



天河股份

NEEQ : 831162

南京天河汽车零部件股份有限公司

NanJing TianHe Auto Parts Co.,Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- ◆ 2018年5月公司达到创新层维持标准，自2017年起连续两年列入创新层企业；
- ◆ 公司上半年度顺利与新增客户依维柯、福马、吉利达成项目合作，合作的AD02、H7、H9等项目即将量产；
- ◆ 上半年度，公司（南京天河）新增申报受理国家专利26项（受理发明专利13项，受理实用新型专利13项）；
- ◆ 上半年度，子公司（上饶天河）新增申报受理国家专利10项（受理发明专利5项，受理实用新型专利5项）。另外荣获国家专利证书8项（实用新型专利证书8项）；
- ◆ 子公司上饶天河汽车零部件有限公司项目进展顺利，设备已安装到位，预计8月份焊接线将预先投产。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
公司、本公司、股份公司、天河股份	指	南京天河汽车零部件股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业, 以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《南京天河汽车零部件股份有限公司章程》
三会	指	南京天河汽车零部件股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	南京天河汽车零部件股份有限公司股东大会
董事会	指	南京天河汽车零部件股份有限公司董事会
监事会	指	南京天河汽车零部件股份有限公司监事会
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
南京长安汽车	指	南京长安汽车有限公司
广岛汽车	指	广岛技术(南京)汽车部件有限公司
广汽吉奥汽车	指	广汽吉奥汽车有限公司
北汽汽车	指	北京(镇江)汽车有限公司
众泰汽车	指	江苏金坛汽车工业有限公司
子公司	指	上饶天河汽车零部件有限公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王保平、主管会计工作负责人薛萍及会计机构负责人（会计主管人员）毛琴芬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； （二）第二届董事会第八次会议决议； （三）第二届监事会第五次会议决议； （四）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京天河汽车零部件股份有限公司
英文名称及缩写	NanJing TianHe Auto Parts Co.,Ltd.
证券简称	天河股份
证券代码	831162
法定代表人	王保平
办公地址	南京市溧水区团山东路5号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王丽
是否通过董秘资格考试	是
电话	025-56238280
传真	025-56213730
电子邮箱	wangli@tianhe-inc.com
公司网址	http://www.tianhe-inc.com
联系地址及邮政编码	南京市溧水经济开发区团山东路5号 211200
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年11月11日
挂牌时间	2014年9月26日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-汽车制造业-汽车零部件及配件制造-汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	汽车零部件的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	82,330,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王保平
实际控制人及其一致行动人	王保平、薛萍

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913201007652879120	否
注册地址	南京市溧水区经济开发区团山东路5号	否
注册资本（元）	82,330,000.00	是
<p>公司经2017年11月24日第二届董事会第三次会议及2017年12月11日2017年第六次临时股东大会审议通过《关于南京天河汽车零部件股份有限公司2017年第二次股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等议案，股转公司于2018年1月3日审批下发了股票发行股份登记的函（股转系统函【2018】62号），公司于2018年2月7日办理完毕相关工商登记手续，于2018年2月8日办理完毕本次股票发行新增股份中登公司登记并在全中国股份转让系统挂牌公开转让。本次股票发行完毕后，公司注册资本由7,787.84万元变更为8,233.00万元；股本总额由7,787.84万股变更为8,233.00万股。</p>		

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	南京市江东中路389号
报告期内主办券商是否发生变化	是

2018年04月17日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，同意由南京证券股份有限公司承接公司的主办券商并履行持续督导义务。

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	74,271,415.47	74,250,313.71	0.03%
毛利率	20.10%	20.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,634,449.17	7,163,390.53	-35.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,567,322.60	6,990,840.53	-34.67%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.33%	4.40%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.29%	4.29%	-
基本每股收益	0.06	0.09	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	292,766,083.27	261,757,004.51	11.85%
负债总计	87,816,518.45	81,219,371.88	8.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	204,949,564.82	180,537,632.63	13.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.49	2.32	7.33%
资产负债率（母公司）	27.16%	30.97%	-
资产负债率（合并）	30.00%	31.03%	-
流动比率	2.11	2.29	-
利息保障倍数	9.05	57.53	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,251,213.21	22,150,856.54	-40.18%
应收账款周转率	1.21	1.38	-
存货周转率	1.45	1.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.85%	-5.10%	-
营业收入增长率	0.03%	-27.78%	-
净利润增长率	-35.30%	-58.40%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	82,330,000	77,878,400	5.72%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司致力于汽车冲压件、冲压焊接件产品的研发、生产与销售等，主要为汽车整车公司（如奇瑞汽车、长安汽车、北汽、众泰等）、总成件公司配套服务。公司采取直接销售的方式进行销售，与汽车整车公司等签订合同。公司实行以销定产的生产模式，根据生产订单和产品库存安排生产计划，即按照汽车整车公司等等的年、月、周计划及订单采购原材料、组织生产、质量控制、及时交付以满足客户的需求。公司按双方约定的价格及付款周期，按时回笼资金。公司在每个汽车整车公司均设有办事处，及时做好现场及售后服务工作。公司通过上述业务流程的商业模式销售汽车冲压件、冲压焊接件产品，并获得收入、利润及现金流。

公司也在大胆的进行商业模式的创新，在车身开发细分市场的产业链上，搭建了一个“天河模具云”平台。使公司逐步成为一家 B2B 平台商业模式的互联网+公司，为车身行业构建新模式创造新价值，从而提升公司的形象与市值。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）经营成果分析

1、公司在报告期内的营业收入为 74,271,415.47 元，比上年度同期 74,250,313.71 元增长 21,101.76 元，增长了 0.03%。

2、公司的净利润为 4,634,449.17 元，比上年度同期下降 2,528,941.36 元，下降了 35.30%，主要原因是：本期新客户新产品的销售量增加，导致应收账款增加，公司按照会计准则规定计提了坏账准备，及人员工资上涨，成本较去年增加，销售费用、财务费用都较去年增加，从而导致本期净利润比上年度同期有所下降。

（二）现金流量分析

1、公司 2018 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 13,251,213.21 元，比上年同期 22,150,856.54 元下降 8,899,643.33 元，下降了 40.18%，主要原因是：新项目保证金及银行承兑保证金的增加和应收账款的增加导致经营活动现金流量金额有所下降。

2、投资活动产生的现金流量净额为-31,188,226.73 元，比上年同期下降 28,297,762.73 元，下降了 979%，主要原因是：江西上饶子公司的厂房建设与固定资产的投资。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-3,381,634.22 元，比上年同期下降 3,271,700.10 元，下降了 2976.06%，主要原因是：偿还了仲信租赁的设备融资款。

（三）经营分析

报告期内，新客户的开发与新产品的投入不断带动公司未来业务快速攀升，同时也使我公司客户多元化发展呈齐头并进发展态势，大幅度提高我司在运营过程中的抗风险能力。在维护好现有产品的销售的同时，我司通过加强技术创新，提升核心竞争力，赢得了多家客户新项目的开发。2018 年公司新项目、新产品开发/转厂方面共计 13 个项目，其中转量产项目 3 项。具体如下：

