

公司代码：603009

公司简称：北特科技

上海北特科技股份有限公司 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、公司负责人靳坤、主管会计工作负责人张艳及会计机构负责人(会计主管人员)肖聪聪声明：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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，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

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	37
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.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	178

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、北特科技	指	上海北特科技股份有限公司
报告期	指	2019 年上半年
中国证监会、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
审计机构、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
北特零部件	指	上海北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
长春北特	指	长春北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
天津北特	指	天津北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
重庆北特	指	重庆北特科技有限公司，系公司全资子公司
北特供应链	指	上海北特供应链管理有限公司，系公司全资子公司
天津铝合金	指	天津北特铝合金精密制造有限公司，系公司控股子公司
江苏北特	指	江苏北特汽车零部件有限公司，系公司控股子公司
江苏铝合金	指	江苏北特铝合金精密制造有限公司，系公司控股子公司
广西光裕	指	广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，系公司控股子公司
上海光裕	指	原上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司，现公司全资子公司上海光裕汽车压缩机有限公司
东风光裕	指	东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司
北特光裕	指	上海北特光裕汽车空调有限公司
研究院	指	北特汽车部件研究院
《公司章程》、公司章程	指	《上海北特科技股份有限公司章程》
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
转向器类部件、转向器类零件	指	汽车转向器内用于传动的齿条、齿轮、输入轴、阀套、蜗轮、蜗杆等零部件的半成品或成品
减震(振)器类部件、减震(振)器类零件	指	汽车减震(振)器阻尼缸中所使用的活塞连杆半成品或成品
齿条、转向器齿条	指	汽车转向器内通过自身传动从而带动汽车车轮转向的零部件
活塞杆、减震(振)器活塞杆	指	汽车减震(振)器阻尼缸中所使用的活塞连杆
空调压缩机	指	汽车空调压缩机
整车厂	指	汽车整车制造企业

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	上海北特科技股份有限公司
公司的中文简称	北特科技
公司的外文名称	SHANGHAI BEITE TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SHBT
公司的法定代表人	靳坤

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐鸿飞	甄一男
联系地址	上海市嘉定区华亭镇华业路666号	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
电话	021-62190266-666	021-62190266-666
传真	021-39909061	021-39909061
电子信箱	touzizhe@beite.net.cn	touzizhe@beite.net.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区华亭镇高石路（北新村内）
公司注册地址的邮政编码	201816
公司办公地址	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
公司办公地址的邮政编码	201816
公司网址	http://www.sh-beite.com/
电子信箱	touzizhe@beite.net.cn
报告期内变更情况查询索引	-

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
报告期内变更情况查询索引	-

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北特科技	603009	-

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	587,320,921.73	605,033,331.59	-2.93
归属于上市公司股东的净利润	25,345,185.17	42,401,174.17	-40.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,407,911.84	37,958,217.11	-43.60
经营活动产生的现金流量净额	41,779,923.14	66,349,222.01	-37.03
	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	1,738,905,376.16	1,731,233,679.68	0.44
总资产	3,093,436,215.86	2,971,506,604.02	4.10

(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)	0.0706	0.1240	-43.06
稀释每股收益(元/股)	0.0706	0.1240	-43.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0596	0.1110	-46.31
加权平均净资产收益率(%)	1.45	2.76	减少1.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.23	2.47	减少1.24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

营业收入及归属于上市公司股东的净利润同比减少的原因分析：

报告期内营业收入 5.87 亿元，主要原因为：减震、转向类产品销售量上半年受汽车行业的持续低迷环境影响，较去年同期营业收入下降近 0.84 亿元，同时受益于空调压缩机产品营业收入较与去年同期（去年并表期为 2-6 月）上升 0.66 亿元，导致报告期内同比下降仅为 2.93%，低于汽车市场平均下降幅度；

报告期内归属于上市公司股东的净利润为 2,534.52 万元，同比下降 40.23%，主要原因为：公司减震、转向类产品产量受销量大幅下滑的影响，使得产量减少，单位固定成本偏高，进而导致毛利下降较多；同时为拓展新能源汽车空调压缩机及热泵系统，研发投入增加；此外，公司利用自有资金及外部融资等方式在高精密零部件、铝合金轻量化事业部等业务领域布局，造成融资成本增加。以上各因素的影响，导致当期归属于上市公司股东的净利润的大幅减少。

每股收益和加权平均净资产收益率在 2019 年上半年减少的原因分析：

主要是受公司报告期内净利润的大幅减少，直接导致每股收益和加权平均净资产收益率较同期减少。

(三) 主要会计数据

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	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-246,682.86	
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	4,801,524.74	

受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,244.39	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-694,812.94	
合计	3,937,273.33	

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) 公司主要产品及其应用

公司已建成转向减振零部件、汽车空调压缩机、高精密零部件、铝合金轻量化四大事业部：

1. 转向减振零部件事业部





实心活塞杆
Solid Piston Rod



空心活塞杆
Hollow Piston Rod



齿轮轴
Pinion Shaft



输入轴
Input Shaft



扭力杆
Torsion Bar



蜗杆轴
Worm Shaft

2. 汽车空调压缩机事业部

传统系列产品

- 5H系列



- 7H系列



- 10P系列



- 10S系列

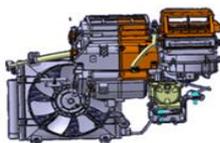


新能源系列产品

- 电动压缩机系列



- 新能源空调系统



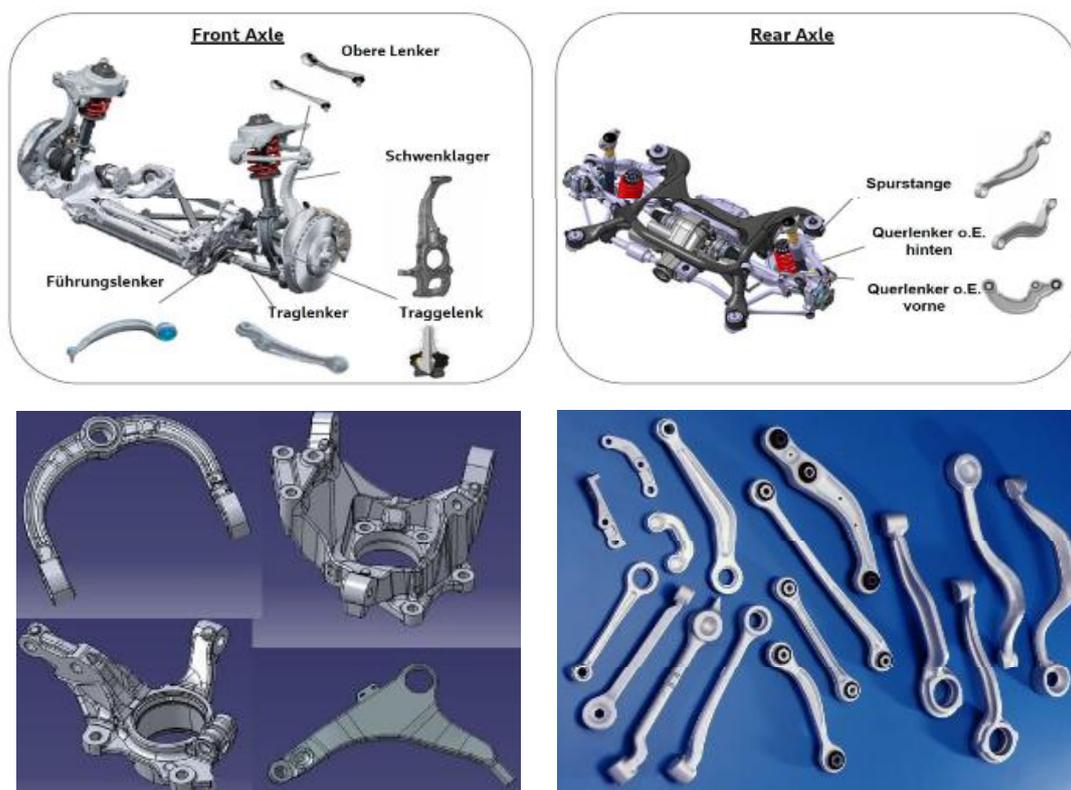
3. 高精密零部件事业部

主要产品—汽车智能化、电控化用高精度汽车关键零部件等



4. 铝合金轻量化事业部

主要产品—汽车底盘用轻量化铝零部件，包括各种形状和尺寸的前转向节、后转向节、上控制臂、下控制臂、两点臂等。



公司处于国内主流车厂的零部件供应链中，其中转向减震零部件、高精密零部件、铝合金轻量化产品业务属于汽车行业二级供应商，汽车空调压缩机业务部分为一级供应商、部分为二级供应商。

公司为多家一线转向器、减震器企业供货，转向系产品第一大客户为国内规模最大的转向器总成厂商博世，其余客户包括：ZFTRW、蒂森克虏伯、耐世特、一汽光洋、万都、荆州恒隆等；减震系产品第一大客户为国内减震器总成龙头万都，其余客户包括：上海汇众萨克斯、一汽东机工、天纳克、KYB、京西重工等。以上一线总成企业都是国内外主流整车厂的一级供应商，直接为整车厂供应核心零部件，公司为一级供应商提供总成内部的高精度零部件，成为二级供应商，形成多层次的供应链体系。

公司汽车空调压缩机业务作为一级供应商的主要客户有：北汽福田、上汽通用五菱、中国重汽、保定长安、厦门金龙、一汽通用、吉利汽车等，作为二级供应商的主要客户有湖北美标、松芝股份、南京协众等。

（三）公司所处的行业

广义上公司处于汽车零部件行业。

公司为国内最大的转向器齿条生产商、减震器活塞杆生产商，在乘用车领域内以上两类细分产品处于绝对领先的市场地位。

公司的空调压缩机业务在国内商用车领域也处于细分行业领先地位。

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

（一）板块布局成型，立足长远发展

公司成立北特汽车零部件研究院，致力于新能源汽车热泵空调及热管理系统、汽车铝合金轻量化材料的研究和应用。研究院下设新能源汽车热泵空调研究所和汽车铝合金轻量化材料研究所，由公司总经理靳晓堂先生担任院长职务，张守信先生担任新能源汽车热泵空调研究所所长，王占军先生担任汽车轻量化材料研究所所长。公司与上海理工大学、北京理工大学、重庆邮电大学签署合作协议，成立新能源汽车空调热泵系统产学研开发联盟，共同致力于新能源汽车空调热泵系统的研究与技术开发。

至此，公司已完成转向减震零部件、汽车空调压缩机、高精密零部件、铝合金轻量化四个板块+两个研究所的布局。为提高管理效率，原属于研究院的新能源汽车热泵空调研究所和汽车铝合金轻量化材料研究所分别由汽车空调压缩机事业部和铝合金轻量化事业部运营管理。

公司子公司上海光裕于 2019 年完成支付现金购买东风光裕 50%股权事项，并已支付收购对价 2,006.00 万元，公司于 2019 年成立了上海北特光裕汽车空调有限公司，公司和广西汽车集团共同投资设立了广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，公司在无锡设立江苏北特汽车零部件有限公司和江苏北特铝合金精密制造有限公司，已完成公司四大业务板块对全国主要汽车产销地区的覆盖（见下图）。



（二）细分行业市场绝对领先地位，行业龙头优势

公司转向减震板业务处于细分市场龙头地位，2019 年上半年度转向器类部件销售 1,021 万件，减振器类部件销售 1,712 万件，产销量在国内转向器齿条以及减震器活塞杆细分行业内绝对领先，连续多年保持细分市场主导地位。

公司空调压缩机产品广泛应用于重型卡车、轻型卡车、工程车、乘用车等领域的主机厂 OEM 配套，有成熟的汽车压缩机制造、经营的经验和供应链资源。2019 年 1-6 月公司空调压缩机产品销售 51.82 万台，其中应用于商用车 49.27 万台，应用于乘用车 2.55 万台。销售的 51.82 万台空调压缩机产品中应用于新能源车 3.75 万台，在商用车领域内市场占比处于国内领先地位。

（三）多层次的产品梯队，优良的客户体系

公司转向减震零部件业务主要客户为下游转向系统供应商、减震器系统供应商，作为细分行业龙头，目前客户体系已基本覆盖国内市场大多数转向系统供应商、减震器系统供应商，经过北特人多年的努力，目前已建立一个相对完备的客户体系且客户质量优良，客户多为国内著名合资车企，还有不少全球 500 强的汽车零部件企业，下图为 2019 年上半年度北特服务的客户体系：

北特科技转向直接客户				
		博世华域转向系统 Bosch HUAYU Steering Sys		
博世汽车转向系统	蒂森克虏伯普利斯坦	博世华域	耐世特汽车	一汽光洋
				
捷太格特	杭州世宝	恩斯克	采埃孚	荆州恒隆 汽车零部件制造有限公司
				
豫北光洋	中航工业新航豫北	浙江万达	上汽集团	昭和
北特科技减震直接客户				
				
天纳克	采埃孚	万都	京西重工	蒂森克虏伯比尔施特因
				
凯速必	昭和	日立东机工	比亚迪	天御

北特科技转向减震事业部终端客户 / OEM



公司汽车空调压缩机业务 2019 年上半年客户体系：



公司高精密零部件业务、铝合金轻量化业务 2019 年上半年客户体系：



第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年度，国内外经济形势依然复杂严峻，受多重因素的影响，汽车产销处于低位。根据中国汽车工业协会数据显示，2019 年上半年汽车产销量分别达 1,213.2 万辆和 1,232.3 万辆，同比下降 13.7% 和 12.4%。其中，乘用车产销 997.8 万辆和 1,012.7 万辆，同比下降 15.8% 和 14%；商用车产销 215.4 万辆和 219.6 万辆，同比下降 2.3% 和 4.1%。我国新能源汽车产销量分别达 61.4 万辆和 61.7 万辆，同比增长 48.5% 和 49.6%。

报告期内，公司 2019 年上半年度实现营业收入 5.87 亿元，与上年同期相比减少 0.18 亿元，降幅为 -2.93%。实现归属于上市公司股东的净利润 0.25 亿元，与上年同期减少 0.17 亿元，降幅为 -40.23%。

(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	587,320,921.73	605,033,331.59	-2.93
营业成本	451,292,779.95	445,334,366.22	1.34
销售费用	25,380,540.10	18,882,693.03	34.41
管理费用	50,218,835.10	53,892,096.35	-6.82
财务费用	15,479,529.83	13,096,681.44	18.19
研发费用	27,073,714.68	23,337,319.35	16.01
经营活动产生的现金流量净额	41,779,923.14	66,349,222.01	-37.03
投资活动产生的现金流量净额	-215,549,023.06	-308,224,222.95	-30.07
筹资活动产生的现金流量净额	119,361,565.21	223,375,854.77	-46.56
其他收益	6,661,000.00	1,708,500.00	289.87
投资收益		3,058,051.20	-100.00
资产减值损失	-769,665.37	1,696,300.34	-145.37
营业外收入	3,282,804.40	843,854.38	289.02
所得税费用	1,103,120.58	7,618,680.85	-85.52

(1) 营业收入变动原因说明:报告期内营业收入较同期下降 2.93%，主要原因为，减震、转向类产品销售量上半年受汽车行业的持续低迷环境影响，较去年同期营业收入下降近 0.84 亿元，同时受益于空调压缩机产品营业收入较与去年同期（去年并表期为 2-6 月）上升 0.66 亿元，导致报告期内同比下降仅为 2.93%，低于汽车市场平均下降幅度；

(2) 营业成本变动原因说明:报告期内营业成本较同期上升 1.34%，主要受行业下行压力，减震、转向类产品产量受销量大幅下滑的影响，使得产量减少，单位固定成本偏高，进而导致营业成本上升；

(3) 销售费用变动原因说明:报告期内销售费用较同期上升 34.41%，主要由于上海光裕空调销售额较上年同期有大幅增加，根据公司既定原则售后服务费同比增加较多，销售业务拓展带来的人员薪资小幅上涨；

