	550,000.00	-	-	550,000.00	-	-
柳州继峰	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
沈阳继峰	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00	-	-
德国继峰	66,900,475.22	-	-	66,900,475.22	-	-
重庆华弘	2,324,000.00	-	-	2,324,000.00	-	-
柳州德驰	7,242,000.00	-	-	7,242,000.00	-	-
天津继峰	65,500,000.00	5,000,000.00	-	70,500,000.00	-	-
上海继文	2,500,000.00	1,500,000.00	-	4,000,000.00	-	-
继峰科技	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
广州华峰	19,953,087.30	-	-	19,953,087.30	-	-
美国继峰	942,480.00	670,250.00	-	1,612,730.00	-	-
重庆继涵	18,500,000.00	24,500,000.00	-	43,000,000.00	-	-
武汉继恒	13,769,496.46	-	-	13,769,496.46	-	-
合计	385,721,785.43	31,930,250.00	-	417,652,035.43	-	-

**(2) 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  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	683,887,509.24	459,335,978.94	746,038,813.96	523,420,093.04

其他业务	39,737,463.92	29,446,136.16	55,478,545.21	41,592,776.11
合计	723,624,973.16	488,782,115.10	801,517,359.17	565,012,869.15

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-	34,393.43
成本法核算的长期股权投资收益	15,090,353.23	10,874,454.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-190,146.79
合计	15,090,353.23	10,718,701.06

## 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
非流动资产处置损益	50,703.51
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）	10,706,245.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,316.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,142.92
所得税影响额	-1,604,675.11
合计	9,123,105.32

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	6.05%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.17	0.17

### 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表 报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告
--------	--

董事长：王义平

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 19 日

### 修订信息

适用  不适用