2018 上半年公司新项目开发汇总：

1、汉腾汽车 A45 项目总成件：汉腾 A45 项目开发总成产品 26 个，以总成夹具开发焊接为主，工装开发于 6 月完成，现阶段为调试交付阶段；

2、汉腾汽车 ES01 项目总成件：汉腾 ES01 项目开发总成产品 10 个，以总成夹具开发焊接为主，工装开发于 5 月完成，现阶段为调试交付阶段；

- 3、南京依维柯 AD02 项目：南京依维柯 AD02 项目开发产品 8 个，产品预计 8 月小批量生产交付；
- 4、金坛众泰 FZA11 项目：金坛众泰 FZA11 项目共计开发产品 68 个，产品已全部全工装，计划 10 月份 SOP；
- 5、福马 H7 项目：福马 H7 项目合计开发零件 23 个，全工装产品 22 个，剩余 1 个产品于 8 月份全工装交付；
- 6、福马 H9 项目：福马 H9 项目合计开发零件 10 个，8 个件完成全工装开发，两个件完成半工装开发；
- 7、福马第四横梁：福马第四横梁为总成件开发，已完成开发并交付客户认可，现阶段为量产阶段；
- 8、中瑞 A5H 项目：中瑞 A5H 项目开发零件 4 个，已封样完成并批量生产；
- 9、中瑞 A75 项目：中瑞 A75 项目开发零件 8 个，零件交样阶段；
- 10、中瑞 M31T 项目：中瑞 M31T 项目开发零件 4 个，零件交样阶段；
- 11、中瑞 M32T 项目：中瑞 M32T 项目开发零件 2 个，零件交样阶段；
- 12、长安 F102-EV 项目：长安 F102-EV 项目开发零件 19 个，客户已封样，批量生产；
- 13、广岛 J59R 项目：广岛 J59R 项目开发零件 4 个，零件交样阶段。

三、 风险与价值

1、主要原材料价格波动的风险

公司主要产品是汽车冲压件、冲压焊接件，其使用的主要原材料是冷轧钢板、高强度双向钢。报告期内，钢材价格较去年同期大致持平，所以产品毛利率与去年同期大致持平。

应对措施：采用购买期货锁定价格，保证季度内价格的相对稳定。

2、受整车制造行业波动影响的风险

本公司生产的冲压件、冲压焊接件的销售对象属于整车制造业，因此整车制造业的发展状况对本公司的生产经营存在重大影响。整车制造行业受宏观经济周期和国家政策的影响较大，近年来我国经济保持较快发展，整车制造业保持良好发展态势。但如果未来宏观经济出现周期波动或国家政策发生变化而使整车制造业陷入低谷，将对本公司的生产经营造成重大不利影响。

应对措施：通过有针对性的新客户开发、老客户新品的开发降低风险。

3、实际控制人不当控制的风险

公司股权高度集中，其中实际控制人王保平、薛萍合计持有公司 53.33% 的股份，较挂牌时的 83.00% 下降了 29.67%。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司正在分散股份，且公司也会按照《公司法》、《公司章程》等规定制度来约束实际控制人。

4、内部控制的风险

2014 年，股份公司成立，制定了《关联交易决策制度》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理办法》等制度，2016 年又建立了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但仍可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不完善的情况。

应对措施：公司将进一步完善各项管理制度。

5、部分建筑物未取得房产证的风险

三号建筑物是以公司一号、二号厂房之间的空间增加钢结构顶部的简易建筑物,主要用于货物装卸发运过程中遮风避雨。四号建筑物主要用于堆放生产过程中产生的废料。即三号、四号简易建筑物内无任何生产设备,也非生产之用,故未办理规划许可,但已向政府报告备案。

应对措施:也可以在公司一号、二号厂房内腾出部分空间用作周转库及废料存放,且不会对公司的生产经营造成不利影响。

6、公司配套车型销售下滑导致对客户对公司产品需求减少的风险

2017年受公司配套服务的欧尚车型、大迈 X5 车型销量下降的影响,公司为上述车型配套生产的产品产量及销量较上年同期大幅下降,导致对应产品销售收入较上年同期减少 6,361 万元,占 2016 年度收入金额 19,373 万元的比重为 32.83%。若公司配套生产的主要车型销量持续下滑,公司业绩将面临下滑的风险。

应对措施:公司将积极拓展新客户,开发新产品,增加公司配套服务车型,丰富公司产品类别,以减少对特定车型市场销售表现的依赖。

报告期内没有新增对公司产生重大影响的风险因素。

本期已消除风险:

1、公司配套车型销售下滑导致对客户对公司产品需求减少的风险

2017年受公司配套服务的欧尚车型、大迈 X5 车型销量下降的影响,公司为上述车型配套生产的产品产量及销量较上年同期大幅下降,导致对应产品销售收入较上年同期减少 6,361 万元,占 2016 年度收入金额 19,373 万元的比重为 32.83%。若公司配套生产的主要车型销量持续下滑,公司业绩将面临下滑的风险。

风险消除的原因:此项风险所涉及的车型为阶段型配套,目前已不作为公司重点车型,公司已拓展了新客户,开发了新产品,增加公司配套服务车型,丰富了公司产品类别,所以此项风险已消除。

四、 企业社会责任

报告期内公司对债权人到期的债权均守信履约,公司遵纪守法,合法合规经营,依法纳税。2018 上半年公司向国家上交税金 319.44 万元。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	84,868,000.00	39,332,252.35

2018年5月19日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于2018年度预计日常性关联交易的议案》（公告编号：2018-026），预计2018年度关联交易王保平、薛萍为公司提供担保预计金额84,868,000.00元，具体内容详见《南京天河汽车零部件股份有限公司关于预计2018年度公司日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-017）。

报告期内日常性关联交易发生额为39,332,252.35元，其中26,984,252.35为王保平、薛萍为公司授信担保发生的银行借款；12,348,000.00元为王保平、薛萍为公司设备融资租赁担保发生金额。

(二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司所有董事、监事、高级管理人员均已做出《规范关联交易承诺函》、《关于避免同业竞争承诺函》的承诺并在《公开转让说明书》中披露，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收票据	质押	3,413,510.73	1.17%	存入杭州银行南京分行票据池作为开具承兑票据的质押标的，以此开出承兑票据，用以支付供应商的货款。
货币资金	质押	19,912,863.22	6.80%	质押金额为9600863.22元是母公司为从杭州银行南京分行开具银行承兑汇票32,002,877.4元作质押；质押金额为10,312,000.00元是子公司为从上饶银行城西支行开具银行承兑汇票10,312,000.00元作质押。
固定资产	抵押	9,401,251.79	3.21%	为公司向杭州银行南京分行取得综合授信5252万元作抵押。
固定资产	抵押	20,665,112.26	7.06%	为公司向仲信租赁公司取得融资租赁1,234.80万元作抵押。
无形资产	抵押	3,473,363.53	1.19%	为公司向杭州银行南京分行取得综合授信5252万元作抵押。
总计	-	56,866,101.53	19.43%	-

(四) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017年11月24日	2018年2月8日	4.50	4,451,600	20,032,200.00	用于子公司的工程建设

					设
--	--	--	--	--	---

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	48,062,900	61.72%	1,233,650	49,296,550	59.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,953,500	12.78%	1,112,900	11,066,400	13.44%	
	董事、监事、高管	9,896,000	12.71%	1,238,650	11,134,650	13.52%	
	核心员工	386,500	0.50%	338,250	724,750	0.88%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,815,500	38.28%	3,217,950	33,033,450	40.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,505,000	37.89%	3,338,700	32,843,700	39.89%	
	董事、监事、高管	29,815,500	38.28%	3,120,450	32,935,950	40.00%	
	核心员工	310,500	0.40%	-218,250	92,250	0.11%	
总股本		77,878,400	-	4,451,600	82,330,000	-	
普通股股东人数							91