(4) 管理费用变动原因说明:报告期内管理费用较同期下降 6.82%，主要为规范成本核算，提高管理效率，原计入管理费用中的部分职工薪酬按照规范后的成本中心计入相应的成本费用要素中，

导致管理费用工资薪金下降及营业成本中相应的人工成本上升，系重分类影响；

(5) 财务费用变动原因说明:报告期内融资需求增加，造成融资成本上升；

(6) 研发费用变动原因说明:报告期内为立足行业长期战略发展，公司为拓展新能源汽车空调压缩机及热泵系统，研发投入加大，较上年同期有上升；

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内受其他与经营活动有关的现金支付增加；

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期支付收购上海光裕对价款 2.2 亿元；

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期定向增发 1.1 亿；

(10) 其他收益变动原因说明:报告期内收到与资产相关的政府补助尾款 1,245 万，本期摊销额增加；

(11) 投资收益变动原因说明:报告期内无理财收益；

(12) 资产减值损失变动原因说明:报告期内应收款余额下降及部分存货跌价影响消失，资产减值损失较同期下降；

(13) 营业外收入变动原因说明:报告期内收到政府补助 300 万，较同期增加 230 万；

(14) 所得税费用变动原因说明:报告期内所得税费用受净利润的大幅下降，造成较大幅度的减少。

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
应收票据	57,209,178.76	1.85	139,932,763.78	4.71	-59.12	(1)
其他应收款	16,254,149.58	0.53	7,874,698.66	0.27	106.41	(2)
在建工程	342,550,670.15	11.07	216,097,024.93	7.27	58.52	(3)
递延所得税资产	16,006,272.82	0.52	11,977,392.54	0.40	33.64	(4)
其他非流动资产	226,453,360.89	7.32	171,065,503.71	5.76	32.38	(5)
应付票据	163,601,644.04	5.29	291,867,116.73	9.82	-43.95	(6)
应付账款	334,475,771.69	10.81	238,931,007.61	8.04	39.99	(7)
预收款项	3,074,890.66	0.10	879,687.15	0.03	249.54	(8)

应付职工薪酬	10,393,374.32	0.34	15,136,783.38	0.51	-31.34	(9)
应交税费	1,767,227.23	0.06	3,827,911.05	0.13	-53.83	(10)
其他应付款	13,254,420.93	0.43	8,854,037.24	0.30	49.70	(11)
一年内到期的非流动负债	506,700.33	0.02	5,599,113.07	0.19	-90.95	(12)
长期应付款	28,876,900.87	0.93	3,023,745.80	0.10	855.00	(13)
递延收益	31,545,930.45	1.02	24,066,930.45	0.81	31.08	(14)
少数股东权益	77,540,304.22	2.51	23,282,701.04	0.78	233.04	(15)

其他说明

(1) 报告期末应收票据余额较上年末减少 8,272 万, 主要为上年末应收票据在报告期内已背书转让及到期承兑;

(2) 报告期末其他应收款余额较上年末增加 838 万, 主要为报告期末北特科技融资租赁保证金增加 260 万, 新增东风光裕与东风实业应收票据款业务 608 万;

(3) 报告期末在建工程余额较上年末增加 12,645 万, 主要公司为立足行业长期战略发展, 为高精密零部件、铝合金轻量化事业部持续投入设备和工程款;

(4) 报告期末递延所得税资产余额较上年末增加 403 万, 主要是按照既定会计政策, 对减值损失和各公司可抵扣亏损的计提递延所得税资产;

(5) 报告期末其他非流动资产余额较上年末增加 5,539 万, 主要公司为立足行业长期战略发展, 为高精密零部件、铝合金轻量化事业部持续投入设备和工程预付款;

(6) 报告期末应付票据余额较上年末减少 12,827 万, 主要是报告期末大量票据已到期兑付, 大幅减少票据的开立;

(7) 报告期末应付账款较上年末增加 9,554 万, 主要公司为立足行业长期战略发展, 为高精密零部件、铝合金轻量化事业部持续投入设备和工程, 应付账款较上年末有增加;

(8) 报告期末预收款项较上年末增加 220 万, 主要是现金结算业务的增加;

(9) 报告期末应付职工薪酬较上年末减少 474 万, 主要为期初余额包含应发未发年终奖, 报告期内已全部发放完毕;

(10) 报告期末应交税费较上年末减少 206 万, 主要为本期末受净利润减少的影响, 本期末企业所得税应交额下降;

(11) 报告期末其他应付款较上年末增加 440 万, 主要为依据收购东风光裕的协议, 尚有未支付的收购对价 300 万元;

(12) 报告期末一年内到期的非流动负债较上年末减少 509 万, 主要为本期末一年内到期的融资租赁应付款额减少;

(13) 报告期末长期应付款较上年末增加 2,585 万, 主要为本期末有新增融资租赁业务;

(14) 报告期末递延收益较上年末增加 748 万, 主要为报告期末北特科技收到与资产相关的政府补助尾款;

(15) 报告期末少数股东权益较上年末增加 5,426 万, 主要为广西光裕少数股东增资 4,090 万元, 以及收购东风光裕增加少数股东权益 1,600 万。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	121,881,978.20	保证金及资产质押池融资

应收票据	8,820,000.00	资产质押池融资
固定资产	45,517,407.30	抵押借款
合计	176,219,385.50	/

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) 报告期内，公司对子公司江苏北特汽车零部件有限公司，增加实收资本投资 1,850.00 万元。

2) 报告期内，公司子公司上海光裕完成收购东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司，支付收购对价 2,006.00 万元。

3) 报告期内，公司子公司上海光裕对控股子公司广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，增加实收资本投资 4,100.00 万元。

4) 报告期内，公司投资设立了控股子公司上海北特光裕汽车空调有限公司，报告期内暂未支付投资款。

5) 报告期内，公司对子公司江苏北特铝合金精密制造有限公司，注入实收资本 1,500.00 万元

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(1) 公司于 2019 年 2 月 1 日发布公告，成立上海北特光裕汽车空调有限公司。上海北特光裕汽车空调有限公司于 2019 年 2 月 19 日成立，注册资本 4,000 万元人民币，并于 2019 年完成了工商注册手续并取得了上海市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

(2) 公司子公司上海光裕于 2019 年完成支付现金购买东风光裕 50%股权事项，并已支付收购对价 2,006.00 万元，待过渡期期满后，在约定事项办理完成后支付剩余 300 万元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
华澳国际信托有限公司	华澳-恒信共赢 7 号集合资金信托计划	10,000,000	2019.5.6	2019.11.5	浮动性利率	0	0	是	0	否	否	无

(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

公司有七家全资子公司和五家控股子公司。报告期内，公司主要控股参股公司如下：

序号	公司名称	投资类别
1	长春北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
2	天津北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
3	重庆北特科技有限公司	北特科技全资子公司
4	上海北特供应链管理有限公司	北特科技全资子公司
5	上海北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
6	上海光裕汽车空调压缩机有限公司	北特科技全资子公司
7	天津北特铝合金精密制造有限公司	北特科技控股子公司
8	江苏北特铝合金精密制造有限公司	北特科技控股子公司
9	江苏北特汽车零部件有限公司	北特科技控股子公司
10	广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	上海光裕控股子公司
11	东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司	上海光裕控股子公司
12	上海北特光裕汽车空调有限公司	北特科技全资子公司

全资子公司长春北特汽车零部件有限公司，成立于2009年7月，注册资本5,000.00万元人民币。注册地址为长春市汽车产业开发区丙二街与乙六路交汇处，经营范围为电动转向柱零部件、转向器零部件、减震器零部件的设计、加工及销售，金属材料工具、润滑油经销。经营服务主要面向东北地区汽车及零部件生产制造基地。本报告期末，该公司总资产为11,630.04万元，净资产11,129.93万元，营业收入4,654.93万元，净利润396.25万元。

全资子公司天津北特汽车零部件有限公司，成立于2010年6月，注册资本5,000.00万元人民币。注册地址为天津市静海经济开发区北区七号路中央大道16号，经营范围为汽车转向机、减震器、传动装置系统零部件设计、制造、加工；汽车及其他机械用超高强度板热成型加工、制造、销售；金属材料、五金工具销售；货物进出口、技术进出口（法律法规限制进出口的除外）；新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。经营服务立足于京、津地区汽车及零部件生产制造基地。本报告期末，该公司总资产为27,882.87万元，净资产8,753.36万元，营业收入5,531.94万元，净利润212.49万元。

全资子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司，成立于 2002 年 8 月 6 日，注册资本 5,140.30 万元人民币。注册地址：上海市嘉定区兴文路 1388 号，经营范围为汽车空调和压缩机（除特种设备）的生产，汽车空调系统及其配件、汽车零配件的销售，从事货物及技术的进出口业务。本报告期末，该公司的总资产为 70,125.56 万元，净资产 21,925.81 万元，营业收入 23,116.16 万元，净利润 2,765.70 万元。

(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. 宏观环境波动的风险

受宏观经济、消费环境和行业政策等多重因素影响，国内汽车市场下行压力持续加大，零部件的配套量会随着汽车市场产销量变化而产生波动；

2. 智能化、车联网、无人驾驶、新能源等汽车行业的重大变革方向导致行业未来存在一定的不确定性；

3. 整车竞争带来的降价压力以及原材料上涨面对的双向压力

汽车市场竞争日趋激烈，整车竞争带来的降价压力将进一步向零部件企业传递，同时，人工费用、投资折旧等成本费用呈现上升趋势，零部件企业将面临配套价格下降、制造成本上升等多重压力；

4. 全球经济发展的不确定性及全球贸易环境的变化，整车行业将进一步面临国际运营、汇率变动、贸易保护、技术壁垒、文化冲突等海外投资风险，势必影响到零部件企业。

(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 31 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 2 月 1 日
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 23 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 14 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
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	董巍、董荣镛等 32 名自然人	上海光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度的承诺净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元	2017 年度、2018 年度、2019 年度	是	是		
	股份限售	靳晓堂	靳晓堂从重组中购买的北特科技的新增股份，自该等股份发行完成之日起 36 个月内将不以任何方式进行转让。上述新增股份发行完毕后至上述锁定期届满之日止。	股份登记完成之后 36 个月	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	靳坤、靳晓堂	重组完成后，靳坤、靳晓堂本人及本人控制的除北特科技及其子公司以外的其他企业（以下简称“本人控制的其他企业”）均未以任何形式直接或间接从事与北特科技及其子公司相同或类似的业务，将来也不会从事与北特科技相同或相似的业务；将不会投资任何与北特科技的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与北特科技的生产、经营相竞争的任何活动；将不利用对北特科技的控制关系进行损害北特科技及北特科技其他股东权益的经营活动。		否	是		
与首次公开发行相	解决同业	公司控股股东、实	(1) 本公司为主要从事汽车转向器零部件与减震器零部件的研发、生产与销售业务的企业，承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其		否	是		

关的承诺	竞争	际控制人 靳坤关于 避免同业 竞争的承 诺	他企业现有业务并不涉及汽车转向器零部件与减震器零部件的研发、生产与销售业务。(2)在今后的业务中,承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不与本公司及其子公司业务产生同业竞争,即承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不会以任何形式直接或间接的从事与本公司及其子公司业务相同或相似的业务。(3)如本公司或其子公司认定承诺人及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争,则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。如本公司或其子公司认定承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争,则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时督促并确保承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业转让或终止该业务。(4)在本公司或其子公司认定是否与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上,承诺人承诺,承诺人、承诺人近亲属、与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业有关的董事、股东代表将按《公司章程》规定回避,不参与表决。(5)该承诺函自出具之日起具有法律效力,构成对承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业具有法律约束力的法律文件,如有违反并给本公司或其子公司造成损失,承诺人承诺将承担相应的法律责任。					
	股份限售	股东靳坤、股东谢云臣承诺关于转让股份等承诺	(1)在承诺人担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%,且在离职后6个月内,不转让其所持有的公司股份。(2)以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效,不因承诺人职务变更或离职等原因而放弃履行。(3)如果承诺人违反上述承诺内容的,因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有,公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向所在地人民法院起诉,承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。		否	是		
	其他	公司主要股东、全体董事、监事、高级管理人员	(1)承诺人不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位,占用公司及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格应按市场公认的合理价格确定,并按规定履行信息披露义务。(2)在公司或其子公司认定是否与承		否	是		

		<p>员就规范关联交易事项出具承诺</p>	<p>诺人及其控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。（3）承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。（4）该承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。</p>					
--	--	-----------------------	---	--	--	--	--	--

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

公司及实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况

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
公司回购注销部分限制性股票的事项	http://www.sse.com.cn/
公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁上市的事项	http://www.sse.com.cn/

(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

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

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

公司 2017 年重大资产重组项目目标的方光裕股份承诺：经北特科技聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。

上海光裕 2018 年度净利润 4,935.67 万元，其中扣除非经常性损益后的报表净利润为 4,665.01 万元，当期业绩承诺完成率为 99.26%，累计业绩完成率为 102.27%。根据《盈利补偿协议》：若光裕股份 2017 年或 2018 年度任一当期业绩承诺完成率不满 95%的，或者光裕股份 2019 年度业绩承诺完成率未达到 100%的，交易对方优先以其在本次交易中所取得的北特科技股份向北特科技补偿。上海光裕完成了 2018 年的业绩承诺。

(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：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						70,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						99,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						99,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						5.45							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

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

1. 排污信息

适用 不适用

主要污染物有：废水、废气、固废、噪声。

1、 废水：

企业废水中的一类污染物（总铬、六价铬）在车间排口和废水总排口均执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）中的“水污染物特别排放限值”要求；其余污染物在废水总排口浓度达到《污水综合排放标准》（DB31/199-2018）三级标准要求。

排放限值：总铬不超过 0.5mg/L、六价铬不超过 0.1mg/L、PH 值 6~9、CODcr 不超过 500mg/L、BOD5 不超过 300mg/L、SS 不超过 400mg/L、动植物油不超过 100mg/L、石油类不超过 15mg/L、LAS 不超过 20mg/L、NH₃-N 不超过 45mg/L、总铁不超过 10mg/L。

2、 废气：

属于电镀工艺废气排放的，适用于《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）：铬酸雾排放浓度不超过 0.025mg/m³，硫酸雾排放浓度不超过 15 mg/m³；

属于抛丸工艺废气排放的，适用于上海市《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）：颗粒物排放浓度不超过 30 mg/m³，排放速率不超过 1.5kg/h；

属于机加工工艺废气排放的，适用于上海市《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）：油雾排放浓度不超过 5 mg/m³。

3、 固废：

企业危险废物的贮存和处置按照《危险废物贮存污染控制标准（2103 年修改）》（GB18597-2001）相关要求执行；一般工业固废的贮存和处置按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》

(GB18599-2001) 及 2013 年修改单相关要求执行。

4、 噪声：

企业厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 1 类功能区排放标准，即昼间 ≤ 55 dB(A)、夜间 ≤ 45 dB(A)。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

企业根据相关标准和环保要求，建有重金属废水处理系统、废气收集处理系统，并定期对该类设备进行维护保养，更新改造，以确保设备的正常运行，满足相关排放标准。各类环境污染防治设施处于完好状态并有效运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

企业积极贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，遵守国家和地方的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定，在项目投资、日常运营等各个环节做好环保管理工作。企业在投资项目可行性阶段就开展环保预评价，分析环境危害性因素，制定环保措施；在项目实施中落实环保投资，同步建设环保设施；在项目竣工时组织开展环保自主验收，并委托第三方资质机构开展环保运行效果监测，确保污染物达标排放。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

企业依据《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》、《上海市环境保护局关于开展企事业单位突发环境事件应急预案备案管理的通知》（沪环保办【2015】517号）等文件要求，结合企业实际情况，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，已制定突发环境事件应急预案，并在生产基地所在地环保局局进行备案。根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置责任，做到防范未然。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

