

证券代码：831300

证券简称：同创股份

公告编号：2018020

主办券商：国海证券



同创股份

NEEQ : 831300

山东同创汽车散热装置股份有限公司

ShanDong TongChuang Auto Cooling System CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



安徽江淮汽车控股有限公司总质量师李德斌带领江淮汽车研发、采购、质量等人员到公司走访调研，就进一步合作达成多项共识。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	17
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	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
同创股份、本公司、公司、股份公司	指	山东同创汽车散热装置股份有限公司
同创有限	指	山东同创汽车散热装置有限公司，公司前身
海力集团	指	海力财富集团有限公司，前身为“山东海力实业集团有限公司”
正大煤业	指	宁阳正大煤业有限公司，“山东海力实业集团有限公司”前身
汇通机械	指	山东汇通机械进出口有限公司
北京海力同创	指	北京海力同创汽车散热装置有限公司
安徽海力同创	指	安徽海力同创汽车散热装置有限公司
鄂尔多斯市海力同创	指	鄂尔多斯市海力同创汽车散热装置有限公司
诸城海力同创	指	诸城海力同创散热装置有限公司
海力华成	指	山东海力华成汽车空调有限公司
速恒物流	指	山东海力速恒物流有限公司
同创华亨	指	陕西同创华亨汽车散热装置有限公司
海力华裕	指	山东海力华裕汽车配件有限公司
海力史必驰	指	山东海力史必驰自动控制技术有限公司
汽配科技园	指	汽配科技园
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元
汽车散热器	指	汽车用水冷发动机散热器，俗称汽车水箱，是汽车发动机的关键零部件，由冷却用的散热器芯体、进水室和出水室三部分组成。冷却液在散热器芯体内流动，空气从散热器芯体外高速流过，冷却液和空气通过散热器芯部进行热量交换。
中冷器	指	空气冷却器又称中间冷却器，即中冷器，是一种用来对经发动机增压器增压后的高温高压空气进行冷却的装置。通过中冷器冷却，可降低增压空气温度，从而提高进气密度和燃烧效率，以达到提升发动机功率、降低油耗和排放的目的。
主机厂	指	生产发动机或汽车整车的企业。
整车配套市场	指	零部件生产企业为整车制造商配套而提供汽车零部件的市场。

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。

公司负责人冯振山、主管会计工作负责人高飞及会计机构负责人（会计主管人员）曲向岷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	山东同创汽车散热装置股份有限公司证券部
备查文件	1、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签名并盖章的财务报表。 2、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	山东同创汽车散热装置股份有限公司
英文名称及缩写	ShanDong TongChuang Auto Cooling System CO.,LTD
证券简称	同创股份
证券代码	831300
法定代表人	冯振山
办公地址	山东磁窑经济技术开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	武强
是否通过董秘资格考试	否
电话	0538-5823777
传真	0538-5823777
电子邮箱	sdtcgsb@163.com
公司网址	www.sd-tc.com
联系地址及邮政编码	山东省泰安市磁窑经济技术开发区/271411
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部

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	2003-05-22
挂牌时间	2014-11-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	汽车制造业
主要产品与服务项目	主要开发制造车用散热器、中冷器、冷凝器、蒸发器、机油散热器、车用空调、特种散热器、暖风散热器等；主要目标客户为国内主机厂。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	28,000,000.00
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	海力财富集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

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	913709007508547427	否
注册地址	山东磁窑经济技术开发区	否
注册资本（元）	28,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区福佑路8号12楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	华普天健
签字注册会计师姓名	吴强、刘佳明、刘庆国
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926号

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	121,839,003.41	131,294,635.83	-7.20%
毛利率	16.54%	15.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,287,782.71	1,917,592.31	-32.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	487,628.59	599,449.69	-18.65%
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）	2.12%	3.17%	-
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）	0.80%	1.03%	-
基本每股收益	0.05	0.07	-28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	438,260,769.23	462,234,976.39	-5.19%
负债总计	375,509,049.79	400,837,028.16	-6.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,349,887.22	59,982,717.54	2.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.19	2.14	2.34%
资产负债率（母公司）	85.70%	86.96%	-
资产负债率（合并）	85.68%	86.72%	-
流动比率	0.95	1.01	-
利息保障倍数	1.25	1.52	-