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王保平	25,058,500	4,451,600	29,510,100	35.84%	22,043,700	7,466,400
2	薛萍	14,400,000	0	14,400,000	17.49%	10,800,000	3,600,000
3	王胜	13,002,500	0	13,002,500	15.79%	0	13,002,500
4	中小企业发展基金(江苏有限合伙)	4,618,400	0	4,618,400	5.61%	0	4,618,400
5	南京齐心力投资企业(有限合伙)	2,428,999	0	2,428,999	2.95%	0	2,428,999
6	金卫东	1,800,000	0	1,800,000	2.19%	0	1,800,000
7	吴宁	1,800,000	0	1,800,000	2.19%	0	1,800,000
8	浙商证券资管-国泰君安-浙商金惠新三板扬帆1号集	1,497,000	0	1,497,000	1.82%	0	1,497,000

	合资产管理计划						
9	南京楷天投资有限责任公司	1,481,000	0	1,481,000	1.80%	0	1,481,000
10	张鲁鲁	1,200,001	0	1,200,001	1.46%	0	1,200,001
合计		67,286,400	4,451,600	71,738,000	87.14%	32,843,700	38,894,300

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：天河股份前十名股东中，王保平与薛萍为夫妻关系，王胜为王保平与薛萍之子，薛萍持有齐心力投资 7.06% 出资，其他股东之间不存在关联关系。

单位：股

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为王保平先生，持有公司股份 29,510,100 股，持股比例为 35.84%，是公司的第一大股东。

王保平先生，1964 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，中共党员，高级工程师、高级经济师。1986 年 7 月毕业于南京林业大学机械设计与制造专业，本科学历；2004 年 2 月毕业于澳门科技大学，工商管理硕士学位。1986 年 7 月至 1996 年 3 月于南京微型汽车厂历任技术员、工程师、科长、处长、副总会计师、副厂长等职，1996 年 4 月至 1999 年 3 月任南京微型汽车厂厂长；1999 年 4 月至 2008 年 5 月任南京东宇汽车集团有限公司董事长、党委书记，1999 年 5 月至 2008 年 5 月兼任南京春兰汽车制造有限公司副董事长，2001 年 6 月至 2005 年 8 月兼任南京金龙客车有限公司董事长；2008 年 6 月至 2014 年 3 月于南京天江工贸有限公司历任执行董事、经理，2014 年 4 月至今任南京天江工贸有限公司监事；2009 年 11 月至 2013 年 11 月于南京天河汽车配件有限公司任监事，2013 年 11 月至 2014 年 5 月任南京天河汽车配件有限公司执行董事、总经理；2014 年 5 月至今任股份公司董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内公司实际控制人为王保平先生和薛萍女士，王保平先生持有公司股份 29,510,100 股，持股比例为 35.84%，是公司的第一大股东，薛萍女士持有公司股份 14,400,000 股，持股比例为 17.49%，是公司的第二大股东，两人为一致行动人。

薛萍，女，1965 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1987 年 7 月毕业于苏州大

学财政专业，本科学历。1987年7月至1995年12月在南京市审计局工作，1992年任科长，同年参加全国统考，取得人事部和国家审计署联合颁发的审计师资格证书。1996年1月至2003年7月，经市政府组织调动在南京银行从事审计专业工作及支行管理工作，期间任科长、支行行长职务。2003年8月辞去南京银行工作及其职务，下海自主创业，创办了“南京天江工贸有限公司”，是该公司经理、股东。公司主营贸易，注册资金1000万元，建有6000平方米厂房、办公楼。2004年在溧水县经济开发区注册“南京天河汽车配件有限公司”，购得土地55亩，2006年开工建设，共建有20000平方米厂房，并已取得房产证、土地证。2008年投产，从事汽车冲压件业务，现为奇瑞、长安、广汽、大众、马自达、依维柯等汽车厂配套。现任公司董事兼财务总监。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王保平	董事长、总经理	男	1964.10.01	硕士	2017.7-2020.7	是
薛萍	董事、财务总监	女	1965.10.08	本科	2017.7-2020.7	是
王丽	董事、董秘、副总经理	女	1987.03.06	本科	2017.7-2020.7	是
刘晋	董事	男	1986.02.11	硕士	2017.7-2020.7	否
陶闻	董事	男	1982.12.18	大专	2017.7-2018.5	是
刘丽	监事会主席	女	1981.05.03	大专	2017.7-2018.5	是
姜敬玉	监事	男	1972.05.30	中专	2018.5-2020.7	是
吴建	职工代表监事	男	1980.12.04	高中	2017.7-2020.7	是
张继生	监事	男	1976.08.25	大专	2017.7-2020.7	是
陈恩俊	董事、副总经理	男	1971.01.21	大专	副总经理任职期限： 2017.7-2020.7 董事任职期限： 2018.5-2020.7	是
赵灿兵	副总经理	男	1978.02.05	大专	2017.7-2020.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事兼财务总监薛萍女士为董事长王保平先生之配偶。其他人员不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王保平	董事长、总经理	25,058,500	4,451,600	29,510,100	35.84%	0
薛萍	董事、财务总监	14,400,000	0	14,400,000	17.49%	0
王丽	董事、董秘、	63,000	0	63,000	0.08%	0

	副总经理					
刘晋	董事	0	0	0	0%	0
姜敬玉	监事	37,500	0	37,500	0.05%	0
吴建	职工代表监事	0	0	0	0%	0
张继生	监事	60,000	0	60,000	0.07%	0
陈恩俊	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
赵灿兵	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	39,619,000	4,451,600	44,070,600	53.53%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陶闻	董事	离任	-	个人原因
刘丽	监事会主席	离任	-	个人原因
姜敬玉	-	新任	监事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

姜敬玉，男，1972年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族；毕业于南京职业中等专业学校。1988年至2001年在南京农用车制造厂，担任车间主任及设备科长；2001年至2008年在苏州大荣电子，担任设备主管；2008年至今在南京天河汽车零部件股份有限公司任设备部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	15
生产人员	163	156
销售人员	20	18
技术人员	83	62
财务人员	4	4
员工总计	289	255

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	18	17
专科	68	38
专科以下	201	197
员工总计	289	255

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

企业在市场上竞争要素很多，但人才的竞争是参与市场竞争的核心，所以为保证公司的长期可持续发展，公司将：

1、保持核心员工团队（如核心技术人员、管理人员、营销人员以及专业技工技师等）的稳定，加强员工的培训工作，不断提高公司现有员工团队的整体素质。

2、以“发众力、奋向上”的企业精神为指导，不断创造条件给员工培养、发展的平台。

3、根据公司业务发展的需要积极吸纳国内外优秀人才，特别是技术、营销、管理方面的人才。

4、我们成立了“南京齐心力投资企业（有限合伙）”公司作为股份公司的股东，已吸纳公司部分技术、营销、管理人员入股。特别是2015年10月对企业27名核心员工进行了股权激励，从而增强了企业经营管理团队的稳定性及积极性，提高了企业的凝聚力。

5、在薪酬政策上向核心技术、营销、管理等专业人才倾斜，实施年薪工资制以及项目挂钩制的薪酬政策。

6、拟定出台科技创新、管理创新等方面的政策，激发人才创新的动力。

7、根据企业各部门对高端人才、一线职工等的必要需求，多渠道、多层次创新招聘机制，如猎头、网络招聘、劳务公司劳务输出，季节性临时用工、招聘会等方法，解决用才、用工问题。

8、加强内部用工机制的管理，建立各部门的用工责任制，使员工三级培训、新员工入厂管理、干部对员工定责贴心关心、薪酬待遇等科学、合理、透明并落实到位，实施老员工传帮带激励办法，年度星级员工评选奖励等，降低员工离职率，从而解决当下用工难的问题。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张继生	监事、项目经理	60,000
朱信苗	设备维修	45,000
王丽	董事、董秘、副总经理	63,000
姜敬玉	监事、设备部经理	37,500
张维健	员工	22,500
杜从伟	办事处主任	22,500
张凡	后勤部经理	15,000