企业结合实际情况，依据《排污单位自行监测技术指南电镀工业（HJ 985-2018）》、《排污许可证申请与核发技术规范 电镀工业》（HJ855-2017）、《排污许可证申请与核发技术规范汽车制造业》（HJ 971-2018），制定了监测计划，明确了产污设施、污染治理设施、监测频次、质量管理措施和第三方检测要求。

6. 其他应当公开的环境信息

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

(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

2017年3月31日，财政部发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以上四项简称“新金融工具准则”），规定除境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业之外的其他境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

公司根据财政部上述相关准则及通知的规定要求，并于2019年4月25日召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于执行新会计准则的议案》，对公司相应会计政策进行变更、适用和执行。本次会计政策变更只涉及财务报表列报的调整，除上述项目变动影响外，不涉及对公司以前年度的追溯调整。

(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

公司于2018年12月5日收到中国证监会出具的《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕1907号），核准公司非公开发行不超过71,822,930股新股。本批复自核准发行之日（2018年11月20日）起6个月内有效。在取得上述批复后，公司一直积极推进发行事宜，但由于资本市场环境的变化，公司未能在中国证监会批复文件规定的6个月有效期内完成本次非公开发行A股股票事宜，中国证监会关于公司本次非公开发行股票的批复到期自动失效。本次非公开发行A股股票批复到期失效不会对公司的经营造成影响，未来公司将根据经营发展需要及资金需求状况，统筹安排公司融资计划。

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：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	38,449,538	10.71				-337,500	-337,500	38,112,038	10.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,449,538	10.71				-337,500	-337,500	38,112,038	10.62
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	38,449,538	10.71				-337,500	-337,500	38,112,038	10.62
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	320,665,115	89.29				237,500	237,500	320,902,615	89.38
1、人民币普通股	320,665,115	89.29				237,500	237,500	320,902,615	89.38
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	359,114,653	100				-100,000	-100,000	359,014,653	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司第三届董事会第二十五次会议以及第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因股权激励对象马艳骅、刘洋、李娜、张苏、李彩丽已离职，公司拟回购其所持有的公司限制性股票 100,000 股。实施回购注销上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 100,000 股后，公司注册资本将随之发生变动，总股本由 359,114,653 股变更为 359,014,653 股。

公司第三届董事会第三十次会议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期可解锁的议案》。公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期已届满，解锁条件已达成，本次解锁的限制性股票上市流通数量为 23.75 万股，上市流通日为 2019 年 5 月 15 日。

报告期末，公司总股本为 359,014,653 股。

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
靳晓堂	7,138,778	0	0	7,138,778	非公开发行股票	2019年7月3日
靳晓堂	10,367,577	0	0	10,367,577	非公开发行股票	预计2021年4月27日
董巍	7,892,512	0	0	7,892,512	发行股份购买资产	预计2020年5月2日
王家华	6,697,083	0	0	6,697,083	发行股份购买资产	预计2020年5月2日
董荣镛	3,348,541	0	0	3,348,541	发行股份购买资产	预计2020年5月2日
徐洁	1,692,353	0	0	1,692,353	发行股份购买资产	预计2020年5月2日
董荣兴	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	预计2020年5月2日
张益波	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	预计2020年5月2日
李少雄	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	预计2020年5月2日
张恩祖	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	预计2020年5月2日
董耀俊	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	预计2020年5月2日

董荣舫	54,413	0	0	54,413	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
李长明	41,856	0	0	41,856	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
全大兴	41,856	0	0	41,856	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
朱斌	41,856	0	0	41,856	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
陈咏梅	41,856	0	0	41,856	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
全忠民	33,485	0	0	33,485	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
黄伟强	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
吴鹏	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
王伟	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
文国良	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
杨虎	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
缪延奇	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
姚丽芳	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
苏伟利	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
方晖	16,742	0	0	16,742	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
殷玉同	16,742	0	0	16,742	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
曹可强	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
徐建新	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
张学利	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
施佳林	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
杨卿	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
楚潇	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
李玉英	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
2015 年股权激励 预留部分团队	350,000	337,500	0	12,500	股权激励未解锁	预计 2019 年 10 月 26 日之前
合计	38,449,538	337,500	0	38,112,038	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,032
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
靳坤	0	140,865,400	39.24	0	质押	124,671,250	境内自然人
靳晓堂	0	27,748,755	7.73	17,506,355	质押	17,372,400	境内自然人
谢云臣	-3,352,800	22,870,000	6.37	0	质押	12,000,000	境内自然人
董巍	0	7,892,512	2.20	7,892,512	无	0	境内自然人
王家华	0	6,697,083	1.87	6,697,083	无	0	境内自然人
陶万垠	0	4,785,800	1.33	0	无	0	境内自然人
曹宪彬	0	3,852,100	1.07	0	无	0	境内自然人
董荣镛	0	3,348,541	0.93	3,348,541	无	0	境内自然人
齐东胜	0	2,800,040	0.78	0	无	0	境内自然人
深圳市创新投资集团有限公司	0	2,708,082	0.75	0	无	0	未知
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				
靳坤	140,865,400	人民币普通股	140,865,400				
谢云臣	22,870,000	人民币普通股	22,870,000				
靳晓堂	10,242,400	人民币普通股	10,242,400				
陶万垠	4,785,800	人民币普通股	4,785,800				
曹宪彬	3,852,100	人民币普通股	3,852,100				

齐东胜	2,800,040	人民币普通股	2,800,040
深圳市创新投资集团有限公司	2,708,082	人民币普通股	2,708,082
中融基金—平安银行—中融基金—融耀定增4号资产管理计划	1,299,862	人民币普通股	1,299,862
周建平	863,000	人民币普通股	863,000
刘福忠	850,950	人民币普通股	850,950
上述股东关联关系或一致行动的说明	靳坤与靳晓堂为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。董荣镛与董巍为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	靳晓堂	17,506,355	2019年7月3日/2021年4月27日	17,506,355	非公开发行股票
2	董巍	7,892,512	预计2020年5月2日	7,892,512	发行股份购买资产
3	王家华	6,697,083	预计2020年5月2日	6,697,083	发行股份购买资产
4	董荣镛	3,348,541	预计2020年5月2日	3,348,541	发行股份购买资产
5	徐洁	1,692,353	预计2020年5月2日	1,692,353	发行股份购买资产
6	张益波	83,713	预计2020年5月2日	83,713	发行股份购买资产
7	李少雄	83,713	预计2020年5月2日	83,713	发行股份购买资产
8	董耀俊	83,713	预计2020年5月2日	83,713	发行股份购买资产
9	董荣兴	83,713	预计2020年5月2日	83,713	发行股份购买资产
10	张恩祖	83,713	预计2020年5月2日	83,713	发行股份购买资产
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述主体中，董荣镛与董巍为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。董巍与董荣兴、董荣舫为伯侄关系。董巍与董耀俊为堂兄弟关系。				

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
蔡向东	高管	165,050	133,050	-32,000	股份减持

其它情况说明

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：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		201,662,273.89	269,481,021.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,000,000.00	
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		57,209,178.76	139,932,763.78
应收账款		481,361,521.69	446,276,750.12
应收款项融资			
预付款项		26,043,800.44	22,262,430.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		16,254,149.58	7,874,698.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		385,010,170.73	378,151,495.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,995,572.03	25,772,363.91
流动资产合计		1,208,536,667.12	1,289,751,524.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
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		785,580,467.76	795,379,190.71
在建工程		342,550,670.15	216,097,024.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		209,816,375.23	192,461,017.98
开发支出			
商誉		265,296,699.66	258,354,452.02
长期待摊费用		39,195,702.23	36,420,497.65
递延所得税资产		16,006,272.82	11,977,392.54
其他非流动资产		226,453,360.89	171,065,503.71
非流动资产合计		1,884,899,548.74	1,681,755,079.54
资产总计		3,093,436,215.86	2,971,506,604.02
流动负债：			
短期借款		670,467,745.00	604,918,790.50
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		163,601,644.04	291,867,116.73
应付账款		334,475,771.69	238,931,007.61
预收款项		3,074,890.66	879,687.15
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		10,393,374.32	15,136,783.38
应交税费		1,767,227.23	3,827,911.05
其他应付款		13,254,420.93	8,854,037.24
其中：应付利息		1,063,740.43	823,876.25
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		506,700.33	5,599,113.07
其他流动负债			
流动负债合计		1,197,541,774.20	1,170,014,446.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		28,876,900.87	3,023,745.80
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,275,191.64	9,673,307.18
递延收益		31,545,930.45	24,066,930.45
递延所得税负债		9,750,738.32	10,211,793.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,448,761.28	46,975,776.57
负债合计		1,276,990,535.48	1,216,990,223.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		359,014,653.00	359,114,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,024,928,231.24	1,025,628,031.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,957,383.73	33,957,383.73
一般风险准备			
未分配利润		321,005,108.19	312,533,611.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,738,905,376.16	1,731,233,679.68
少数股东权益		77,540,304.22	23,282,701.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,816,445,680.38	1,754,516,380.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,093,436,215.86	2,971,506,604.02

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		169,678,378.27	220,005,600.38
交易性金融资产		10,000,000.00	
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		38,205,622.07	54,228,020.94
应收账款		145,526,506.13	155,722,199.23
应收款项融资			
预付款项		4,222,031.29	4,950,655.00
其他应收款		583,211,006.48	536,251,442.45

其中：应收利息			
应收股利			
存货		125,943,619.97	150,420,708.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,045,056.75	45,536,025.51
流动资产合计		1,080,832,220.96	1,167,114,651.58
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		717,913,400.00	684,413,400.00
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		355,447,688.92	373,851,139.94
在建工程		165,871,119.72	128,567,793.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		59,736,718.77	57,173,518.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,943,177.98	21,161,851.85
递延所得税资产		2,688,880.45	2,343,059.69
其他非流动资产		46,390,128.46	53,024,850.58
非流动资产合计		1,367,991,114.30	1,320,535,614.78
资产总计		2,448,823,335.26	2,487,650,266.36
流动负债：			
短期借款		571,467,745.00	549,118,790.50
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		149,701,644.04	221,065,057.25
应付账款		45,245,371.02	40,678,642.09
预收款项		336,761.50	98,123.44
应付职工薪酬		7,306,323.06	10,972,437.21
应交税费		245,104.04	247,103.04
其他应付款		28,398,002.45	30,862,246.13
其中：应付利息		990,430.84	750,566.66
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			130,111.59
其他流动负债			
流动负债合计		802,700,951.11	853,172,511.25

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		23,578,268.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,554,430.45	19,854,930.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,132,699.15	19,854,930.45
负债合计		853,833,650.26	873,027,441.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		359,014,653.00	359,114,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,011,597,070.70	1,012,296,870.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,957,383.73	33,957,383.73
未分配利润		190,420,577.57	209,253,917.23
所有者权益（或股东权益）合计		1,594,989,685.00	1,614,622,824.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,448,823,335.26	2,487,650,266.36

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		587,320,921.73	605,033,331.59
其中：营业收入		587,320,921.73	605,033,331.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		574,005,516.81	559,186,905.91
其中：营业成本		451,292,779.95	445,334,366.22
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		4,560,117.15	4,643,749.52
销售费用		25,380,540.10	18,882,693.03
管理费用		50,218,835.10	53,892,096.35
研发费用		27,073,714.68	23,337,319.35
财务费用		15,479,529.83	13,096,681.44
其中：利息费用		14,962,726.08	12,800,423.57
利息收入		-889,670.07	-1,143,059.86
加：其他收益		6,661,000.00	1,708,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）			3,058,051.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		769,665.37	-1,696,300.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,746,070.29	48,916,676.54
加：营业外收入		3,282,804.40	843,854.38
减：营业外支出		340,718.13	383,397.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,688,156.56	49,377,133.65
减：所得税费用		1,103,120.58	7,618,680.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,585,035.98	41,758,452.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,585,035.98	41,758,452.80
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）		25,345,185.17	42,401,174.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,760,149.19	-642,721.37
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,585,035.98	41,758,452.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,345,185.17	42,401,174.17
归属于少数股东的综合收益总额		-2,760,149.19	-642,721.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0706	0.1240
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0706	0.1240

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		247,002,371.35	308,980,392.13
减：营业成本		196,943,861.28	223,484,054.60
税金及附加		2,228,824.09	2,549,175.11
销售费用		9,511,414.28	9,869,200.10
管理费用		25,332,569.93	32,076,346.15
研发费用		13,041,637.81	11,587,611.05
财务费用		10,697,606.75	10,196,760.97
其中：利息费用		11,153,408.32	11,169,700.00
利息收入		-533,235.77	-944,327.42
加：其他收益		6,440,500.00	1,638,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			3,058,051.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,201,743.38	-2,159,720.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,111,299.41	21,753,574.45
加：营业外收入		145,381.48	115,821.81
减：营业外支出		339,553.80	106,499.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,305,471.73	21,762,896.84
减：所得税费用		-345,820.76	3,447,860.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,959,650.97	18,315,035.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,959,650.97	18,315,035.91
（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		-1,959,650.97	18,315,035.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0055	0.0536
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0055	0.0536

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		541,355,242.06	648,006,757.99
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		986,675.09	1,388,068.46
收到其他与经营活动有关的现金		22,767,314.61	10,302,165.20
经营活动现金流入小计		565,109,231.76	659,696,991.65
购买商品、接受劳务支付的现金		323,809,622.21	429,288,787.30
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		108,237,766.35	93,078,037.73
支付的各项税费		34,667,502.68	38,574,927.23
支付其他与经营活动有关的现金		56,614,417.38	32,406,017.38
经营活动现金流出小计		523,329,308.62	593,347,769.64
经营活动产生的现金流量净额		41,779,923.14	66,349,222.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			150,000,000.00
取得投资收益收到的现金			4,852,205.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	2,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,000.00	156,852,205.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,225,094.79	215,068,018.04
投资支付的现金		10,000,000.00	30,000,000.00
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		19,353,928.27	220,008,410.39
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		215,579,023.06	465,076,428.43
投资活动产生的现金流量净额		-215,549,023.06	-308,224,222.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		40,900,000.00	135,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,900,000.00	25,000,000.00
取得借款收到的现金		579,560,000.00	501,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		72,694,945.64	
筹资活动现金流入小计		693,154,945.64	636,800,000.00

偿还债务支付的现金		529,076,582.83	351,646,137.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,663,490.77	44,691,189.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,053,306.83	17,086,818.48
筹资活动现金流出小计		573,793,380.43	413,424,145.23
筹资活动产生的现金流量净额		119,361,565.21	223,375,854.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,655.16	268.80
五、现金及现金等价物净增加额		-54,447,189.87	-18,498,877.37
加：期初现金及现金等价物余额		134,227,485.56	217,679,141.76
六、期末现金及现金等价物余额		79,780,295.69	199,180,264.39

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		208,355,102.52	311,159,725.26
收到的税费返还		672,459.66	1,388,068.46
收到其他与经营活动有关的现金		469,685,473.83	241,462,962.25
经营活动现金流入小计		678,713,036.01	554,010,755.97
购买商品、接受劳务支付的现金		151,200,636.12	108,877,994.48
支付给职工以及为职工支付的现金		55,707,127.58	46,742,929.16
支付的各项税费		17,051,123.43	23,253,348.31
支付其他与经营活动有关的现金		525,466,815.94	383,952,830.00
经营活动现金流出小计		749,425,703.07	562,827,101.95
经营活动产生的现金流量净额		-70,712,667.06	-8,816,345.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			150,000,000.00
取得投资收益收到的现金			4,852,205.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	2,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,000.00	156,852,205.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,216,997.14	115,262,346.99
投资支付的现金		43,500,000.00	314,675,031.06
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		65,716,997.14	429,937,378.05
投资活动产生的现金流量净额		-65,686,997.14	-273,085,172.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			110,000,000.00