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	11,760,291.93	5,911,594.86	98.94%
应收账款周转率	1.44	1.66	-
存货周转率	0.63	0.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.19%	7.62%	-

营业收入增长率	-7.20%	2.32%	-
净利润增长率	-37.22%	-14.51%	-

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	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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

公司所处行业为汽车零部件行业中的汽车热交换器细分行业。公司专注于汽车热交换器的研发、生产和销售，目前主要产品为汽车散热器、中冷器、蒸发器及空调、暖风系统。

公司主要目标客户为国内主机厂，包括北汽福田、江淮汽车、吉利汽车、重庆力帆、陕西重汽等多家国内知名主机厂均为公司客户。在多年经营过程中，公司形成了客户资源优势，技术领先、行业经验丰富和产品多样化的优势，配套开发优势以及质量管理优势。

公司在进行原材料采购并加工成产成品后对外销售，销售模式以直销为主，少量为经销，收入来源为产品销售。为缩短销售半径，降低销售成本，增强客户粘性，近年来公司开始在山东以外地区迅速设立多个组装子公司，在物理距离上更加贴近客户，增强竞争力，争取获得更多的收入和利润。报告期内，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，受宏观经济的影响，国内汽车市场继续保持低速增长的态势，主机厂不断降低采购价格，原材料价格持续上涨，竞争压力与日俱增，给公司发展带来巨大挑战，面对挑战公司董事会和管理层围绕公司的发展战略和年初制定的经营目标，以提高发展质量和效益为中心，强化价值思维和效益导向，着力夯实安全基础，着力调整优化结构，着力强化经营管理，着力推进降本增效，着力加快创新驱动，着力提升管理水平，积极应对各种挑战和困难，实现了持续稳定发展。

1、经营成果与现金流量

2018 年上半年公司营业收入、利润总额和归属于母公司所有者净利润分别为 12,183.90 万元、141.44 万元和 128.78 万元，与上年同期相比分别降低 7.20%、降低 38.99%和降低 32.84%。

2018 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额为 1176.03 万元，较上年度同期 591.16 万元，增长 98.94%。

2、业务拓展情况

2018 年继续为同创公司“市场投入开拓年”，重点做好“创新、降本、开拓”三个方面的工作。为完成 2018 年的各项任务目标，报告期内，公司以转型升级为主线，积极整合市场资源、扩大市场容量、提升市场规模、提升市场档次，全面强化市场的支撑作用，大力加强科技创新、切实抓好降本增效、深化规范管理模式、做强做优主业、不断完善体制机制、加强品牌建设，坚定不移地推进市场业结构、产品结构的优化和调整。

（1）注重国内大市场、高端市场的开发，强化市场的支撑作用

2018 年继续在全国性制造布局已经初步形成的基础上，持续加强技术队伍、质量队伍建设，提高服务市场的能力，公司结合 2017 年实际情况明确了市场开发计划任务目标，特别是大市场、高端市场的开发任务指标。制定了开发标准，完善了奖惩措施，督促担负市场开拓任务的各片区、子公司全力以赴开拓新市场，特别是大市场、高端市场的开发。在配件市场开拓上，全公司一盘棋，继续实施以建立代理商制度为核心的经营战略，逐步建立起覆盖全国的代理商网络，通过以点带面，全面铺开了配件市场建设。

（2）继续加大国际市场开拓力度，国际市场全面开花

继续坚持“两条腿走路”的市场定位，积极实施“走出去”战略，大力开拓国际市场。公司通过内部挖潜，降低各种成本和费用，努力提高产品在国际市场中的竞争力，克服国际市场持续低迷带来的不

利影响。上半年以来，公司参加了法兰克福中东（迪拜）国际汽车零配件展览会、马来西亚汽车零配件展览会、巴西汽车零配件展览会，在积极开拓中东市场、欧洲市场、北美市场的同时，注重亚洲市场的开发，“品质一流、服务一流、质优价廉”的同创国际品牌形象进一步树立。下半年，还将计划参加俄罗斯、南非、美国的国际汽车零配件展览会，继续加大国际市场的开拓力度。

（3）继续推进电子商务建设

报告期内，公司继续借助山东易商电子商务平台、淘宝平台、微信平台、蚂蚁网汽配城等网络平台搭建自己的网络销售平台，同时在阿里巴巴上建设了推广平台，进一步丰富了自身的电子商务模式，将线上线下销售业务有效结合，在提升企业和品牌知名度的同时，实现了销售渠道多元化。