杨秀柏	物流部经理	15,000
杨春华	市场部	0
吴桂林	采购部经理	15,000
殷世军	设备部	0
王荣辉	技术部经理	0
黄水金	员工	7,500
张生林	技术工程师	7,500
李敬兰	顾问	450,000
姚明贵	技术顾问	56,500

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司上半年度有华磊等 6 名核心员工离职，但已聘用新的人员就任其岗位，并优化了干部队伍，对公司的经营起到了积极的作用。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	37,022,168.18	45,761,418.37
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
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		-	-
应收票据及应收账款	六、2	80,024,693.32	81,668,653.01
预付款项	六、3	6,769,354.96	3,331,431.06
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	9,124,869.64	1,914,633.02
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	42,629,618.75	39,455,151.61
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	3,277,538.83	447,551.09
流动资产合计		178,848,243.68	172,578,838.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	36,270,838.43	38,190,739.86
在建工程	六、8	47,224,695.76	14,172,590.16
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	7,671,449.51	7,766,308.85
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、10	14,709,451.10	13,743,889.56
递延所得税资产	六、11	820,586.77	510,464.80
其他非流动资产	六、12	7,220,818.02	14,794,173.12
非流动资产合计		113,917,839.59	89,178,166.35
资产总计		292,766,083.27	261,757,004.51
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	六、13	74,470,412.93	45,882,350.81
预收款项	六、14	412,700.10	10,000.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	1,391,628.66	1,942,623.58
应交税费	六、16	2,747,102.29	2,204,594.91
其他应付款	六、17	383,420.60	20,253,419.34
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、18	5,432,894.48	5,107,907.76
其他流动负债		-	-
流动负债合计		84,838,159.06	75,400,896.40
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	六、19	2,978,359.39	5,818,475.48
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,978,359.39	5,818,475.48
负债合计		87,816,518.45	81,219,371.88
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、21	82,330,000.00	77,878,400.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、22	51,519,760.16	36,193,877.14
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、23	6,676,478.80	6,676,478.80
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、24	64,423,325.86	59,788,876.69
归属于母公司所有者权益合计		204,949,564.82	180,537,632.63
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		204,949,564.82	180,537,632.63
负债和所有者权益总计		292,766,083.27	261,757,004.51

法定代表人：王保平

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：毛琴芬

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		20,252,711.20	45,621,358.22
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		-	-
应收票据及应收账款	十二、1	80,024,693.32	81,668,653.01
预付款项		6,721,692.90	3,327,351.06
其他应收款	十二、2	19,221,714.42	8,078,933.02
存货		42,629,618.75	39,455,151.61
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	432,774.08
流动资产合计		168,850,430.59	178,584,221.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	35,000,000.00	18,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		36,195,858.95	38,190,739.86

在建工程		18,226,997.05	4,119,826.77
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,483,691.44	3,536,178.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		14,709,451.10	13,743,889.56
递延所得税资产		601,793.07	410,953.94
其他非流动资产		5,204,818.02	5,372,853.12
非流动资产合计		113,422,609.63	83,374,442.09
资产总计		282,273,040.22	261,958,663.09
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款		63,399,456.93	45,842,594.81
预收款项		412,700.10	10,000.00
应付职工薪酬		1,366,687.06	1,884,605.58
应交税费		2,683,076.49	2,204,594.91
其他应付款		383,420.60	20,253,419.34
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		5,432,894.48	5,107,907.76
其他流动负债		-	-
流动负债合计		73,678,235.66	75,303,122.40
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		2,978,359.39	5,818,475.48
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,978,359.39	5,818,475.48
负债合计		76,656,595.05	81,121,597.88
所有者权益：			
股本		82,330,000.00	77,878,400.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		51,519,760.16	36,193,877.14
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,676,478.80	6,676,478.80
一般风险准备		-	-
未分配利润		65,090,206.21	60,088,309.27
所有者权益合计		205,616,445.17	180,837,065.21
负债和所有者权益合计		282,273,040.22	261,958,663.09

法定代表人：王保平

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：毛琴芬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		74,271,415.47	74,250,313.71
其中：营业收入	六、25	74,271,415.47	74,250,313.71
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		69,425,078.85	66,024,319.24
其中：营业成本	六、25	59,342,836.40	58,865,879.60
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	六、26	672,705.80	423,995.13
销售费用	六、27	1,359,977.04	835,665.68
管理费用	六、28	2,709,869.57	2,363,630.11
研发费用	六、29	3,606,123.96	4,889,650.12
财务费用	六、30	461,260.94	-218,224.16
资产减值损失	六、31	1,272,305.14	-1,136,277.24
加：其他收益	六、33	181,812.01	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	-111,539.57	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,916,609.06	8,225,994.47
加：营业外收入	六、34	8,700.00	203,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,925,309.06	8,428,994.47
减：所得税费用	六、35	290,859.89	1,265,603.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,634,449.17	7,163,390.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,634,449.17	7,163,390.53
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,634,449.17	7,163,390.53
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 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		4,634,449.17	7,163,390.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,634,449.17	7,163,390.53
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.09
（二）稀释每股收益		0.06	0.09

法定代表人：王保平

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：毛琴芬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	74,271,415.47	74,250,313.71
减：营业成本	十二、4	59,342,836.40	58,865,879.60
税金及附加		537,526.30	423,995.13
销售费用		1,359,977.04	835,665.68
管理费用		2,345,017.23	2,361,630.11
研发费用		3,606,123.96	4,889,650.12
财务费用		474,606.38	-218,384.37
其中：利息费用		638,755.78	217,748.71
利息收入		164,149.40	436,133.08
资产减值损失		1,272,260.93	-1,136,277.24
加：其他收益		181,812.01	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-111,539.57	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,403,339.67	8,228,154.68
加：营业外收入		8,700.00	203,000.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,412,039.67	8,431,154.68
减：所得税费用		410,142.73	1,266,143.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,001,896.94	7,165,010.69
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		5,001,896.94	7,165,010.69

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.09
（二）稀释每股收益		0.06	0.09

法定代表人：王保平

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：毛琴芬

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		71,311,220.02	81,015,231.34
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	7,869,548.78	10,006,538.99
经营活动现金流入小计		79,180,768.80	91,021,770.33
购买商品、接受劳务支付的现金		38,713,763.58	48,164,682.08
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		-	-
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		9,863,842.33	8,110,803.06
支付的各项税费		2,514,432.07	5,343,793.04
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	14,837,517.61	7,251,635.61
经营活动现金流出小计		65,929,555.59	68,870,913.79
经营活动产生的现金流量净额		13,251,213.21	22,150,856.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		243,000.00	-

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		243,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,119,226.73	2,890,464.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	六、36	10,312,000.00	-
投资活动现金流出小计		31,431,226.73	2,890,464.00
投资活动产生的现金流量净额		-31,188,226.73	-2,890,464.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	29,966,953.14
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	29,966,953.14
偿还债务支付的现金		-	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,917.24	76,887.26
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	六、36	3,341,716.98	24,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,381,634.22	30,076,887.26
筹资活动产生的现金流量净额		-3,381,634.22	-109,934.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、37	-21,318,647.74	19,150,458.42
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	38,427,952.70	6,895,033.60
六、期末现金及现金等价物余额	六、37	17,109,304.96	26,045,492.02

法定代表人：王保平

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：毛琴芬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		71,311,220.02	81,015,231.34
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,850,328.34	18,956,239.06
经营活动现金流入小计		79,161,548.36	99,971,470.40
购买商品、接受劳务支付的现金		38,576,348.96	48,164,682.08