取得借款收到的现金		452,500,000.00	480,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		112,694,945.64	
筹资活动现金流入小计		565,194,945.64	590,000,000.00
偿还债务支付的现金		430,191,400.00	329,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,681,207.05	41,972,676.30
支付其他与筹资活动有关的现金		12,040,881.00	17,086,818.48
筹资活动现金流出小计		470,913,488.05	388,059,494.78
筹资活动产生的现金流量净额		94,281,457.59	201,940,505.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,655.46	268.80
五、现金及现金等价物净增加额		-42,157,862.07	-79,960,744.53
加：期初现金及现金等价物余额		102,947,039.96	201,488,146.28
六、期末现金及现金等价物余额		60,789,177.89	121,527,401.75

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

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			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	359,114,653.00				1,025,628,031.24				33,957,383.73		312,533,611.71		1,731,233,679.68	23,282,701.04	1,754,516,380.72
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	359,114,653.00				1,025,628,031.24				33,957,383.73		312,533,611.71		1,731,233,679.68	23,282,701.04	1,754,516,380.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-100,000.00				-699,800.00						8,471,496.48		7,671,696.48	54,257,603.18	61,929,299.66
(一) 综合收益总额											25,345,185.17		25,345,185.17	-2,760,149.19	22,585,035.98
(二) 所有者投入和减少资本	-100,000.00				-699,800.00								-799,800.00	57,017,752.37	56,217,952.37
1. 所有者投入的普通股														40,900,000.00	40,900,000.00
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															
4. 其他	-100,000.00				-699,800.00								-799,800.00	16,117,752.37	15,317,952.37
(三) 利润分配													-16,873,688.69	-16,873,688.69	-16,873,688.69
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													-16,873,688.69	-16,873,688.69	-16,873,688.69
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	359,014,653.00				1,024,928,231.24					33,957,383.73		321,005,108.19	1,738,905,376.16	77,540,304.22	1,816,445,680.38

项目	2018 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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22			-311,547.50	1,353,848,537.13
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	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22			-311,547.50	1,353,848,537.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,960,760.00				321,043,454.30						11,517,314.01			24,357,278.63	387,878,806.94
(一)综合收益总额											42,401,174.17			-642,721.37	41,758,452.80
(二)所有者投入和减少资本	30,960,760.00				321,043,454.30									25,000,000.00	377,004,214.30
1.所有者投入的普通股	30,960,760.00				321,043,454.30									25,000,000.00	377,004,214.30
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-30,883,860.16				-30,883,860.16
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															

一、上年期末余额	359,114,653.00				1,012,296,870.70				33,957,383.73	209,253,917.23	1,614,622,824.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	359,114,653.00				1,012,296,870.70				33,957,383.73	209,253,917.23	1,614,622,824.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-100,000.00				-699,800.00					-18,833,339.66	-19,633,139.66
（一）综合收益总额										-1,959,650.97	-1,959,650.97
（二）所有者投入和减少资本	-100,000.00				-699,800.00						-799,800.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-100,000.00				-699,800.00						-799,800.00
（三）利润分配										-16,873,688.69	-16,873,688.69
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,873,688.69	-16,873,688.69
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	359,014,653.00				1,011,597,070.70				33,957,383.73	190,420,577.57	1,594,989,685.00

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	328,153,893.00				691,450,790.36				30,130,735.51	205,697,943.42	1,255,433,362.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,153,893.00				691,450,790.36				30,130,735.51	205,697,943.42	1,255,433,362.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,960,760.00				321,043,454.30					-12,568,824.25	339,435,390.05
（一）综合收益总额										18,315,035.91	18,315,035.91
（二）所有者投入和减少资本	30,960,760.00				321,043,454.30						352,004,214.30
1. 所有者投入的普通股	30,960,760.00				321,043,454.30						352,004,214.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-30,883,860.16	-30,883,860.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,883,860.16	-30,883,860.16
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	359,114,653.00				1,012,494,244.66				30,130,735.51	193,129,119.17	1,594,868,752.34

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 历史沿革

1、上海北特金属制品有限公司成立

上海北特金属制品有限公司（以下简称“北特金属”），系由自然人靳坤与迟凤阁共同出资组建的有限责任公司，于 2002 年 6 月 21 日取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 3101142033877 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 500 万元，其中靳坤出资比例 90%，迟凤阁出资比例 10%。上述注册资本经上海同诚会计师事务所审验，并于 2002 年 6 月 17 日出具同诚会验[2002]第 3-924 号验资报告验证。

根据 2006 年 2 月 21 日股东会决议，由靳坤以货币增资 500 万元，增资后注册资本为 1,000 万元，靳坤出资比例变更为 95%，迟凤阁出资比例为 5%，上述注册资本变更经上海东亚会计师事务所有限公司 2006 年 3 月 9 日出具沪东七验（2006）648 号验资报告审验。2006 年 8 月 8 日，迟凤阁将所持北特金属 5%的股权转让给自然人靳晓堂，本次股权转让完成后，靳坤持有北特金属 95%股权，靳晓堂持有 5%股权。

根据 2010 年 7 月 20 日股东会决议，靳坤将所持北特金属 16.676%的股权转让给自然人谢云臣，同时北特金属增加注册资本人民币 112.04 万元，由陶万垠等 20 人以现金认缴，变更后的注册资本为人民币 1,112.04 万元，股东人数为 23 人。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所有限公司 2010 年 8 月 16 日出具天职沪核字[2010]1336 号验资报告审验。上述股权转让并增资后，北特金属的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴 出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占 注册资本比例(%)	股权 性质
靳坤	7,832,400.00	70.4327	7,832,400.00	70.4327	自然人
靳晓堂	500,000.00	4.4962	500,000.00	4.4962	自然人
谢云臣	1,667,600.00	14.9959	1,667,600.00	14.9959	自然人
陶万垠	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
齐东胜	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
曹宪彬	354,500.00	3.1878	354,500.00	3.1878	自然人
徐鸿飞	20,900.00	0.1879	20,900.00	0.1879	自然人
包维义	18,100.00	0.1628	18,100.00	0.1628	自然人
蔡向东	7,000.00	0.0629	7,000.00	0.0629	自然人
王新计	4,200.00	0.0377	4,200.00	0.0377	自然人
盛利民	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
沈凯旋	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
王洪利	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张绍斌	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
徐宝忠	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
杨永林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
甘春林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张玉海	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
汪超峰	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
徐海波	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊北怀	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊祥宝	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
潘亚威	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
合计	<u>11,120,400.00</u>	<u>100.00</u>	<u>11,120,400.00</u>	<u>100.00</u>	

2、上海北特科技股份有限公司成立

根据 2010 年 9 月 10 日的股东会决议，北特金属于 2010 年 9 月 16 日整体变更为上海北特科技股份有限公司（以下简称“公司”或“北特科技”），并将北特金属截止 2010 年 8 月 31 日的净资产 92,975,934.85 元折合为北特科技的股本 80,000,000.00 股，每股 1 元，其余 12,975,934.85 元转入资本公积。2010 年 9 月 10 日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了《上海北特金属制品有限公司股份制改造项目资产评估报告书》（沃克森评报字(2010)第 0215 号资产评估报告书）。2010 年 9 月 16 日，天职国际会计师事务所有限公司出具天职沪核字[2010]1351 号验资报告验证，北特科技申请登记的注册资本 80,000,000.00 元，北特科技股东为北特金属的全体股东。2010 年 10 月 8 日公司完成工商变更登记，取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 310114000614256 号《企业法人营业执照》。本次变更后，北特科技股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
靳坤	56,346,160.00	70.4327	56,346,160.00	70.4327	自然人
靳晓堂	3,596,960.00	4.4962	3,596,960.00	4.4962	自然人
谢云臣	11,996,720.00	14.9959	11,996,720.00	14.9959	自然人
陶万垠	2,514,320.00	3.1429	2,514,320.00	3.1429	自然人
齐东胜	2,514,320.00	3.1429	2,514,320.00	3.1429	自然人
曹宪彬	2,550,240.00	3.1878	2,550,240.00	3.1878	自然人
徐鸿飞	150,320.00	0.1879	150,320.00	0.1879	自然人
包维义	130,240.00	0.1628	130,240.00	0.1628	自然人
蔡向东	50,320.00	0.0629	50,320.00	0.0629	自然人

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
王新计	30,160.00	0.0377	30,160.00	0.0377	自然人
盛利民	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
沈凯旋	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
王洪利	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
张绍斌	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
徐宝忠	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
杨永林	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
甘春林	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
张玉海	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
汪超峰	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
徐海波	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
熊北怀	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
熊祥宝	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
潘亚威	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

3、上海北特科技股份有限公司于上交所上市

根据公司于 2014 年 5 月 25 日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及 2014 年 6 月 9 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574 号文的核准，公司公开发行 26,670,000.00 股人民币普通股股票。根据公司首次发行招股说明书，北特科技此次向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1 元，发行数量 26,670,000.00 股，发行价格为每股人民币 7.01 元，募集资金总额为人民币 186,956,700.00 元，扣除发行费用人民币 36,982,375.61 元，募集资金净额为人民币 149,974,324.39 元，其中增加股本人民币 26,670,000.00 元，增加资本公积人民币 123,304,324.39 元。公司原注册资本为人民币 80,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 106,670,000.00 元。2014 年 7 月 16 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2014]10432 号验资报告予以验证。

经上海证券交易所《关于上海北特科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（自律监管决定书[2014]401 号）同意，公司股票于 2014 年 7 月 18 日在上海证券交易所上市交易。股票代码为：603009，股票简称：北特科技。

2014 年 8 月 11 日公司完成了上述事项的工商变更登记手续，并取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为 310114000614256，本次变更后，北特科技股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴出资比例 (%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例 (%)	股份性质
无限售条件流通股	26,670,000.00	25.00	26,670,000.00	25.00	机构
有限售条件流通股	80,000,000.00	75.00	80,000,000.00	75.00	自然人
合计	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	

4、2015 年增资情况

公司 2015 年 8 月 11 日第二届董事会第十八次会议决议通过的《上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，拟授予的限制性股票数量不超过 4,000,000.00 股，其中首次授予数量 3,690,000.00 股，预留 310,000.00 股。首次授予的激励对象总人数为 86 人，激励对象包括公司公告本激励计划时在公司任职的董事、公司高层管理人员、中层管理人员及核心业务（技术）人员，不包括独立董事和监事，授予价格 14.80 元/股，限制性股票的来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股，确定限制性股票激励计划授予日为 2015 年 9 月 18 日。本次实际认购数量为 3,370,000.00 股，实际授予对象为靳晓堂、盛利民、刘春梅、刘兴国、宋培纯、徐鸿飞等 76 人，共计增加注册资本人民币 3,370,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 110,040,000.00 元。经审验，截至 2015 年 12 月 7 日止，公司已经收到限制性股票激励对象以货币缴纳的出资合计人民币 49,876,000.00 元，其中计入股本人民币 3,370,000.00 元，计入资本公积 46,506,000.00 元。限制性股票激励计划执行后股本变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	股权激励增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	71,939,840.00	67.44	3,370,000.00	75,309,840.00	68.44
无限售普通股	34,730,160.00	32.56		34,730,160.00	31.56
合计	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,370,000.00</u>	<u>110,040,000.00</u>	<u>100.00</u>

5、2016 年增资情况

(1) 增发股票

2016 年 6 月 23 日，根据公司 2015 年年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]807 号）文件核准，公司以非公开发行方式向 8 名特定对象发行人民币普通股（A 股）21,024,557 股，公司本次发行股票每股面值人民币 1 元，发行价格人民币 35.02 元。本次发行后增加注册资本人民币 21,024,557.00 元，增加资本公积人民币 696,812,032.91 元。本次发行后公司的注册资本为人民币 131,064,557.00 元，股本为 131,064,557.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于二〇一六年六月二十四日对公司非公开发行股票所增加注册资本的实收情况进行验证并出具天职业字[2016]13009 号验资报告。

本次增资后，公司股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	75,309,840.00	68.44	21,024,557.00	96,334,397.00	73.50
无限售普通股	34,730,160.00	31.56		34,730,160.00	26.50
合计	<u>110,040,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>21,024,557.00</u>	<u>131,064,557.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 股权激励增资及注销库存股

根据公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》公司本次授予公司部分员工 310,000 股剩余限制性股票, 2016 年 9 月 21 日股份变动完成, 公司股本变更为 131,374,557 股, 公司注册资本变更为 131,374,557 元人民币, 增加资本公积人民币 5,955,100.00 元。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于二〇一六年九月二十五日对公司股权激励增加注册资本的实收情况进行验证并出具天职业字[2016]15459 号验资报告。

2016 年增资后的股权结构入下表:

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	股权激励增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	96,334,397.00	73.49	310,000.00	96,644,397.00	73.56
无限售普通股	34,730,160.00	26.51		34,730,160.00	26.44
合计	<u>131,064,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>310,000.00</u>	<u>131,374,557.00</u>	<u>100.00</u>

根据公司第二届董事会第二十六次会议决议, 公司回购注销了谢会来、王振华的 57,000 股限制性股票, 第二届董事会第二十八次会议决议, 公司回购注销了袁申波的 10,000 股限制性股票, 两次注销股票导致公司股本减少 67,000 股, 资本公积减少人民币 922,300.00 元。此次变更后, 公司股权结构如下表:

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	注销金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	96,644,397.00	73.56	-67,000.00	96,577,397.00	73.55
无限售普通股	34,730,160.00	26.44		34,730,160.00	26.45
合计	<u>131,374,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-67,000.00</u>	<u>131,307,557.00</u>	<u>100.00</u>

(3) 限制性股票上市流通及注销库存股

公司 2015 年 9 月 22 日第二届董事会第二十次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》, 确定以 2015 年 9 月 18 日作为激励计划的授予日, 向符合条件的 86 名激励对象授予 3,690,000.00 股限制性股票。其中 73 名激励对象所持共计 1,651,500.00 股限制股票于 2016 年 12 月 20 日上市流通。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要》的相关条款和公司第二届董事会第十八次会议、第二届董事会第二十次会

议、第二届董事会第二十七次会议、第三届董事会第二次会议、第三届董事会第六次会议等相关会议决议，因公司部分员工离职，公司于2017年6月29日回购注销46,000.00股限制性股票。

变更后股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	96,577,397.00	73.55	-1,697,500.00	94,879,897.00	72.28
无限售普通股	34,730,160.00	26.45	1,651,500.00	36,381,660.00	27.72
合计	<u>131,307,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-46,000.00</u>	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>

2016年4月15日，中国证监会出具了《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监会许可[2016]807号），核准北特科技非公开发行。公司于2016年6月成功非公开增发人民币普通股21,024,557.00股，发行价格为人民币35.02元/股，本次非公开发行股份中18,169,046.00股于2017年6月30日上市流通。

2014年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574号文核准，公司向社会公众首次公开发行26,670,000.00股人民币普通股（A股）并于2014年7月18日在上海证券交易所挂牌上市。北特科技首次公开发行上市前股东靳坤、谢云臣、靳晓堂所持股份71,939,840.00股的流通限制期限为：自公司股票上市之日起三十六个月内，该部分股票于2017年7月18日起上市流通。

变更后股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	94,879,897.00	72.28	-90,108,886.00	4,771,011.00	3.63
无限售普通股	36,381,660.00	27.72	90,108,886.00	126,490,546.00	96.37
合计	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>		<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>

6、2017年增资情况

公司于2017年5月31日召开了2016年年度股东大会并审议通过了《公司2016年度利润分配预案》，议案内容为：拟以公司2016年年报经审计的总股本为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本15股，不进行现金股利分配。以股权登记日的总股本131,261,557.00股为基数，总计转增196,892,336.00股，本次分配后总股本为328,153,893.00股。转增股本后股权结构如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	资本公积转增股本	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	4,771,011.00	3.63	7,156,517.00	11,927,528.00	3.63
无限售普通股	126,490,546.00	96.37	189,735,819.00	316,226,365.00	96.37
合计	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>196,892,336.00</u>	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>

2017年10月26日，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，就2015年限制性股票激励计划，为激励对象统一办理符合解锁条件的限制性股票的解锁事宜。此次限制性股票解锁后公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	11,927,528.00	3.63	-4,438,750.00	7,488,778.00	2.28
无限售普通股	316,226,365.00	96.37	4,438,750.00	320,665,115.00	97.72
合计	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>		<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>