3、质量管理与技术研发情况

质量是企业的生命工程，同创公司成立便确立了“用品质取胜，让客户满意”为质量方针，围绕质量方针，建立了以质量管理为中心的管理体制和机制，从容易产生质量问题的各个源头进行有效控制，不断提高产品质量。2018年继续重点从供应商队伍管理、产品全过程的监控、质量体系的改进、控制流程的完善、质量活动的组织、产品质量问题的监督整改、质量团队建设等几个方面入手，并通过科学的数据统计方法，质量管理水平有了一定的提高，产品质量逐步稳定。报告期内，公司继续加大专业检测设备和工具的研发投入，并继续加大与高校、科研机构的合作，在已经和山东大学、济南大学、武汉科技大学全面合作的基础上，继续探索与山东省科学院、北京航空航天大学开展全面的合作，力争借助高校的人才、技术优势取得技术上的重大突破，实现产品结构调整。

三、 风险与价值

1、产品价格及市场份额下降的风险

公司主导产品是汽车散热器、中冷器、蒸发器、空调、暖风机等整车配套产品，其市场销售直接受制于整车市场的走势。由于国内汽车市场竞争日趋激烈，汽车价格整体呈下降趋势。虽然公司按照“成本加成”模式并参考市场价格来制定产品售价，但产品售价与整车的价格变动依然具有关联性，长期来看面临产品价格下降的风险。同时，经过多年发展，国内汽车散热器生产厂商较多。如果市场竞争加剧，导致产品价格下降，将对公司造成不利影响。此外，如果公司在激烈的市场竞争中，不能及时全面提高产品竞争力，将面临市场份额下降的风险。

公司通过加大市场开拓力度，不断完善配件市场布局，走国际化营销道路，推进电子商务建设等，加强竞争力。

2、市场分割的风险

由于历史原因，我国的多个主机厂都建有自身相对独立的零部件配套体系，因此形成了诸多零部件企业围绕某一主机厂或汽车集团供货的区域性配套的格局。另外，我国汽车制造技术多采用合资引进的方式，合资企业分别采用了不同的产品质量管理体系，对配套零部件也采用了不同的配套标准，客观上造成了零部件市场分割的现状，使国内零部件企业市场开拓难度较大。因此，公司存在着市场份额不能及时扩大的风险。

公司通过保证质量、保持较高的性价比、及时响应客户需求等方式，突破市场分割造成的不利影响。

3、经济周期波动的风险

汽车生产和销售受宏观经济影响较大，产业与宏观经济波动的相关性明显。全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业发展迅速，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费受阻。公司作为汽车零部件供应商，也必然受到经济周期波动的影响。

公司通过积极的国内和国际营销，保持并发展与更多主机厂的合作关系，以平滑经济周期波动风险。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、遵纪守法、依法纳税，将社会责任意识融入到发展实践中，在追求效益的同时，认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东负责、对每一位员工负责。公司积极履行纳税，安置员工，公平交易，为消费者提供良好的服务等社会责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(不超过净资产 10%的,基础层公司可免披此节以下内容,创新层公司必须披露)

单位:元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
山东华兴纺织集团有限公司	9,000,000.00	2017-12-27~2018-12-2	保证	连带	是	否
山东华兴纺织集团有限公司	10,000,000.00	2018-2-9~2019-2-9	保证	连带	是	否
山东华兴纺织集团有限公司	25,000,000.00	2018-3-20~2019-3-15	保证	连带	是	否
山东华兴纺织集团有限公司	15,000,000.00	2018-3-20~2019-3-19	保证	连带	是	否

山东华兴纺织集团有限公司	15,000,000.00	2018-6-20~2019-6-20	保证	连带	是	否
泰安市岱岳区金池机械配件厂	800,000.00	2018-5-28~2019-5-26	保证	连带	是	否
总计	74,800,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	74,800,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
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	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	43,424,140.28

清偿和违规担保情况：

股东会授权董事会在 15100 万元内具体办理有关担保事项，实际发生额 13460 万元少于授信额度，对发生的担保事项公司提 2017 年度股东大会对进行审议，并在指定披露平台上发布了，公告编号为：2018011 的对外担保公告。未发生代偿现象。