支付给职工以及为职工支付的现金		9,646,758.00	8,110,803.06
支付的各项税费		2,442,592.32	5,343,793.04
支付其他与经营活动有关的现金		14,717,711.15	7,249,175.47
经营活动现金流出小计		65,383,410.43	68,868,453.65
经营活动产生的现金流量净额		13,778,137.93	31,103,016.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		243,000.00	-
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		243,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,363,163.53	2,882,464.00
投资支付的现金		17,000,000.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		3,912,384.75	-
投资活动现金流出小计		38,275,548.28	20,882,464.00
投资活动产生的现金流量净额		-38,032,548.28	-20,882,464.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	29,966,953.14
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	29,966,953.14
偿还债务支付的现金		-	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,917.24	76,887.26
支付其他与筹资活动有关的现金		3,341,716.98	24,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,381,634.22	30,076,887.26
筹资活动产生的现金流量净额		-3,381,634.22	-109,934.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-27,636,044.57	10,110,618.63
加：期初现金及现金等价物余额		38,287,892.55	6,895,033.60
六、期末现金及现金等价物余额		10,651,847.98	17,005,652.23

法定代表人：王保平

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：毛琴芬

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

南京天河汽车零部件股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

南京天河汽车零部件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为南京天河汽车配件有限公司，公司成立于2004年11月11日，经南京市溧水县工商行政管理局核准，由薛萍出资人民币40.00万元、张秀英出资人民币10.00万元共同设立，并取得注册号为320124000013811的《企业法人营业执照》。本公司自成立起历经多次增资和股权变更，于2018年6月30日，公司注册资本与实收股本均为人民币8,233.00万元。

本公司住所位于南京市溧水区经济开发区团山东路5号，法定代表人为王保平。公司统一社会信用代码为913201007652879120。

本公司经营范围包括：汽车零部件的研发、生产及销售；钢材销售；技术服务，技术咨询，技术推广，技术转让；基础软件服务；应用软件开发；设计、制作、代理、发布各类广告；互联网信息服务；电子商务平台开发及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关

部门批准后方可开展经营活动)。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事汽车零部件生产经营。本公司及子公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注四、19“收入”项描述。关于管理层所做出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅本附注四、23“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币, 本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照

本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的

非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及

未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500.00 万元以上的应收账款和 50.00 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资

产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	100	100

注：本公司对合并报表范围内的关联方单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，通常不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

（1）存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、发出商品和库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、持有待售资产和处置组

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

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

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

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

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投

资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	直线法	5-20	5	4.75-19.00
辅助设备	直线法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	直线法	5	5	19.00
电子设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

13、在建工程

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

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、借款费用

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

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

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

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

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

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具和装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、收入

（1）收入确认原则

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

（2）收入确认的具体方法

上线结算方式：上线结算模式主要针对整车制造商及实行零库存管理的整车配套商，采取上线结算的客户，要求公司先将产品发送至其整车生产基地配套的中转仓库，整车厂根据生产需要随时领用，次月通过供应商管理系统、邮件等方式将上月实际使用的货物明细以开票通知单的形式通知公司，公司核对无误后根据已确定的合同单价开具发票并确认收入。

普通销售方式：普通销售方式下，根据合同约定，客户签收货物后，风险报酬已经转移，公司取得收款权利，因此公司于客户签收货物后确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将

形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终

可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

23、重要会计政策、会计估计的变更

无。

24、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先

估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

（3）折旧和摊销

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

（4）递延所得税资产

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

（5）所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入的16%计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。
城市维护建设税	按每月底应缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按每月底应缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按每月底应缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴。
土地使用税	4元/平方米。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2018年1月1日，“期末”指2018年6月30日；“本期”指2018年1-6月，“上期”指2017年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	160,719.63	112,582.32
银行存款	16,729,031.30	38,095,816.35
其他货币资金	20,132,417.25	7,553,019.70
合计	37,022,168.18	45,761,418.37

注：其他货币资金余额中 19,912,863.22 元系银行承兑汇票保证金，使用受限。除此之外，年末货币资金不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的事项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,395,029.37	32,102,600.00
应收账款	66,629,663.95	49,566,053.01
合计	80,024,693.32	81,668,653.01

（1）应收票据情况

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,395,029.37	32,102,600.00
合计	13,395,029.37	32,102,600.00

②期末已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,413,510.73
合计	3,413,510.73

（2）应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,141,074.12	100.00	3,511,410.17	5.01	66,629,663.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	70,141,074.12	100.00	3,511,410.17	5.01	66,629,663.95

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,184,644.18	100.00	2,618,591.17	5.02	49,566,053.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	52,184,644.18	100.00	2,618,591.17	5.02	49,566,053.01

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	70,053,944.83	3,502,697.24	5.00
1至2年	87,129.29	8,712.93	10.00
合计	70,141,074.12	3,511,410.17	5.01

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 892,819.00 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 44,640,624.47 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 63.64%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,232,031.22 元。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏金坛汽车工业有限公司	非关联方	13,219,298.70	1年以内	18.85
广岛技术(南京)汽车部件有限公司	非关联方	11,800,072.96	1年以内	16.82
南京长安汽车有限公司	非关联方	6,888,494.64	1年以内	9.82
芜湖市大江冲压器有限公司	非关联方	6,835,766.16	1年以内	9.75
北汽(镇江)汽车有限公司	非关联方	5,896,992.01	1年以内	8.41

合计		44,640,624.47		63.64
----	--	---------------	--	-------

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,751,834.15	99.74	3,313,360.25	99.46
1 至 2 年	7,900.00	0.12	7,900.00	0.24
2 至 3 年	5,252.81	0.08	5,802.81	0.17
3 年以上	4,368.00	0.06	4,368.00	0.13
合计	6,769,354.96	100.00	3,331,431.06	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,215,646.89 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 91.82 %。

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款余额的比例 (%)
马钢（芜湖）加工配售有限公司	非关联方	5,089,615.75	75.19
泊头市同中机械有限公司	非关联方	642,000.00	9.48
福然德股份有限公司	非关联方	178,996.14	2.64
福建明鑫智能科技股份有限公司	非关联方	178,535.00	2.64
上海嘉芯实业有限公司	非关联方	126,500.00	1.87
合计		6,215,646.89	91.82

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,124,869.64	1,914,633.02
合计	9,124,869.64	1,914,633.02

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,625,757.52	100.00	500,887.88	5.20	9,124,869.64
单项金额不重大但单独计提坏账					

准备的其他应收款					
合计	9,625,757.52	100.00	500,887.88	5.20	9,124,869.64

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,036,034.76	100.00	121,401.74	5.96	1,914,633.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,036,034.76	100.00	121,401.74	5.96	1,914,633.02

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,593,757.52	479,687.88	5.00
1至2年	12,000.00	1,200.00	10.00
2至3年			20.00
3年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	9,625,757.52	500,887.88	5.20

②本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 379,486.14 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	9,495,000.00	1,895,000.00
备用金	14,000.00	19,000.00
社保(个人)	81,037.72	91,615.76
往来款	35,719.80	30,419.00
合计	9,625,757.52	2,036,034.76

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
芜湖中瑞汽车零部件有限公司	押金	9,475,000.00	1年以内	98.43	473,750.00

社保（个人缴纳部分）	社保	80,153.54	1年以内	0.83	4,007.68
财付通支付科技有限公司客户备付金	往来款	29,549.80	1年以内	0.31	1,477.49
芜湖办事处-租房保证金	押金	20,000.00	3年以上	0.21	20,000.00
吴桂林	备用金	8,000.00	1-2年	0.08	800.00
合计	—	9,612,703.34	—	99.86	500,035.17