7、2018年增资情况

经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2018年第2次工作会议审核通过北特科技发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018年1月21日，中国证券监督管理委员会向北特科技下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】174号），核准北特科技向自然人董巍、王家华、董荣镛、徐洁、董荣兴、张益波、李少雄、张恩祖、董耀俊、董荣舫、朱斌、全大兴、李长明、陈咏梅、全忠民、苏伟利、姚丽芳、缪延奇、吴鹏、黄伟强、文国良、王伟、杨虎、方晖、殷玉同、李玉英、施佳林、徐建新、杨卿、曹可强、楚潇、张学利32位自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕汽车空调压缩机有限公司95.7123%股权，其中股份支付比例占支付总对价的55.40%，现金支付比例占支付总对价44.60%。发行股份数量为20,593,183.00股，每股面值为人民币1.00元，发行价格12.18元/股，以股份支付的对价总额为人民币250,824,968.94元。北特科技原注册资本为人民币328,153,893.00元，本次发行后，北特科技申请增加注册资本人民币20,593,183.00元，变更后的注册资本为人民币348,747,076.00元。发行股份后的公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	7,488,778.00	2.28	20,593,183.00	28,081,961.00	8.05
无限售普通股	320,665,115.00	97.72		320,665,115.00	91.95
合计	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>	<u>20,593,183.00</u>	<u>348,747,076.00</u>	<u>100.00</u>

2018年4月20日，公司向靳晓堂非公开发行股份募集配套资金。该次向靳晓堂募集配套资金总额为人民币110,000,000.00元，每股面值为人民币1.00元，发行价格10.61元/股，非公开发行股份数量以募集配套资金总额除以发行价格确定，商数整数部分为本次非公开发行的股份数10,367,577.00股，靳晓堂放弃余数部分所代表的公司股份数。募集配套资金总额扣除中介费用人民币8,820,754.64元，本次募集配套资金净额为人民币101,179,245.36元。上述资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天职业字[2017]16839-4号《验资报告》。实际存入配套募集资金监管专户金额为110,000,000.00元（其中含应扣未扣非公开发行中介费8,820,754.64元）。公司本次非公开发行后，增加注册资本人民币10,367,577.00元，变更后的注册资本为人民币359,114,653.00元。发行股份后的公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
------	---------	------------	-----	---------	------------

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	28,081,961.00	8.05	10,367,577.00	38,449,538.00	10.71
无限售普通股	320,665,115.00	91.95		320,665,115.00	89.29
合计	<u>348,747,076.00</u>	<u>100.00</u>	<u>10,367,577.00</u>	<u>359,114,653.00</u>	<u>100.00</u>

8、2019年减资情况

根据公司第三届董事会二十五次、二十六次会议审议通过的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获得授权但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司对已离职的激励对象马艳骅、刘洋、李娜、张苏、李彩丽持有的尚未解锁的限制性股票合计 100,000 股进行回购注销的处理。根据公司《限制性股票激励计划》的规定，调整后的回购价格为 7.998 元。调减资本公积 699,800.00 元。

变更后公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	减资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	38,449,538.00	10.71	100,000.00	38,349,538.00	10.68
无限售普通股	320,665,115.00	89.29		320,665,115.00	89.32
合计	<u>359,114,653.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100,000.00</u>	<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>

2019年5月5日，经公司第三届董事会第三十次会议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期可解锁的议案》，就2015年限制性股票激励计划，为激励对象统一办理符合解锁条件的限制性股票的解锁事宜。此次限制性股票解锁后公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	38,349,538.00	10.68	-237,500.00	38,112,038.00	10.62
无限售普通股	320,665,115.00	89.32	237,500.00	320,902,615.00	89.38
合计	<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>		<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>

公司法定代表人：靳坤；注册资本：人民币 359,014,653.00 元整，营业期限：2002 年 06 月 21 日至不约定期限，注册地址：嘉定区华亭镇高石路（北新村内）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并范围为上海北特科技股份有限公司、上海北特汽车零部件有限公司（以下简称“上海零部件”）、江苏北特汽车零部件有限公司（以下简称“江苏北特”）、长春北特汽车零部件有限公司（以下简称“长春北特”）、天津北特汽车零部件有限公司（以下简称“天津北特”）、重庆北特科技有限公司（以下简称“重庆北特”）、上海北特供应链管理集团有限公司（以下简称“上海供应链”）、天津北特铝合金精密制造有限公司（以下简称“天津铝合金”）、上海光裕汽车空调压缩机有限公司（以下简称“上海光裕”）、广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司（以下简称“广西光裕”）、江苏北特铝合金精密制造有限公司（以下简称“江苏铝合金”）、东风光裕（十堰）新

能源汽车空调压缩机有限公司（以下简称“东风光裕”），上海北特光裕汽车空调有限公司（以下简称“北特光裕”）

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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；如果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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法。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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表包括本公司及全部子公司截至报告基准日为止的年度财务报表。子公司指被本公司控制的被投资单位。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法

单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）应收款项

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

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并报表范围内的往来款

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并报表范围内的往来款

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（2）债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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。

(7) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度**1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

- （1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；
- （2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；
- （2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；
- （3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：
 - （1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
 - （2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。
- （2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对

价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(1) 因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

(2) 因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策, 或显著减少了税前可抵扣金额, 将持有至到期投资予以出售;

(3) 因发生重大企业合并或重大处置, 为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策, 将持有至到期投资予以出售;

(4) 因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整, 将持有至到期投资予以出售;

(5) 因监管部门要求大幅度提高资产流动性, 或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重, 将持有至到期投资予以出售。

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

对于存在客观证据表明存在减值, 以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试, 确认预期信用损失, 计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据, 本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用:

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

以下应收款项会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日前:

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100 万元以上(含)或/且占应收款项账面余额 10 以上的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	按账龄划分组合

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5

1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	年末账龄超过信用期限的应收款项、年末账龄在信用期限以内且有迹象表明该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的单项金额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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等。本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资和发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

6. 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	20-50	5%	1.90%-4.75%
机器设备	平均年限法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	平均年限法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	平均年限法	5	5%	19.00%

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租

赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；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[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

23. 在建工程

适用 不适用

1. 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决算的，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。
2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用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。

（2）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。

（3）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可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

1.无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按成本进行初始计量。

2.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。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	5
商标权	10
专有技术	6

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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，能证明其有用性；
- （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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

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。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

31. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

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

存在等待期的股份支付，本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息对可行权权益工具的情况进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本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，按本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。

(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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(1) 内销销售收入。在取得与客户双方确认的销售结算单的时点确认销售收入，金额为销售结算单显示的数量和单价的乘积。

(2) 出口业务销售收入。在取得海关报关单的时点确认销售收入。金额为报关单显示的出口货物销售金额。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（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的收入，并按已完工作的数量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 政府补助采用总额法：
 - (1) 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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。
 - (2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。
4. 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。
5. 本公司将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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 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。

2. 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。

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

4. 本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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号), 并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。		根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 无需对比较财务报表数据进行调整, 本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响; 同时衔接规定于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益, 据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下(3)中所述。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订。		详见如下其他说明

其他说明:

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

单位: 元 币种: 人民币

	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后

应收票据及应收账款	586,209,513.90		209,950,220.17	
应收票据		139,932,763.78		54,228,020.94
应收账款		446,276,750.12		155,722,199.23
应付票据及应付账款	530,798,124.34		261,743,699.34	
应付票据		291,867,116.73		221,065,057.25
应付账款		238,931,007.61		40,678,642.09

(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
流动资产:			
货币资金	269,481,021.57	269,481,021.57	
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	139,932,763.78	139,932,763.78	
应收账款	446,276,750.12	446,276,750.12	
应收款项融资			
预付款项	22,262,430.69	22,262,430.69	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,874,698.66	7,874,698.66	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	378,151,495.75	378,151,495.75	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资			

产			
其他流动资产	25,772,363.91	25,772,363.91	
流动资产合计	1,289,751,524.48	1,289,751,524.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
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	795,379,190.71	795,379,190.71	
在建工程	216,097,024.93	216,097,024.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	192,461,017.98	192,461,017.98	
开发支出			
商誉	258,354,452.02	258,354,452.02	
长期待摊费用	36,420,497.65	36,420,497.65	
递延所得税资产	11,977,392.54	11,977,392.54	
其他非流动资产	171,065,503.71	171,065,503.71	
非流动资产合计	1,681,755,079.54	1,681,755,079.54	
资产总计	2,971,506,604.02	2,971,506,604.02	
流动负债：			
短期借款	604,918,790.50	604,918,790.50	
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	291,867,116.73	291,867,116.73	
应付账款	238,931,007.61	238,931,007.61	
预收款项	879,687.15	879,687.15	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	15,136,783.38	15,136,783.38	
应交税费	3,827,911.05	3,827,911.05	
其他应付款	8,854,037.24	8,854,037.24	
其中：应付利息	823,876.25	823,876.25	
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	5,599,113.07	5,599,113.07	
其他流动负债			
流动负债合计	1,170,014,446.73	1,170,014,446.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,023,745.80	3,023,745.80	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,673,307.18	9,673,307.18	
递延收益	24,066,930.45	24,066,930.45	
递延所得税负债	10,211,793.14	10,211,793.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,975,776.57	46,975,776.57	
负债合计	1,216,990,223.30	1,216,990,223.30	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	359,114,653.00	359,114,653.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,025,628,031.24	1,025,628,031.24	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,957,383.73	33,957,383.73	
一般风险准备			
未分配利润	312,533,611.71	312,533,611.71	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,731,233,679.68	1,731,233,679.68	
少数股东权益	23,282,701.04	23,282,701.04	
所有者权益（或股东	1,754,516,380.72	1,754,516,380.72	

权益) 合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	2,971,506,604.02	2,971,506,604.02	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

2017年3月31日,财政部修订了《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》,并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定,在准则实施日,企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额,需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

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
流动资产:			
货币资金	220,005,600.38	220,005,600.38	
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	54,228,020.94	54,228,020.94	
应收账款	155,722,199.23	155,722,199.23	
应收款项融资			
预付款项	4,950,655.00	4,950,655.00	
其他应收款	536,251,442.45	536,251,442.45	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	150,420,708.07	150,420,708.07	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	45,536,025.51	45,536,025.51	
流动资产合计	1,167,114,651.58	1,167,114,651.58	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	684,413,400.00	684,413,400.00	
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	373,851,139.94	373,851,139.94	
在建工程	128,567,793.95	128,567,793.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,173,518.77	57,173,518.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,161,851.85	21,161,851.85	
递延所得税资产	2,343,059.69	2,343,059.69	
其他非流动资产	53,024,850.58	53,024,850.58	
非流动资产合计	1,320,535,614.78	1,320,535,614.78	
资产总计	2,487,650,266.36	2,487,650,266.36	
流动负债：			
短期借款	549,118,790.50	549,118,790.50	
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	221,065,057.25	221,065,057.25	
应付账款	40,678,642.09	40,678,642.09	
预收款项	98,123.44	98,123.44	
应付职工薪酬	10,972,437.21	10,972,437.21	
应交税费	247,103.04	247,103.04	
其他应付款	30,862,246.13	30,862,246.13	
其中：应付利息	750,566.66	750,566.66	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	130,111.59	130,111.59	
其他流动负债			
流动负债合计	853,172,511.25	853,172,511.25	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,854,930.45	19,854,930.45	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,854,930.45	19,854,930.45	
负债合计	873,027,441.70	873,027,441.70	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	359,114,653.00	359,114,653.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,012,296,870.70	1,012,296,870.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,957,383.73	33,957,383.73	
未分配利润	209,253,917.23	209,253,917.23	
所有者权益（或股东权益）合计	1,614,622,824.66	1,614,622,824.66	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,487,650,266.36	2,487,650,266.36	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年3月31日，财政部修订了《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》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

(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

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	16%、13%、4%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴	房产原值 80%*1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
印花税	根据合同性质确定适用税率、权利证照	0.005%~0.1%
土地使用税	根据当地土地级次确定适用税额	定额征收

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 (%)
上海北特科技股份有限公司	15
上海北特汽车零部件有限公司	25
长春北特汽车零部件有限公司	15
天津北特汽车零部件有限公司	15
重庆北特科技有限公司	15
上海北特供应链管理有限公司	25
天津北特铝合金精密制造有限公司	25
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	15
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	25
江苏北特汽车零部件有限公司	25
东风光裕（十堰）新能源汽车空调有限公司	25
上海北特光裕汽车空调有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2014 年 10 月 23 日，本公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GF201431001531”）有效期为三年。并于 2017 年 10 月 23 日更新高新技术企业证书，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR201731000675”）有效期为三年，2019 年企业所得税按 15%的税率计缴。

2018 年 9 月 14 日，本公司之子公司长春北特汽车零部件有限公司更新高新技术企业证书，获得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅和国家税务总局吉林省税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号：GR201822000096）有效期为三年。2019 年企业所得税按 15%的税率计缴。

2018年11月23日，本公司之子公司天津北特汽车零部件有限公司更新高新技术企业证书，获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR201812000300”）有效期为三年。2019年企业所得税按15%的税率计缴。

根据财税[2011]58号，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税；目前重庆北特有限公司主营业务处于《西部地区鼓励类产业目录》内。2019年企业所得税按15%的税率计缴。

2017年11月23日，本公司之子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司更新高新技术企业证书，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR20173100210”）有效期为三年。2019年企业所得税按15%的税率计缴。

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	522,014.27	655,874.52
银行存款	73,258,281.42	133,571,611.04
其他货币资金	127,881,978.20	135,253,536.01
合计	201,662,273.89	269,481,021.57
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项121,881,978.20元，为银行承兑汇票保证金、资产质押池融资及定期存单。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
信托计划	10,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

合计	10,000,000.00	
----	---------------	--

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,909,178.76	135,742,604.16
商业承兑票据	300,000.00	4,190,159.62
合计	57,209,178.76	139,932,763.78

(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	8,820,000.00
商业承兑票据	
合计	8,820,000.00

(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	179,915,084.51	
商业承兑票据	2,272,732.47	
合计	182,187,816.98	

(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
1 年以内	500,138,866.07
其中：1 年以内分项	500,138,866.07
1 年以内小计	500,138,866.07
1 至 2 年	5,521,605.33
2 至 3 年	1,604,291.00
3 年以上	566,347.71
合计	507,831,110.11

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	19,557,588.16	3.85			19,557,588.16	7,623,454.96	1.62			7,623,454.96
其中：										
重大并单独计提坏账准备	18,331,736.16	3.61			18,331,736.16	7,217,899.94	1.53			7,217,899.94
不重大但单独计提坏账准备	1,225,852.00	0.24			1,225,852.00	405,555.02	0.09			405,555.02
按组合计提坏账准备	488,273,521.95	96.15	26,469,588.42	5.42	461,803,933.53	463,996,178.43	98.38	25,342,883.27	5.46	438,653,295.16
其中：										
账龄组合	488,273,521.95	96.15	26,469,588.42	5.42	461,803,933.53	463,996,178.43	98.38	25,342,883.27	5.46	438,653,295.16
合计	507,831,110.11	/	26,469,588.42	/	481,361,521.69	471,619,633.39	/	25,342,883.27	/	446,276,750.12

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司 1	5,267,139.29			确信可以收回
公司 2	225,852.00			确信可以收回
公司 3	500,000.00			确信可以收回
公司 4	500,000.00			确信可以收回
公司 5	13,064,596.87			确信可以收回
合计	19,557,588.16			/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	480,796,542.90	24,039,827.14	5
1 至 2 年	5,306,340.34	1,061,268.07	20
2 至 3 年	1,604,291.00	802,145.50	50
3 年以上	566,347.71	566,347.71	100
合计	488,273,521.95	26,469,588.42	5.42

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	
按组合计提坏账准备	25,342,883.27	1,126,705.15			26,469,588.42
合计	25,342,883.27	1,126,705.15			26,469,588.42

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	48,836,644.57	1 年以内	9.62
第二名	35,517,951.26	1 年以内	6.99
第三名	29,299,085.83	1 年以内	5.77
第四名	22,299,847.91	1 年以内	4.39
第五名	22,270,311.10	1 年以内	4.39
合计	158,223,840.67	/	31.16

(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	24,577,453.48	94.37	21,527,378.13	96.70
1 至 2 年	797,017.15	3.06	527,611.00	2.37
2 至 3 年	474,777.99	1.82	114,835.20	0.52

3 年以上	194,551.82	0.75	92,606.36	0.41
合计	26,043,800.44	100.00	22,262,430.69	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：

无

(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	与本公司 关系	期末余额	年限	占预付款项余 额的比例(%)	未结算原因
建龙北满特殊钢有限责任公司	非关联方	1,612,666.92	1 年以内	6.19	未到结算期
恩斯克投资有限公司	非关联方	1,113,375.37	1 年以内	4.28	未到结算期
中信泰富特钢有限公司	非关联方	820,314.72	1 年以内	3.15	未到结算期
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	非关联方	810,981.60	1 年以内	3.11	未到结算期
国网上海市电力公司	非关联方	522,135.48	1 年以内	2.00	未到结算期
合计		4,879,474.09		18.73	

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,254,149.58	7,874,698.66
合计	16,254,149.58	7,874,698.66

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

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	12,223,981.44
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	12,223,981.44
1 至 2 年	4,529,157.40
2 至 3 年	144,712.70
3 年以上	548,021.80
合计	17,445,873.34

(5). 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
押金保证金	6,582,247.15	4,402,884.78
往来款	6,339,573.17	7,378.89
备用金及暂借款	862,535.18	882,324.35
其他	916,695.31	596,442.91
垫资款	2,700,000.00	3,000,000.00
工伤理赔款	44,822.53	
个人社保		450,166.43
合计	17,445,873.34	9,339,197.36

(6). 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	1,464,498.70			1,464,498.70
2019年1月1日余额在本期	-272,774.94			-272,774.94
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	272,774.94			272,774.94
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,191,723.76			1,191,723.76

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

(7). 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	
其他应收款	1,464,498.70		272,774.94		1,191,723.76
合计	1,464,498.70		272,774.94		1,191,723.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
东风实业有限公司	往来款	6,079,971.12	1年以内	34.85	
畅鑫源(天津)汽车零部件有限公司	垫资款	2,700,000.00	1-2年	15.48	
平安国际融资租赁有限公司	押金保证金	2,611,344.00	1年以内	14.97	
海尔融资租赁(中国)有限公司	押金保证金等	1,800,000.00	1-2年	10.32	360,000.00
上海东方海外凯旋房地产有限公司	押金保证金	1,349,629.18	1年以内	7.74	67,481.46
合计	/	14,540,944.30	/	83.36	427,481.46

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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	159,001,320.18		159,001,320.18	165,172,392.16		165,172,392.16
在产品	59,622,340.05	80,378.28	59,541,961.77	51,894,797.65	80,378.28	51,814,419.37
库存商品	111,199,133.64	3,973,975.88	107,225,157.76	76,108,759.50	2,560,944.89	73,547,814.61
低值易耗品				1,918,273.35		1,918,273.35
发出商品	61,420,836.97	2,460,933.63	58,959,903.34	90,661,351.11	5,524,546.41	85,136,804.70
委托加工物资	281,827.68		281,827.68	561,791.56		561,791.56
合计	391,525,458.52	6,515,287.79	385,010,170.73	386,317,365.33	8,165,869.58	378,151,495.75

(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	
在产品	80,378.28					80,378.28
库存商品	2,560,944.89	1,413,030.99				3,973,975.88
发出商品	5,524,546.41			3,063,612.78		2,460,933.63
合计	8,165,869.58	1,413,030.99		3,063,612.78		6,515,287.79

(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

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	26,950,515.28	22,150,819.32
预缴企业所得税	4,045,056.75	3,621,544.59
合计	30,995,572.03	25,772,363.91

其他说明：

无

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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、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	785,580,467.76	795,379,190.71
固定资产清理		
合计	785,580,467.76	795,379,190.71

其他说明：

无

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	295,926,980.14	793,303,361.66	13,746,956.84	14,258,247.91	1,117,235,546.55
2. 本期增加金额	4,831,824.76	24,700,357.46	180,559.46	1,773,260.93	31,486,002.61
(1) 购置	23,000.00	7,718,640.01	180,559.46	440,159.57	8,362,359.04
(2) 在建工程转入		16,857,435.45		1,243,508.03	18,100,943.48
(3) 企业合并增加	4,808,824.76	124,282.00		89,593.33	5,022,700.09
3. 本期减少金额		6,478,857.92	82,015.23	62,724.10	6,623,597.25
(1) 处置或报废		6,478,857.92	82,015.23	62,724.10	6,623,597.25

4. 期末余额	300,758,804.90	811,524,861.20	13,845,501.07	15,968,784.74	1,142,097,951.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	63,440,955.66	244,695,134.64	6,922,766.48	6,797,499.06	321,856,355.84
2. 本期增加金额	7,809,323.11	27,619,310.87	1,330,789.99	1,056,353.59	37,815,777.56
(1) 计提	7,532,131.42	27,609,661.31	1,330,789.99	1,038,086.78	37,510,669.50
(2) 企业合并增加	277,191.69	9,649.56		18,266.81	305,108.06
3. 本期减少金额		3,090,022.84	12,239.04	52,387.37	3,154,649.25
(1) 处置或报废		3,090,022.84	12,239.04	52,387.37	3,154,649.25
4. 期末余额	71,250,278.77	269,224,422.67	8,241,317.43	7,801,465.28	356,517,484.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	229,508,526.13	542,300,438.53	5,604,183.64	8,167,319.46	785,580,467.76
2. 期初账面价值	232,486,024.48	548,608,227.02	6,824,190.36	7,460,748.85	795,379,190.71

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	21,546,298.86	15,126,310.09		6,419,988.77
运输工具	839,179.49	544,767.39		294,412.10
合计	22,385,478.35	15,671,077.48		6,714,400.87

(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
厂房	43,870,468.90	新建厂房正在办理测绘

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、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	342,550,670.15	216,097,024.93
工程物资		
合计	342,550,670.15	216,097,024.93

其他说明：

无

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
上海转向生产设备	73,971,907.14		73,971,907.14	47,114,397.21		47,114,397.21
上海减振生产设备	85,770,163.34		85,770,163.34	75,846,721.27		75,846,721.27
上海北特研究院	6,129,049.24		6,129,049.24	5,606,675.47		5,606,675.47
重庆北特生产设备	8,717,895.26		8,717,895.26	8,392,029.89		8,392,029.89
天津北特厂房项目	21,442,752.19		21,442,752.19	19,425,107.40		19,425,107.40
天津北特生产设备	46,589,000.05		46,589,000.05	36,220,567.55		36,220,567.55
上海光裕厂房项目	6,922,367.40		6,922,367.40	1,744,254.26		1,744,254.26
上海光裕生产设备	10,300,278.11		10,300,278.11	12,572,287.48		12,572,287.48

广西光裕厂房项目	42,456,407.25		42,456,407.25	6,764,909.74		6,764,909.74
广西光裕生产设备	30,825.62		30,825.62	2,410,074.66		2,410,074.66
江苏北特厂房项目	10,072,084.38		10,072,084.38			
江苏北特生产设备	30,147,940.17		30,147,940.17			
合计	342,550,670.15		342,550,670.15	216,097,024.93		216,097,024.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海转向生产设备	168,800,000.00	47,114,397.21	28,634,684.17	1,182,590.12	594,584.12	73,971,907.14	44.88	45.00%				自筹
上海减振生产设备	119,600,000.00	75,846,721.27	12,239,761.00	2,316,318.93		85,770,163.34	73.65	75.00%				自筹
上海北特研究院	30,000,000.00	5,606,675.47	564,830.67	42,456.90		6,129,049.24	20.57	25.00%				自筹
重庆北特生产设备	10,000,000.00	8,392,029.89	1,305,483.77		979,618.40	8,717,895.26	96.98	97.00%				自筹
天津北特厂房项目	24,500,000.00	19,425,107.40	2,017,644.79			21,442,752.19	87.52	88.00%				自筹
天津北特生产设备	61,200,000.00	36,220,567.55	10,934,366.34	488,679.50	77,254.34	46,589,000.05	77.05	82.00%				自筹

上海光裕厂房项目	30,000,000.00	1,744,254.26	6,075,728.46	897,615.32		6,922,367.40	26.07	30.00%				自筹
上海光裕生产设备	18,000,000.00	12,572,287.48		2,272,009.37		10,300,278.11	69.85	97.00%				自筹
广西光裕厂房项目	62,000,000.00	6,764,909.74	50,162,926.11		14,471,428.60	42,456,407.25	91.82	92.00%				自筹
广西光裕生产设备	130,700,000.00	2,410,074.66	20,503,584.44	14,879,905.08	8,002,928.40	30,825.62	17.53	30.00%				自筹
江苏北特厂房项目	47,300,000.00		10,072,084.38			10,072,084.38	21.29	25.00%				自筹
江苏北特生产设备	67,200,000.00		30,228,112.58	80,172.41		30,147,940.17	44.98	45.00%				自筹
合计	769,300,000.00	216,097,024.93	172,739,206.71	22,159,747.63	24,125,813.86	342,550,670.15	/	/			/	/

(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

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	计算机软件	专有技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	171,278,079.41	3,948,322.87	39,295,617.05	22,244.15	214,544,263.48
2. 本期增加金额	17,961,386.92	3,655,241.52			21,616,628.44
(1) 购置	14,471,428.60	3,655,241.52			18,126,670.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	3,489,958.32				3,489,958.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	189,239,466.33	7,603,564.39	39,295,617.05	22,244.15	236,160,891.92
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,449,740.97	1,666,273.92	5,964,856.94	2,373.67	22,083,245.50
2. 本期增加金额	2,262,909.79	485,390.72	1,511,858.46	1,112.22	4,261,271.19
(1) 计提	2,143,390.68	485,390.72	1,511,858.46	1,112.22	4,141,752.08
(2) 企业合并增加	119,519.11				119,519.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,712,650.76	2,151,664.64	7,476,715.40	3,485.89	26,344,516.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	172,526,815.57	5,451,899.75	31,818,901.65	18,758.26	209,816,375.23
2. 期初账面价值	156,828,338.44	2,282,048.95	33,330,760.11	19,870.48	192,461,017.98

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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	258,354,452.02					258,354,452.02
东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司		6,942,247.64				6,942,247.64
合计	258,354,452.02	6,942,247.64				265,296,699.66

(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

商誉账面价值（万元）	商誉所在资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值（万元）	确定方法	本期是否发生变动
25,835.45	上海光裕汽车空调压缩机有限公司长期资产及其营运资金	65,426.31	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否

(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

上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计上海光裕汽车空调压缩机有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率0%，息税前利润率12%至7%，折现率13.1835%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额65,437.00万元大于上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组账面价值65,426.31万元，故本期不存在需计提资产减值准备的商誉。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

28、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
办公室装修费	2,341,689.44	700,989.63	363,167.28		2,679,511.79
厂房改造费	21,918,698.30	1,257,577.65	3,101,041.96		20,075,233.99
房屋租赁费	1,455,311.90	963,245.48	403,782.63		2,014,774.75
模具、工装夹具	10,664,026.53	5,647,464.20	2,205,754.61		14,105,736.12
其他	40,771.48	306,738.56	27,064.46		320,445.58
合计	36,420,497.65	8,876,015.52	6,100,810.94		39,195,702.23

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,817,449.00	5,730,630.53	32,156,460.76	4,823,857.36
内部交易未实现利润	1,122,203.40	168,330.51	1,235,938.53	185,390.78
可抵扣亏损	40,668,862.74	8,402,533.03	25,461,590.95	5,203,648.32
预计负债	9,275,191.64	1,391,278.75	9,673,307.18	1,450,996.08
递延收益	2,090,000.00	313,500.00	2,090,000.00	313,500.00
合计	88,973,706.78	16,006,272.82	70,617,297.42	11,977,392.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资	65,004,922.13	9,750,738.32	68,078,620.93	10,211,793.14

产评估增值				
合计	65,004,922.13	9,750,738.32	68,078,620.93	10,211,793.14

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、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
预付设备工程款	226,453,360.89	171,065,503.71
合计	226,453,360.89	171,065,503.71

其他说明:

无

31、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		
抵押借款	175,000,000.00	166,800,000.00
保证借款	495,467,745.00	399,000,000.00
信用借款		39,118,790.50
合计	670,467,745.00	604,918,790.50

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、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		
银行承兑汇票	70,435,463.24	291,867,116.73
信用证	93,166,180.80	
合计	163,601,644.04	291,867,116.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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
设备及工程款	75,761,186.29	24,371,120.18
材料款	211,114,506.54	194,388,394.83
委外加工	11,951,649.78	4,359,110.49
其他	35,648,429.08	15,812,382.11
合计	334,475,771.69	238,931,007.61

(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

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,074,890.66	879,687.15
合计	3,074,890.66	879,687.15

(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

37、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	14,199,089.88	98,658,196.28	103,088,069.75	9,769,216.41
二、离职后福利-设定提存计划	937,693.50	12,045,439.36	12,358,974.95	624,157.91
三、辞退福利		128,520.00	128,520.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,136,783.38	110,832,155.64	115,575,564.70	10,393,374.32

(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	13,565,777.66	88,663,523.25	93,260,608.55	8,968,692.36
二、职工福利费		489,260.80	489,260.80	
三、社会保险费	514,653.22	6,879,461.85	6,779,301.59	614,813.48
其中：医疗保险费	436,975.19	6,062,772.18	6,064,416.64	435,330.73
工伤保险费	31,991.27	407,282.02	306,861.36	132,411.93
生育保险费	45,686.76	409,407.65	408,023.59	47,070.82
四、住房公积金	19,659.00	2,452,005.90	2,350,046.90	121,618.00
五、工会经费和职工教育经费	99,000.00	173,944.48	208,851.91	64,092.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,199,089.88	98,658,196.28	103,088,069.75	9,769,216.41

(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	911,572.78	11,718,091.19	12,031,946.58	597,717.39
2、失业保险费	26,120.72	322,989.17	324,134.37	24,975.52
3、企业年金缴费		4,359.00	2,894.00	1,465.00
合计	937,693.50	12,045,439.36	12,358,974.95	624,157.91

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	197,901.99	946,010.27
企业所得税	603,410.29	2,352,425.55
个人所得税	529,818.34	351,785.75
城市维护建设税	73,151.19	106,711.38
教育费附加	54,320.45	82,557.30
其他	308,624.97	-11,579.20
合计	1,767,227.23	3,827,911.05

其他说明：

无

39、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	1,063,740.43	823,876.25
应付股利		
其他应付款	12,190,680.50	8,030,160.99
合计	13,254,420.93	8,854,037.24

其他说明：

无

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	1,063,740.43	823,876.25
合计	1,063,740.43	823,876.25

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

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
运费	3,701,586.16	
工伤赔偿款		3,360,000.00
质保金	91,944.60	1,155,635.45
社会保险及其他	5,397,149.74	3,514,525.54
收购款	3,000,000.00	
合计	12,190,680.50	8,030,160.99

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期应付款	506,700.33	5,599,113.07
合计	506,700.33	5,599,113.07

其他说明：

无

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	28,876,900.87	3,023,745.80
专项应付款		
合计	28,876,900.87	3,023,745.80

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	28,876,900.87	3,023,745.80
合计	28,876,900.87	3,023,745.80

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	9,673,307.18	9,275,191.64	按照预计负债计提政策先计提，实际发生时结转
合计	9,673,307.18	9,275,191.64	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、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	24,066,930.45	12,450,000.00	4,971,000.00	31,545,930.45	收到与资产相关的政府补助
合计	24,066,930.45	12,450,000.00	4,971,000.00	31,545,930.45	/