5、存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,085,004.77		23,085,004.77
半成品	3,865,662.52		3,865,662.52
库存商品	5,837,857.26		5,837,857.26
发出商品	9,841,094.20		9,841,094.20
合计	42,629,618.75		42,629,618.75

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,513,552.20		27,513,552.20
半成品	3,640,582.18		3,640,582.18
库存商品	4,751,103.27		4,751,103.27
发出商品	3,549,913.96		3,549,913.96
合计	39,455,151.61		39,455,151.61

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,277,538.83	14,777.01
预缴税费		432,774.08
合计	3,277,538.83	447,551.09

7、固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	辅助设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	18,139,577.58	37,285,890.51	567,687.45	1,500,528.18	221,363.89	57,715,047.61
2、本期增加金额			39,250.00	422,786.57	24,045.49	486,082.06

(1) 购置			39,250.00	422,786.57	24,045.49	486,082.06
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额				350,388.21		350,388.21
4、期末余额	18,139,577.58	37,285,890.51	606,937.45	1,572,926.54	245,409.38	57,850,741.46
二、累计折旧						
1、期初余额	5,197,429.60	13,239,309.12	221,602.65	724,883.13	141,083.25	19,524,307.75
2、本期增加金额	453,930.96	1,421,693.42	45,708.34	145,008.34	19,025.35	2,085,366.41
计提	453,930.96	1,421,693.42	45,708.34	145,008.34	19,025.35	2,085,366.41
3、本期减少金额				29,771.13		29,771.13
4、期末余额	5,651,360.56	14,661,002.54	267,310.99	840,120.34	160,108.60	21,579,903.03
三、减值准备						
1、期初余额						
2、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	12,488,217.02	22,624,887.97	339,626.46	732,806.20	85,300.78	36,270,838.43
2、期初账面价值	12,942,147.98	24,046,581.39	346,084.80	775,645.05	80,280.64	38,190,739.86

②所有权受限的固定资产情况

注：于 2018 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的固定资产账面价值为人民币 30,066,364.05 元，其中人民币 9,401,251.79 元系以房产为抵押取得银行授信，其中人民币 20,665,112.26 元的机器设备系用于融资租赁。

③本公司期末固定资产未发现可收回金额低于账面价值的迹象，故未计提减值准备。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

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
上饶厂房工程	28,997,698.71		28,997,698.71	10,052,763.39		10,052,763.39
1300 吨冲压线机器人自动化送料	3,589,743.53		3,589,743.53			
800 吨冲压线机械手自动化送料	3,076,923.12		3,076,923.12			
F102-EV 电动车项目	2,807,692.24		2,807,692.24			
A45-ES01 项目点焊系统	2,663,793.10		2,663,793.10			
数控开卷校平落料生产线	1,212,820.52		1,212,820.52	1,212,820.52		1,212,820.52
汉腾 ES01 项目	1,114,052.42		1,114,052.42	363,621.81		363,621.81
1300 吨冲压线整线全防护项目	936,752.10		936,752.10			
汉腾 A45 项目	818,803.40		818,803.40			

广岛 J59R 项目	502,563.81		502,563.81			
众泰 JTE02 项目	438,461.56		438,461.56	284,615.40		284,615.40
FZA11 项目	299,145.30		299,145.30			
F101-EV 电动车项目	235,041.99		235,041.99			
福马 H7 项目	222,222.23		222,222.23			
冷水机	71,982.76		71,982.76			
长安 F102-MCA	58,119.66		58,119.66	58,119.66		58,119.66
手动工频焊钳 X25-ZA150P	53,793.11		53,793.11			
手动工频焊钳 X30-Z3509-ZP	35,862.07		35,862.07			
手动工频焊钳 C30-1713	35,000.00		35,000.00			
手动工频焊钳 X30-Z3013	18,362.07		18,362.07			
手动工频焊钳 C30-Z2530	17,931.03		17,931.03			
手动工频焊钳 X30-Z2002	17,931.03		17,931.03			
北汽 B20B 项目模具				2,017,521.35		2,017,521.35
奇瑞 T18 项目				183,128.03		183,128.03
合计	47,224,695.76		47,224,695.76	14,172,590.16		14,172,590.16

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	工程预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入长期待摊费用金额	本年转入固定资产金额	年末余额	工程累计投入占预算比例(%)
上饶天河厂房	32,000,000.00	10,052,763.39	18,944,935.32			28,997,698.71	
1300 吨冲压线机器人自动化送料	4,200,000.00		3,589,743.53			3,589,743.53	
800 吨冲压线机械手自动化送料	3,600,000.00		3,076,923.12			3,076,923.12	
F102-EV 电动车项目	3,897,957.26		2,807,692.24			2,807,692.24	
A45-ES01 项目点焊系统	10,300,000.00		2,663,793.10			2,663,793.10	
数控开卷校平落料生产线	4,730,000.00	1,212,820.52				1,212,820.52	
汉腾 ES01 项目	1,996,590.04	363,621.81	750,430.61			1,114,052.42	
1300 吨冲压线整线全防护项目	1,096,000.00		936,752.10			936,752.10	
汉腾 A45 项目	9,874,068.38		818,803.40			818,803.40	
广岛 J59R 项目	971,623.93		502,563.81			502,563.81	
众泰 JTE02 项目	513,000.0	284,615.40	153,846.16			438,461.56	
FZA11 项目	4,380,800.00		299,145.30			299,145.30	
F101-EV 电动车项目	1,603,272.65		235,041.99			235,041.99	
福马 H7 项目	867,529.92		222,222.23			222,222.23	

冷水机	83,500.00		71,982.76		71,982.76
长安 F102-MCA	79,800.00	58,119.66			58,119.66
手动工频焊钳 X25-ZA150P	46,373.37		53,793.11		53,793.11
手动工频焊钳 X30-Z3509-ZP	41,600.00		35,862.07		35,862.07
手动工频焊钳 C30-1713	40,600.00		35,000.00		35,000.00
手动工频焊钳 X30-Z3013	21,483.62		18,362.07		18,362.07
手动工频焊钳 C30-Z2530	20,799.99		17,931.03		17,931.03
手动工频焊钳 X30-Z2002	20,799.99		17,931.03		17,931.03
北汽 B20B 项目模具	2,896,000.00	2,017,521.35	457,692.32	2,475,213.67	
奇瑞 T18 项目	328,200.00	183,128.03	69,384.61	252,512.64	
合计		14,172,590.16	35,779,831.91	2,727,726.31	47,224,695.76

注：本公司上述在建工程利息资本化金额均为 0 元，资金来源均为自有资金。本公司期末在建工程未发现可收回金额低于账面价值的迹象，故未计提减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	8,797,407.00	70,000.00	8,867,407.00
2、本期增加金额			
本期购置			
3、本期减少金额			
4、期末余额	8,797,407.00	70,000.00	8,867,407.00
二、累计摊销			
1、期初余额	1,048,311.31	52,786.84	1,101,098.15
2、本期增加金额	87,974.10	6,885.24	94,859.34
计提	87,974.10	6,885.24	94,859.34
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,136,285.41	59,672.08	1,195,957.49
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	7,661,121.59	10,327.92	7,671,449.51
2、期初账面价值	7,749,095.69	17,213.16	7,766,308.85

注：于 2018 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的无形资产账面价值为人民币 3,473,363.53 元，系以房产所占用的土地为抵押取得银行授信。

本公司期末无形资产未发现可收回金额低于账面价值的迹象，故未计提减值准备。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期购置	本期在建工程转入	本期摊销	本期处置	期末余额