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
汽车用高精度转向器齿条及减震	1,687,218.02			350,000.00		1,337,218.02	与资产相关

器活塞杆产业化项目							
汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目	4,034,332.19			354,500.00		3,679,832.19	与资产相关
高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目	14,133,380.24	12,450,000.00		4,046,000.00		22,537,380.24	与资产相关
淬火机项目	1,198,500.00			70,500.00		1,128,000.00	与资产相关
年产 150 万套转向器零部件及 200 万套减震器零部件生产线机器换人改建项目	2,700,000.00			150,000.00		2,550,000.00	与资产相关
新能源电动压缩机总成第一期技术改造项目	313,500.00					313,500.00	与资产相关

注 1：根据《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第三批）2010 年中央预算内投资计划的通知》，本公司“汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目”获得政府补助，建设规模为形成年产 100 万支转向器齿条和 400 万支减震器活塞杆的生产能力，建设内容为土建施工及设备安装及采购。该项目 2010 年开工，2012 年底完工，总投资为 11,000 万元。其中，中央预算内投资金额为 350 万元，于 2010 年度收到；地方预算内投资金额为 350 万元，2011 年度收到 220 万元，2012 年度收到 130 万元。总计收到政府补助 700 万。本期摊销转入其他收益为 350,000.00 元。

2013 年 11 月，根据上海市发展改革委员会《上海市发展改革委员会文件》（沪发改投[2013]138 号），本公司“汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目”获得政府补助，建设规模为形成年产 500 万件的转向器齿条的生产能力，建设内容为设备的安装及采购，该项目于 2013 年 2 月开工，计划

于 2014 年 12 月竣工验收，总投资额为 5,513.30 万元。其中，中央预算内投资金额为 443 万元，已于 2017 年收到；地方预算内投资金额为 266 万元。总计收到政府补助 709 万。本期摊销转入其他收益为 354,500.00 元。

2015 年 11 月，根据《上海市经济信息化委关于组织申报 2015 年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造第二批）的通知》（沪经信投〔2015〕451 号）以及项目评审结果，公司《高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目》获得专项项目资金补助 3,112 万元，本次补助资金的 60% 将于近期划拨到帐，余款部分待项目竣工验收合格后，由上海市经济信息化委员会同市财政局另行下达项目资金清算通知再予拨付。2016 年收到投资金额 1,867 万元。2019 年收到政府补助 1,245 万，总计收到政府补助 3,112 万元。本期摊销转入其他收益为 4,046,000.00 元。

2017 年 7 月，根据《上海市经济信息化委关于组织申报 2017 年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造）第一批资金计划的通知》（沪经信投〔2017〕393 号）以及项目评审结果，上海光裕固定资产技术改造获得专项项目资金补助 3,480,000.00 元，本次补助资金的 2,090,000.00 元于 2017 年划拨到帐，余款部分待项目竣工验收合格后收到。截至 2018 年 12 月 31 日，项目尚未验收。我们根据评估报告对账面 60% 的递延收益账面价值进行评估，评估后此递延收益为 313,500.00 元。

2018 年 10 月，根据《重庆经济和信息化委员会文件》（渝经信装备〔2018〕82 号），重庆北特科技有限公司“年产 150 万套转向器零部件及 200 万套减震器零部件生产线机器人改建项目”可申报产业扶持资金项目。项目实施工期预计为 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，共计 24 个月，实际于 2017 年年底转固。预计总投资 5000 万元，企业自筹 4700 万元，申请重庆市工业和信息化发展专项资金 300 万元，于 2018 年获得项目扶持资金 3,000,000.00 元。本期摊销转入其他收益为 150,000.00 元。

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	359,114,653.00				-100,000.00	-100,000.00	359,014,653.00

其他说明：

本期股本变动具体情况参见三、1、（一）历史沿革

52、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

53、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）	1,009,042,516.49		699,800.00	1,008,342,716.49
其他资本公积	16,585,514.75			16,585,514.75
合计	1,025,628,031.24		699,800.00	1,024,928,231.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-资本溢价减少系，根据公司第三届董事会二十五次、二十六次会议审议通过的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获得授权但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司对已离职的激励对象马艳骅、刘洋、李娜、张苏、李彩丽持有的尚未解锁的限制性股票合计 100,000 股进行回购注销的处理。根据公司《限制性股票激励计划》的规定，调整后的回购价格为 7.988 元。调减资本公积 699,800.00 元。

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

□适用 √不适用

56、 专项储备

□适用 √不适用

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,957,383.73			33,957,383.73
任意盈余公积				
合计	33,957,383.73			33,957,383.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 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	312,533,611.71	291,093,505.22
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	312,533,611.71	291,093,505.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,345,185.17	42,401,174.17
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	16,873,688.69	30,883,860.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	321,005,108.19	302,610,819.23

调整期初未分配利润明细：

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

59、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	581,282,882.87	446,703,413.70	596,830,475.76	438,936,292.21
其他业务	6,038,038.86	4,589,366.25	8,202,855.83	6,398,074.01
合计	587,320,921.73	451,292,779.95	605,033,331.59	445,334,366.22

60、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
城市维护建设税	1,037,029.84	1,020,721.21
教育费附加	963,973.50	761,644.29
房产税	1,500,892.77	1,433,752.39
土地使用税	594,505.34	550,727.76
印花税	460,737.12	637,284.79
其他税项	2,978.58	239,619.08
合计	4,560,117.15	4,643,749.52

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,083,804.49	7,697,946.18
职工薪酬	5,001,137.35	2,370,462.40
仓储费	1,439,630.00	858,335.86
售后服务费	6,081,074.08	3,070,272.37
包装物	1,735,055.88	2,646,613.82
其他	3,039,838.30	2,239,062.40
合计	25,380,540.10	18,882,693.03

其他说明：

无

62、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
职工薪酬	21,730,226.49	26,476,495.85
折旧费	3,623,118.55	4,636,413.81
业务招待费	2,948,137.04	2,448,740.68
办公费	623,413.91	1,170,637.13
顾问咨询费	2,518,357.22	1,338,082.65
食堂费用	1,143,980.50	2,478,569.27
水电费	340,010.76	313,791.59
修理费	3,946,452.77	5,161,785.77
无形资产摊销	4,921,279.80	1,998,625.90
差旅费	1,677,072.45	2,403,811.20
租赁费	3,105,997.03	1,617,602.22
车辆费用	421,385.43	629,772.18
其他	3,219,403.15	3,217,768.10
合计	50,218,835.10	53,892,096.35

其他说明：

无

63、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
技术服务费	917,144.96	286,341.43
人工成本	13,658,483.16	7,967,951.75
设备折旧	3,482,989.45	3,371,369.00
材料投入	7,180,283.09	10,296,552.31
专利费	106,160.96	11,824.06
其他	1,728,653.06	1,403,280.80
合计	27,073,714.68	23,337,319.35

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,962,726.08	12,800,423.57

利息收入	-889,670.07	-1,143,059.86
汇兑损益	-109,386.35	-186.25
银行手续费	313,935.30	343,720.01
贴现费用	762,687.68	586,911.98
其他	439,237.19	508,871.99
合计	15,479,529.83	13,096,681.44

其他说明：

无

65、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	6,661,000.00	1,708,500.00
合计	6,661,000.00	1,708,500.00

其他说明：

无

66、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
理财产品收益		3,058,051.20
合计		3,058,051.20

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

70、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	-880,916.42	-2,654,790.88
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,650,581.79	958,490.54
合计	769,665.37	-1,696,300.34

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

72、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
非流动资产处置利得合计	43,093.88		43,093.88
其中：固定资产处置利得	43,093.88		43,093.88
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,111,524.74	702,645.00	111,524.74
其他	128,185.78	141,209.38	128,185.78
合计	3,282,804.40	843,854.38	282,804.40

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
基础设施建设扶持资金		3,500.00	
行政事业性收费退库资金		1,850.00	
职工培训补贴	6,514.74	35,500.00	与收益相关的
市级技术中心专项资金		350,000.00	
专利资助费	5,010.00	11,795.00	与收益相关的
重点新产品区级补助资	100,000.00		与收益相关的

金			
小巨人扶持资金		300,000.00	
菊园新区扶持基金	3,000,000.00		与收益相关的
合计	3,111,524.74	702,645.00	

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	289,776.74	58,887.44	289,776.74
其中：固定资产处置损失	289,776.74	58,887.44	289,776.74
无形资产处置损失			
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他	941.39	274,509.83	941.39
合计	340,718.13	383,397.27	340,718.13

其他说明：

无

74、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	4,783,446.53	7,228,519.08
递延所得税费用	-3,680,325.95	390,161.77
合计	1,103,120.58	7,618,680.85

(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	23,688,156.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,553,223.48
子公司适用不同税率的影响	-2,450,102.90
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	1,103,120.58

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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
补贴收入	17,246,031.40	2,521,616.81
利息收入	889,670.07	1,143,059.86
收到的其他收入及往来款	4,631,613.14	6,637,488.53
合计	22,767,314.61	10,302,165.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,631,918.17	8,768,436.52
业务招待费	4,365,501.26	3,453,027.03
办公费	965,284.23	3,943,027.70
差旅费	3,290,180.98	3,255,069.52
租赁费	3,802,100.61	1,700,759.13
顾问咨询费	2,467,019.49	1,423,906.00
支付的其他支出及往来款	35,092,412.64	9,861,791.48
合计	56,614,417.38	32,406,017.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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
票据保证金	72,694,945.64	
合计	72,694,945.64	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	11,253,506.83	17,086,818.48
股权激励退股退回资金	799,800.00	
合计	12,053,306.83	17,086,818.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,585,035.98	41,758,452.80
加：资产减值准备	-769,665.37	1,696,300.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,510,669.50	42,248,060.49
无形资产摊销	4,141,752.08	1,998,625.90

长期待摊费用摊销	6,100,810.94	2,262,402.02
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）	246,682.86	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		58,887.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,055,264.60	13,896,207.54
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,058,051.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,028,880.28	-78,290.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-461,054.82	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,208,093.19	24,535,996.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,579,114.74	-37,913,138.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,971,713.90	-21,056,231.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,779,923.14	66,349,222.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	79,780,295.69	199,180,264.39
减：现金的期初余额	134,227,485.56	217,679,141.76
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	-54,447,189.87	-18,498,877.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,060,000.00
其中：银行存款	20,060,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	706,071.73
其中：货币资金	706,071.73
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	19,353,928.27

其他说明：

无

(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	79,780,295.69	134,227,485.56
其中：库存现金	522,014.27	655,874.52
可随时用于支付的银行存款	73,258,281.42	133,569,079.73
可随时用于支付的其他货币资金	6,000,000.00	2,531.31
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	79,780,295.69	134,227,485.56
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

78、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

79、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	121,881,978.20	保证金及资产质押池融资
应收票据	8,820,000.00	资产质押池融资
固定资产	45,517,407.30	抵押借款
合计	176,219,385.50	/

其他说明：

无

80、 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			695,669.62
其中：美元	7,463.85	6.8747	51,311.73
欧元	82,430.33	7.8170	644,357.89
应收账款			176,819.85
其中：美元	15,010.40	6.8747	103,192.00
欧元	9,418.94	7.8170	73,627.85
外币核算-短期借款			38,967,745.00
欧元	4,985,000.00	7.8170	38,967,745.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

81、 套期

适用 不适用

82、 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
汽车用高精度转向器齿条及减震器 活塞杆产业化项目	1,337,218.02	递延收益	350,000.00
汽车电控助力转向系统关键零部件 齿条产业化项目	3,679,832.19	递延收益	354,500.00
高精度汽车转向器和减震器零部件 产业化项目	22,537,380.24	递延收益	4,046,000.00

淬火机项目	1,128,000.00	递延收益	70,500.00
年产 150 万套转向器零部件及 200 万套减震器零部件生产线机器人改建项目	2,550,000.00	递延收益	150,000.00
新能源电动压缩机总成第一期技术改造项目	313,500.00		
职工培训补贴	6,514.74	营业外收入	6,514.74
专利资助费	5,010.00	营业外收入	5,010.00
重点新产品区级补助资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
菊园新区扶持基金	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
2018 年度华亭经济城返税补贴	1,690,000.00	其他收益	1,690,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司	2019 年 4 月 9 日	23,060,000.00	50	收购	2019 年 3 月 31 日	以取得新颁发的营业执照最近自然月末	258,381.84	-578,433.49

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	东风光裕
--现金	23,060,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	23,060,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,117,752.36
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,942,247.64

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

基于沃克森（北京）国际资产评估有限公司在评估基准日（2018年10月31日）作的资产和负债评估后的增值情况，东风光裕相关资产和负债增值额较小，按照东风光裕在收购日（2019年3月31日）账面的历史成本进行确认。

大额商誉形成的主要原因：

企业合并成本为23,060,000.00元，公司于购买日应享有的东风光裕的可辨认净资产公允价值为16,117,752.36元，差额6,942,247.64元确认为商誉。

其他说明：

按照上海光裕汽车空调压缩机有限公司与湖北伟成实业集团有限公司关于东风伟成（十堰）热系统有限公司股权转让协议，待过渡期届满后，约定事项办理完成后支付剩余交易价格3,000,000.00元。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	东风光裕	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	58,391,272.57	58,391,272.57
货币资金	706,071.73	706,071.73
应收款项	48,904,920.88	48,904,920.88
固定资产	4,600,231.50	4,600,231.50
无形资产	3,370,439.21	3,370,439.21
其他资产	809,609.25	809,609.25
负债：	26,155,767.85	26,155,767.85
借款	7,400,000.00	7,400,000.00
应付款项	16,821,767.75	16,821,767.75
预计负债	1,934,000.10	1,934,000.10

净资产	32,235,504.72	32,235,504.72
减：少数股东权益	16,117,752.36	16,117,752.36
取得的净资产	16,117,752.36	16,117,752.36

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

基于沃克森（北京）国际资产评估有限公司在评估基准日（2018年10月31日）作的资产和负债评估后的增值情况，东风光裕相关资产和负债增值额较小，按照东风光裕在收购日（2019年3月31日）账面的历史成本进行确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

本年合并范围中包括新设立的控股子公司上海北特光裕汽车空调有限公司。

具体参见“第四节 经营情况讨论与分析 二、(五) 投资状况分析 1、(1) 重大的股权投资”章节。

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	
上海北特汽车零部件有限公司	上海	上海	制造业	100.00		投资
天津北特汽车零部件有限公司	天津	天津	制造业	100.00		投资
长春北特汽车零部件有限公司	长春	长春	制造业	100.00		投资
重庆北特科技有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00		投资
上海北特供应链管理有限公司	上海	上海	贸易	100.00		投资
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	上海	上海	制造业	100.00		投资
天津北特铝合金精密制造有限公司	天津	天津	制造业	82.00		投资
江苏北特汽车零部件有限公司	无锡	无锡	制造业	60.00		投资
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	柳州	柳州	制造业	50.00		投资
江苏北特铝合金精密制造有限公司	无锡	无锡	制造业	82.00		投资
东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司	十堰	十堰	制造业	50.00		投资

上海北特光裕汽车空调有限公司。	上海	上海	贸易	100.00		投资
-----------------	----	----	----	--------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

广西光裕董事会成员为七人，其中上海光裕委派四名，本公司实际表决权占比为 57.14%；
东风光裕董事会成员为五人，其中上海光裕委派三人，本公司实际表决权占比为 60.00%。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津北特铝合金精密制造有限公司	18.00	-229,792.08		243,058.16
江苏北特铝合金精密制造有限公司	18.00	-485.40		-485.40
江苏北特汽车零部件有限公司	40.00	-635,692.90		-160,761.81
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	50.00	-1,604,962.07		61,629,957.66
东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司	50.00	-289,216.74		15,828,535.61