装修费	336,634.81		55,473.18	281,161.63
模具	13,407,254.75	2,727,726.31	1,706,691.59	14,428,289.47
合计	13,743,889.56	2,727,726.31	1,762,164.77	14,709,451.10

11、递延所得税资产

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	4,012,298.05	601,879.13	2,739,992.91	411,028.94
可抵扣亏损	874,830.58	218,707.64	397,743.44	99,435.86
待抵扣费用				
合计	4,887,128.63	820,586.77	3,137,736.35	510,464.80

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,220,818.02	14,794,173.12
合计	7,220,818.02	14,794,173.12

13、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	42,205,763.08	30,032,377.28
应付账款	32,264,649.85	15,849,973.53
合计	74,470,412.93	45,882,350.81

(1) 应付票据情况

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,205,763.08	30,032,377.28
合计	42,205,763.08	30,032,377.28

(2) 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
材料款	23,740,513.95	10,522,407.53
工程设备款	5,386,044.03	2,895,312.05
仓储运输费	172,152.53	464,547.30
电费		145,026.67
外协加工费	2,836,212.48	1,775,681.42
服务费	129,726.86	46,998.56
合计	32,264,649.85	15,849,973.53

本公司年末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、预收款项**(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
1年以内	412,700.10	10,000.00
合计	412,700.10	10,000.00

15、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,942,623.58	8,529,971.51	9,082,061.19	1,390,533.90
二、离职后福利-设定提存计划		790,871.42	789,776.66	1,094.76
合计	1,942,623.58	9,320,842.93	9,871,837.85	1,391,628.66

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,942,623.58	7,922,996.31	8,475,422.83	1,390,197.06
2、职工福利费		310,398.41	310,398.41	
3、社会保险费		296,576.79	296,239.95	336.84
其中：医疗保险费		257,033.21	256,696.37	336.84
工伤保险费		19,771.79	19,771.79	
生育保险费		19,771.79	19,771.79	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,942,623.58	8,529,971.51	9,082,061.19	1,390,533.90

(3) 设定提存计划列示

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		751,327.85	750,261.19	1,066.66
2、失业保险费		39,543.57	39,515.47	28.10
合计		790,871.42	789,776.66	1,094.76

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,061,276.93	1,958,492.15
企业所得税	249,729.70	
城市维护建设税	144,358.62	72,946.16
教育费附加	103,113.30	72,946.16

房产税	47,669.62	47,669.62
城镇土地使用税	99,879.85	27,405.08
个人所得税	33,131.25	25,135.74
印花税	7,943.02	
合计	2,747,102.29	2,204,594.91

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
股东增资款		20,032,200.00
代收款项	275,210.20	214,219.34
保证金	108,210.40	7,000.00
合计	383,420.60	20,253,419.34

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	5,432,894.48	5,107,907.76
合计	5,432,894.48	5,107,907.76

19、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	8,411,253.87	10,926,383.24
减：一年内到期长期应付款（附注六、18）	5,432,894.48	5,107,907.76
一年后到期的长期应付款	2,978,359.39	5,818,475.48

期末应付融资租赁款如下：

项目	最低租赁付款额
资产负债表日后第1年	6,174,000.00
资产负债表日后第2年	3,087,000.00
资产负债表日后第3年	
最低租赁付款额合计	9,261,000.00
减：未确认融资租赁费用	849,746.13
应付融资租赁款	8,411,253.87
其中：1年内到期的融资租赁款	5,432,894.48
1年后到期的融资租赁款	2,978,359.39

20、政府补助

计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
发明专利省市补助	与收益相关	2,000.00		
财政局股权融资奖励	与收益相关	58,500.00		
开发专利奖励经费	与收益相关	10,800.00		
科技创新奖励	与收益相关	60,000.00		
稳岗补贴	与收益相关	50,512.01		
合计	——	181,812.01		

21、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	77,878,400.00	4,451,600.00				4,451,600.00	82,330,000.00

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	36,193,877.14	15,325,883.02		51,519,760.16
合计	36,193,877.14	15,325,883.02		51,519,760.16

资本公积增加系公司股东王保平以 20,032,000.00 元人民币认购公司发行 4,451,600 股股份，扣除相关费用后形成的溢价。

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,676,478.80			6,676,478.80
合计	6,676,478.80			6,676,478.80

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、未分配利润

项目	本期	上年
年初未分配利润	59,788,876.69	48,480,896.97
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,634,449.17	12,597,692.20
减：提取法定盈余公积		1,289,712.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	64,423,325.86	59,788,876.69

25、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,271,415.47	59,342,836.40	74,250,313.71	58,865,879.60
其他业务				
合计	74,271,415.47	59,342,836.40	74,250,313.71	58,865,879.60

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	199,078.12	126,828.21
教育费附加	135,407.64	126,828.20
房产税	95,339.12	95,339.08
土地使用税	199,759.70	54,810.14
印花税	43,121.22	20,189.50
合计	672,705.80	423,995.13

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	802,243.68	447,343.19
员工薪酬	136,676.84	127,311.05
办事处-房租	141,216.21	36,324.32
办事处-物业费	1,344.00	2,016.00
仓储费	62,263.39	82,931.41
汽车费用	189,157.72	117,475.81
折旧	15,535.20	22,263.90
其他	11,540.00	
合计	1,359,977.04	835,665.68

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,452,045.14	1,084,382.64
办公及通讯费	166,703.26	121,252.25
业务招待费	76,694.56	16,603.00

汽车使用费	131,968.45	100,982.09
水费	13,187.91	12,714.59
折旧及摊销	449,895.55	329,427.31
差旅费	125,170.38	198,020.26
中介机构服务费		351,268.85
其他	294,204.32	148,979.12
合计	2,709,869.57	2,363,630.11

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,902,576.51	1,455,098.67
直接投入	1,017,901.39	2,481,912.38
折旧费用与长期待摊	559,947.90	915,987.33
无形资产摊销	6,885.24	6,885.24
其他费用	118,812.92	29,766.50
合计	3,606,123.96	4,889,650.12

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	611,787.87	68,511.86
票据贴现息		140,941.69
减：利息收入	183,369.84	436,133.08
手续费	32,842.91	8,455.37
合计	461,260.94	-218,224.16

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,272,305.14	-1,136,277.24
合计	1,272,305.14	-1,136,277.24

32、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置长期资产收益	-111,539.57		-111,539.57
合计	-111,539.57		-111,539.57

33、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额

政府补助（附注六、20）	181,812.01		181,812.01
合计	181,812.01		181,812.01

34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		203,000.00	
其他	8,700.00		8,700.00
合计	8,700.00	203,000.00	8,700.00

35、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	600,981.86	1,095,702.40
递延所得税费用	-310,121.97	169,901.54
合计	290,859.89	1,265,603.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,925,309.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	738,796.36
子公司适用不同税率的影响	-48,673.06
非应税收入的影响	-405,688.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,425.55
所得税费用	290,859.89

36、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	170,901.26	496,694.34
利息收入	183,369.84	436,133.08
政府补助款	181,812.01	203,000.00
保证金	7,333,465.67	8,870,711.57
合计	7,869,548.78	10,006,538.99

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		2,849,021.36

销售费用中的有关现金支出	1,223,300.20	686,090.73
管理费用中的有关现金支出	2,082,523.18	3,574,591.86
财务费用中的有关现金支出	32,842.91	8,455.37
往来款项及其他	11,498,851.32	133,476.29
合计	14,837,517.61	7,251,635.61

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购置设备的履约保证金	10,312,000.00	
合计	10,312,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借		24,000,000.00
偿还融资租赁款	3,087,000.00	
其他	254,716.98	
合计	3,341,716.98	24,000,000.00

37、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

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	4,634,449.17	7,163,390.53
加：资产减值准备	1,272,305.14	-1,136,277.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,085,366.41	3,582,313.17
无形资产摊销	94,859.34	52,487.40
长期待摊费用摊销	1,762,164.77	55,473.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	111,539.57	
财务费用（收益以“-”号填列）	611,787.87	68,511.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-310,121.97	169,901.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,174,467.14	3,444,506.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,876,903.52	21,965,606.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,040,233.57	-13,215,056.37
经营活动产生的现金流量净额	13,251,213.21	22,150,856.54

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：		
现金的年末余额	17,109,304.96	38,427,952.70
减：现金的年初余额	38,427,952.70	6,895,033.60
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,318,647.74	31,532,919.10

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,109,304.96	38,427,952.70
其中：库存现金	160,719.63	112,582.32
可随时用于支付的银行存款	16,729,031.30	38,095,816.35
可随时用于支付的其他货币资金	219,554.03	219,554.03
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	17,109,304.96	38,427,952.70

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,912,863.22	银行承兑汇票保证金
应收票据	3,413,510.73	用于银行质押开具银行承兑汇票
固定资产	9,401,251.79	用于银行抵押借款
固定资产	20,665,112.26	用于融资租赁
无形资产	3,473,363.53	用于银行抵押借款
合计	56,866,101.53	

七、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上饶市天河汽车零部件有限公司	江西	江西上饶	汽车零部件研发等	100.00		投资设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

股东王保平和薛萍系一致行动人，合计直接持有本公司股权比例及表决权比例均为53.33%，对公司共同实施控制，为实际控制人。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京天江工贸有限公司	受同一实际控制人控制
王丽	本公司董事、董事会秘书、副总经理
陈恩俊	本公司董事、副总经理
赵灿兵	本公司副总经理
姜敬玉	本公司监事
吴建	本公司职工代表监事
张继生	本公司监事

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

①关联方最高额保证合同签署

担保人	业务类型	最高额保证额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王保平、薛萍	为本公司向杭州银行股份有限公司南京分行取得综合授信额度5252万元提供连带责任保证	5252万元	2016年3月11日	2019年3月10日	否

注：截止2018年6月30日，该笔担保金额对应的借款余额为0。

担保人	担保起始日	担保到期日	担保金额	担保是否已经履行完毕
票据融资担保：				
王保平、薛萍	2017.07.14	2018.01.14	800,000.00	是
王保平、薛萍	2017.07.20	2018.01.20	2,992,000.00	是
王保平、薛萍	2017.08.17	2018.02.17	2,340,000.00	是
王保平、薛萍	2017.09.22	2018.03.22	2,660,000.00	是
王保平、薛萍	2017.09.28	2018.03.28	3,789,600.00	是
王保平、薛萍	2017.10.19	2018.04.19	3,806,380.00	是
王保平、薛萍	2017.11.03	2018.04.19	326,974.70	是

担保人	担保起始日	担保到期日	担保金额	担保是否已经履行完毕
王保平、薛萍	2017.11.23	2018.05.23	3,663,779.00	是
王保平、薛萍	2017.11.24	2018.05.23	115,808.00	是
王保平、薛萍	2017.12.01	2018.06.01	738,298.00	是
王保平、薛萍	2017.12.20	2018.06.20	3,195,537.58	是
王保平、薛萍	2018.01.08	2018.07.08	1,426,423.54	否
王保平、薛萍	2018.02.09	2018.08.09	2,449,354.81	否
王保平、薛萍	2018.03.19	2018.07.19	3,571,508.50	否
王保平、薛萍	2018.04.28	2018.10.28	4,531,305.59	否
王保平、薛萍	2018.05.21	2018.11.21	6,462,739.88	否
王保平、薛萍	2018.06.13	2018.12.13	815,678.05	否
王保平、薛萍	2018.06.25	2018.12.25	7,727,241.98	否
融资租赁担保：				
王保平、薛萍	2017年12月	2020年1月	12,348,000.00	否

(2) 关联方资金拆借

向实际控制人之一薛萍资金拆借总额情况：

关联方	本期发生额	上期发生额
归还：		
薛萍		24,000,000.00

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	571,193.97	406,559.30

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
王保平		20,032,200.00
合计		20,032,200.00

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

1、公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,395,029.37	32,102,600.00
应收账款	66,629,663.95	49,566,053.01
合计	80,024,693.32	81,668,653.01

(1) 应收票据情况

①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,395,029.37	32,102,600.00
合计	13,395,029.37	32,102,600.00

②年末已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,413,510.73
合计	3,413,510.73

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备	70,141,074.12	100.00	3,511,410.17	5.01	66,629,663.95

备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	70,141,074.12	100.00	3,511,410.17	5.01	66,629,663.95

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,184,644.18	100.00	2,618,591.17	5.02	49,566,053.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	52,184,644.18	100.00	2,618,591.17	5.02	49,566,053.01

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	70,053,944.83	3,502,697.24	5.00
1至2年	87,129.29	8,712.93	10.00
2至3年			
3年以上			
合计	70,141,074.12	3,511,410.17	5.01

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 892,819.00 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 44,640,624.47 元，占应收账款年末余额合计数的比例 63.64 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,232,031.22 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,221,714.42	8,078,933.02
合计	19,221,714.42	8,078,933.02

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,722,258.09	100.00	500,543.67	2.54	19,221,714.42
账龄组合	9,618,873.34	48.77	500,543.67	5.20	9,118,329.67
合并范围内关联方	10,103,384.75	51.23			10,103,384.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,722,258.09	100.00	500,543.67	2.54	19,221,714.42

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,200,034.76	100.00	121,101.74	1.48	8,078,933.02
账龄组合	2,030,034.76	24.76	121,101.74	5.97	1,908,933.02
合并范围内关联方	6,170,000.00	75.24			6,170,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,200,034.76	100.00	121,101.74	1.48	8,078,933.02

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	9,586,873.34	479,343.67	5.00
1至2年	12,000.00	1,200.00	10.00
2至3年			20.00

3年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	9,618,873.34	500,543.67	5.20

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 379,441.93 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	9,495,000.00	1,895,000.00
备用金	14,000.00	19,000.00
社保（个人）	80,153.54	91,615.76
往来款	10,133,104.55	6,194,419.00
合计	19,722,258.09	8,200,034.76

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
上饶市天河汽车零部件有限公司	往来款	10,103,384.75	1年以内	51.23	
芜湖中瑞汽车零部件有限公司	押金	9,475,000.00	1年以内	48.04	473,750.00
社保（个人缴纳部分）	社保	80,153.54	1年以内	0.41	4,007.68
财付通支付科技有限公司客户备付金	往来款	29,549.80	1年以内	0.15	1,477.49
芜湖办事处-租房保证金	押金	20,000.00	3年以上	0.10	20,000.00
合计	—	19,708,088.09	—	99.93	499,235.17

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	35,000,000.00		35,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	35,000,000.00		35,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上饶市天河汽车零部件有限公司	18,000,000.00	17,000,000.00		35,000,000.00		
合计	18,000,000.00	17,000,000.00		35,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,271,415.47	59,342,836.40	74,250,313.71	58,865,879.60
其他业务				
合计	74,271,415.47	59,342,836.40	74,250,313.71	58,865,879.60

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-111,539.57	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	181,812.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,700.00	
小计	78,972.44	
所得税影响额	11,845.87	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	67,126.57	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.33	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.29	0.06	0.06

南京天河汽车零部件股份有限公司

2018年8月22日