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

广西光裕，少数股东持股比例为 50%，实际表决权为 42.86%；
东风光裕，少数股东持股比例为 50%，实际表决权为 40%。

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
天津铝合金	6,773,569.34	61,915,073.16	68,688,642.50	30,893,874.97		30,893,874.97	3,717,394.70	46,258,910.04	49,976,304.74	10,904,914.53		10,904,914.53
江苏北特	2,964,123.88	121,474,809.81	124,438,933.69	66,835,838.21		66,835,838.21	1,556,593.89	44,767,277.51	46,323,871.40	5,631,543.67		5,631,543.67
广西光裕	19,860,137.37	109,870,590.75	129,730,728.12	6,370,812.82		6,370,812.82	16,861,147.85	33,870,046.51	50,731,194.36	6,061,354.91		6,061,354.91

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
天津铝合金		-1,276,622.68	-1,276,622.68	14,998,555.38		18,421.78	18,421.78	20,712,092.59
江苏北特	205,300.47	-1,589,232.25	-1,589,232.25	19,897,249.78		-8,434.75	-8,434.75	4,225.25
广西光裕	1,041,658.92	-3,209,924.15	-3,209,924.15	447,172.33		-81,855.50	-81,855.50	-296,297.53

其他说明:
无

(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

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			201,662,273.89		201,662,273.89
交易性金融资产	10,000,000.00				10,000,000.00
应收票据			57,209,178.76		57,209,178.76
应收账款			481,361,521.69		481,361,521.69
其他应收款			16,254,149.58		16,254,149.58

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			269,481,021.57		269,481,021.57
应收票据			139,932,763.78		139,932,763.78

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
应收账款			446,276,750.12		446,276,750.12
其他应收款			7,874,698.66		7,874,698.66

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		670,467,745.00	<u>670,467,745.00</u>
应付票据		163,601,644.04	<u>163,601,644.04</u>
应付账款		334,475,771.69	<u>334,475,771.69</u>
应付利息		1,063,740.43	<u>1,063,740.43</u>
其他应付款		12,190,680.50	<u>12,190,680.50</u>
一年内到期的非流动负债		506,700.33	<u>506,700.33</u>
长期应付款		28,876,900.87	<u>28,876,900.87</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		604,918,790.50	604,918,790.50
应付票据		291,867,116.73	291,867,116.73

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		238,931,007.61	238,931,007.61
应付利息		823,876.25	823,876.25
其他应付款		8,030,160.99	8,030,160.99
一年内到期的非流动负债		5,599,113.07	5,599,113.07
长期应付款		3,023,745.80	3,023,745.80

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、关联方关系及其交易中披露。

本公司已备有政策确保向具有合适信贷历史的顾客提供服务，且本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司不存在重大信用风险集中。同时本公司定期对其顾客进行评估，按本公司过往经验，评估应收账款及其他应收账款回收情况以记录拨备的范畴。就因本公司其他金融资产产生的信贷风险而言，由于对方拥有良好的信用状况，故本公司因对方拖欠款项而产生的信贷风险有限。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额		
	合计	未逾期且未减值	逾期

		1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收账款	507,831,110.11	500,138,866.07	5,521,605.33	1,604,291.00	566,347.71
其他应收款	17,445,873.34	12,223,981.44	4,529,157.40	144,712.70	548,021.80
应收票据	57,209,178.76	57,209,178.76			
其他流动资产	30,995,572.03	30,995,572.03			

接上表:

项目	合计	未逾期且未减值	期初余额			
			逾期			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收账款	446,276,750.12		439,348,113.58	5,925,185.53	1,003,451.01	
其他应收款	7,874,698.66		3,678,735.09	3,636,298.57	559,665.00	
应收票据	139,932,763.78	139,932,763.78				
其他流动资产	25,772,363.91	25,772,363.91				

截至 2019 年 06 月 30 日，尚未逾期但发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本公司认为无需对其计提减值准备。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	670,467,745.00				<u>670,467,745.00</u>
应付票据	163,601,644.04				<u>163,601,644.04</u>
应付账款	324,724,852.63	8,334,670.83	1,416,248.23		<u>334,475,771.69</u>
其他应付款	8,472,884.65	3,373,943.19	343,852.66		<u>12,190,680.50</u>
应付利息	1,063,740.43				<u>1,063,740.43</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	604,918,790.50				604,918,790.50
应付票据	291,867,116.73				291,867,116.73
应付账款	230,362,629.16	6,757,859.48	1,810,518.97		238,931,007.61
其他应付款	3,242,436.62	4,414,872.00	372,852.37		8,030,160.99
应付利息	823,876.25				823,876.25

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

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负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-1,200,000.00	-1,020,000.00
接上表:			
项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-2,067,000.00	-1,756,950.00

注 1：不包括留存收益。

注 2：上述敏感性分析的披露根据利率风险是否重大确定，上述增加减少的基准点根据具体情况确定，下同。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，公司业务有关汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	-1,545.0373	-1,313.2817
接上表:			
项目	上期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	-152.09	-129.28

注：不包括留存收益。

3. 权益工具投资价格风险

无。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度和 2019 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

管理层按债务净额对股东权益比率之基准密切监察本公司之资本结构。为此，本公司界定债务净额为债务总额（包括计息贷款，票据，其他贷款）减去现金及现金等价物。

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
债务总额	1,276,990,535.48	1,216,990,223.30
减：期末现金及现金等价物余额	79,780,295.69	134,227,485.56

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
净负债小计	1,197,210,239.79	1,082,762,737.74
总权益	1,816,445,680.38	1,754,516,380.72
负债权益比率	65.91%	61.71%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	10,000,000.00			10,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00			10,000,000.00
(1) 债务工具投资	10,000,000.00			10,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	10,000,000.00			10,000,000.00

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

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

本公司子公司的情况详见第四节 经营情况的讨论与分析(六)主要控股参股公司分析。

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
白青凤、靳国、靳晓堂	实际控制人关系密切的家庭成员
谢云臣	持股 5%以上股东
陶万垠、曹宪彬、徐鸿飞、靳晓堂、蔡向东、李旻、曹青、潘亚威、张艳、单小丰	关键管理人员

其他说明

无

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

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	20,000,000.00	2019.06.27	2020.06.26	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	14,000,000.00	2018.08.31	2019.08.29	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	10,000,000.00	2019.01.01	2019.11.06	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	5,000,000.00	2018.07.19	2019.07.17	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	30,000,000.00	2019.05.23	2020.05.22	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	20,000,000.00	2019.06.19	2020.06.17	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
靳坤	12,000,000.00	2019.06.26	2019.07.31	否
靳坤	17,500,000.00	2019.01.22	2019.07.19	否
靳坤	38,000,000.00	2017.06.26	2019.09.27	否
靳坤,白青凤	40,000,000.00	2019.04.30	2020.04.29	否
靳坤,白青凤	60,000,000.00	2019.04.19	2020.04.17	否
靳坤,白青凤	10,000,000.00	2019.01.09	2020.01.09	否
靳坤,白青凤	50,000,000.00	2018.07.20	2019.07.20	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	50,000,000.00	2019.05.09	2020.05.09	否

靳坤,白青凤,靳晓堂	20,000,000.00	2019.04.23	2020.04.23	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	45,000,000.00	2019.06.13	2020.06.12	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	30,000,000.00	2019.05.16	2020.05.15	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	40,000,000.00	2019.01.17	2020.01.16	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	10,000,000.00	2018.12.25	2019.12.25	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	10,000,000.00	2019.01.31	2020.01.31	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	10,000,000.00	2019.01.31	2020.01.31	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	10,000,000.00	2019.01.30	2020.01.30	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	10,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	10,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	10,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
靳坤,白青凤,靳晓堂	50,000,000.00	2019.3.28	2019.10.11	否
天津北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00	2019.05.09	2020.05.09	否
天津北特汽车零部件有限公司	20,000,000.00	2019.04.23	2020.04.23	否
天津北特汽车零部件有限公司	40,000,000.00	2019.04.30	2020.04.29	否
天津北特汽车零部件有限公司	60,000,000.00	2019.04.19	2020.04.17	否
天津北特汽车零部件有限公司	45,000,000.00	2019.06.13	2020.06.12	否
天津北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2019.05.16	2020.05.15	否
天津北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2019.01.31	2020.01.31	否
天津北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2019.01.31	2020.01.31	否
天津北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2019.01.30	2020.01.30	否
天津北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
天津北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
天津北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
天津北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00	2019.3.28	2019.10.11	否

部件有限公司				
长春北特汽车零部件有限公司	45,000,000.00	2019.06.13	2020.06.12	否
长春北特汽车零部件有限公司	30,000,000.00	2019.05.16	2020.05.15	否
长春北特汽车零部件有限公司	40,000,000.00	2019.01.17	2020.01.16	否
长春北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2018.12.25	2019.12.25	否
长春北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2019.01.31	2020.01.31	否
长春北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2019.01.31	2020.01.31	否
长春北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2019.01.30	2020.01.30	否
长春北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
长春北特汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
长春北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00	2018.12.27	2019.12.27	否
上海北特供应链管理有限公司	12,000,000.00	2019.06.26	2019.07.31	否
上海北特供应链管理有限公司	17,500,000.00	2019.01.22	2019.07.19	否
上海北特供应链管理有限公司	38,000,000.00	2017.06.26	2019.09.27	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	12,000,000.00	2019.06.26	2019.07.31	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	17,500,000.00	2019.01.22	2019.07.19	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	38,000,000.00	2017.06.26	2019.09.27	否
长春北特汽车零部件有限公司	12,000,000.00	2019.06.26	2019.07.31	否
长春北特汽车零部件有限公司	17,500,000.00	2019.01.22	2019.07.19	否
长春北特汽车零部件有限公司	38,000,000.00	2017.06.26	2019.09.27	否
天津北特汽车零部件有限公司	12,000,000.00	2019.06.26	2019.07.31	否
天津北特汽车零部件有限公司	17,500,000.00	2019.01.22	2019.07.19	否
天津北特汽车零部件有限公司	38,000,000.00	2017.06.26	2019.09.27	否
重庆北特科技有限公司	12,000,000.00	2019.06.26	2019.07.31	否

重庆北特科技有限公司	17,500,000.00	2019.01.22	2019.07.19	否
重庆北特科技有限公司	38,000,000.00	2017.06.26	2019.09.27	否
天津北特铝合金精密制造有限公司	12,000,000.00	2019.06.26	2019.07.31	否
天津北特铝合金精密制造有限公司	17,500,000.00	2019.01.22	2019.07.19	否
天津北特铝合金精密制造有限公司	38,000,000.00	2017.06.26	2019.09.27	否

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	524.23	462.60

(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

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

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

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

根据公司经营产品种类，经营分部主要包括转向减震零部件分部、汽车空调压缩机分部、铝合金轻量化分部、高精密零部件分部。

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	转向减震零部件分部	汽车空调压缩机分部	铝合金轻量化分部	高精密零部件分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	35,612.19	22,992.16				58,604.35
二、分部间交易收入	12,376.40			20.53	12,269.19	127.74
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	-365.03	287.89	0.17			-76.97
五、折旧费和摊销费	3,429.04	995.66	6.17	33.97	-310.48	4,775.32
六、利润总额	294.94	2,617.17	-170.53	-211.90	160.86	2,368.82
七、所得税费用	19.73	230.30	-42.62	-52.97	44.13	110.31
八、净利润	-291.24	2,386.86	-127.93	-158.92	-449.73	2,258.50
九、资产总额	313,526.99	80,131.35	8,369.58	12,443.89	105,128.19	309,343.62
十、负债总额	132,280.43	50,929.81	3,090.39	6,683.58	65,285.16	127,699.05

(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

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
1 年以内	152,400,217.76
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	152,400,217.76
1 至 2 年	527,062.12
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	152,927,279.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,492,991.29	4.25			6,492,991.29					
其中：										
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,267,139.29	3.45			5,267,139.29					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,225,852.00	0.80			1,225,852.00						
按组合计提坏账准备	146,434,288.59	95.75	7,400,773.75	5.05	139,033,514.84	164,261,808.47	100.00	8,539,609.24	5.2	155,722,199.23	
其中：											
按账龄组合计提	146,434,288.59	95.75	7,400,773.75	5.05	139,033,514.84	164,261,808.47	100.00	8,539,609.24	5.2	155,722,199.23	
合计	152,927,279.88	/	7,400,773.75	/	145,526,506.13	164,261,808.47	/	8,539,609.24	/	155,722,199.23	

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司 1	5,267,139.29			确信可以收回
公司 2	500,000.00			确信可以收回
公司 3	500,000.00			确信可以收回
公司 4	225,852.00			确信可以收回
合计	6,492,991.29			/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	145,907,226.47	7,295,361.33	5.00
1-2 年	527,062.12	105,412.42	20.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	146,434,288.59	7,400,773.75	5.05

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按账龄组合计提坏账准备的应收款项。

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	8,539,609.24		-1,138,835.49		7,400,773.75
合计	8,539,609.24		-1,138,835.49		7,400,773.75

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	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款 余额的比例(%)
第一名	非关联方	22,299,847.91	1 年以内	14.58
第二名	非关联方	18,205,525.83	1 年以内	11.90
第三名	非关联方	14,099,906.59	1 年以内	9.22
第四名	非关联方	11,306,313.38	1 年以内	7.39
第五名	非关联方	9,565,077.74	1 年以内	6.25
合计		75,476,671.45		49.34

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	583,211,006.48	536,251,442.45
合计	583,211,006.48	536,251,442.45

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

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	583,335,834.57
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	583,335,834.57
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	640,103.00
合计	583,975,937.57

(8). 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
内部往来款	578,327,928.87	533,938,504.72
备用金及暂借款	817,526.68	759,248.59
押金及保证金	4,660,278.25	1,686,595.88
其他	170,203.77	513,531.22
合计	583,975,937.57	536,897,880.41

(9). 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	646,437.96			646,437.96
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	118,493.13			118,493.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	764,931.09			764,931.09

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

(10). 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	
其他应收款	646,437.96	118,493.13			764,931.09
合计	646,437.96	118,493.13			764,931.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
天津北特汽车零部件有限公司	内部往来款	150,529,332.70	1-2年	25.78	
重庆北特科技有限公司	内部往来款	184,377,269.48	1-2年	31.57	
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	内部往来款	134,417,817.32	1年以内	23.02	
上海北特供应链管理有限公司	内部往来款	52,256,812.50	1年以内	8.95	
天津北特铝合金精密制造有限公司	内部往来款	28,861,537.84	1年以内	4.94	
合计	/	550,442,769.84	/	94.26	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	717,913,400.00		717,913,400.00	684,413,400.00		684,413,400.00
对联营、合营企业投资						
合计	717,913,400.00		717,913,400.00	684,413,400.00		684,413,400.00

(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
上海北特汽车零部件有限公司	8,913,400.00			8,913,400.00		
长春北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆北特科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海北特供应链管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津北特铝合金精密制造有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	473,000,000.00			473,000,000.00		
江苏北特汽车零部件有限公司	41,500,000.00	18,500,000.00		60,000,000.00		
江苏北特铝合金精密制造有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	684,413,400.00	33,500,000.00		717,913,400.00		

(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	236,654,717.03	189,086,851.75	297,060,054.49	214,808,597.61
其他业务	10,347,654.32	7,857,009.53	11,920,337.64	8,675,456.99
合计	247,002,371.35	196,943,861.28	308,980,392.13	223,484,054.60

其他说明：

无

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
委托理财收益		3,058,051.20
合计		3,058,051.20

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-246,682.86	
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）	4,801,524.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债		

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,244.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-694,812.94	
少数股东权益影响额		
合计	3,937,273.33	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.45	0.0706	0.0706
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23	0.0596	0.0596

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	北特科技第三届董事会第三十二次会议决议公告
	北特科技第三届监事会第二十九次会议决议公告
	北特科技第三届董事会第三十二次会议独立董事意见
	上海北特科技股份有限公司关于2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

董事长：靳坤

董事会批准报送日期：2019年8月27日

修订信息

适用 不适用