（二） 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
海力财富集团有限公司	是	资金	借款	22,998,127.67	449,929.64	20,697.00	23,427,360.31	是
总计	-	-	-	22,998,127.67	449,929.64	20,697.00	23,427,360.31	-

占用原因、归还及整改情况：

本期新增额度为本金计提利息数额。海力财富集团有限公司占用的资金是往来借款，因海力财富集团有限公司 2017 年资金压力较大，到 2017 年 6 月 30 日，不能按时归还该笔借款，公司召开了第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议、2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于控股股东海力财富集团有限公司借款展期及借款展期协议的议案》，并在指定披露平台发布了相关公告，同意该笔借款展期至 2018 年 6 月 30 日。目前海力财富集团有限公司正在筹措资金，力争按照时间节点或提前归还资金，公司严格按照有关规定及时披露还款进度等信息。

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

(不超过净资产 10%的, 基础层公司可免披此节以下内容, 创新层公司必须披露)

单位: 元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否公司的关联方
海力财富集团有限公司	2018/1/1-2018/6/30	22,998,127.67	449,929.64	20,697.00	23,427,360.31	4.35%	是
总计	-	22,998,127.67	449,929.64	20,697.00	23,427,360.31	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

本期新增额度为本金计提利息数额。海力财富集团有限公司占用的资金是往来借款, 因海力财富集团有限公司 2017 年资金压力较大, 到 2017 年 6 月 30 日, 不能按时归还该笔借款, 公司召开了第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议、2017 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于控股股东海力财富集团有限公司借款展期及借款展期协议的议案》, 并在指定披露平台发布了相关公告, 同意该笔借款展期至 2018 年 6 月 30 日。目前海力财富集团有限公司正在筹措资金, 力争按照时间节点或提前归还资金, 公司严格按照有关规定及时披露还款进度等信息。

(四) 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	2,000,000.00	0.00
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	1,500,000.00	0.00
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0.00	0.00
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

(五) 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
----	--------	------	---------	------

土地使用权	抵押	1,823,271.20	0.42%	抵押借款
房屋建筑物	抵押	8,798,088.54	2.01%	抵押借款
总计	-	10,621,359.74	2.43%	-

(六) 调查处罚事项

经中国证监会山东监管局核查，公司 2015 年度在控股股东资金占用及担保方面存在问题，公司于 2016 年 5 月 19 日收到中国证监会山东监管局《关于对山东同创汽车散热装置股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，公司于 2016 年 6 月 3 日发布了公告编号为：2016011 的《关于收到中国证监会山东监管局警示函的公告》，对该事项的有关情况进行了公告。

2017 年 3 月 31 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）《关于对山东同创汽车散热装置股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2017]128 号）文号，公司于 2017 年 04 月 7 日发布了公告编号为：2017013 的《关于收到全国中小企业股份转让系统自律监管措施决定书公告》，对该事项的有关情况进行了公告。

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	18,466,333	65.95%	0	18,466,333	65.95%
	其中：控股股东、实际控制人	12,097,333	43.21%	0	12,097,333	43.21%
	董事、监事、高管	1,009,000	3.60%	0	1,009,000	3.60%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,533,667	34.05%	0	9,533,667	34.05%
	其中：控股股东、实际控制人	6,048,667	21.60%	0	6,048,667	21.60%
	董事、监事、高管	3,485,000	12.45%	0	3,485,000	12.45%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		28,000,000.00	-	0	28,000,000.00	-
普通股股东人数						52

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

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	海力集团	18,146,000	0	18,146,000	64.81%	6,048,667	12,097,333
2	冯振山	3,639,000	0	3,639,000	13.00%	2,730,000	909,000
3	张茜	934,000	0	934,000	3.34%	0	934,000
4	沈键	934,000	0	934,000	3.34%	0	934,000
5	张明俏	934,000	0	934,000	3.34%	0	934,000
合计		24,587,000	0	24,587,000	87.83%	8,778,667	15,808,333

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：以上股东之间无关联关系。

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

公司控股股东为海力财富集团有限公司，直接持有公司 1,814.60 万股股份，持股比例为 64.81%。
海力财富集团有限公司基本情况如下：

公司名称：海力财富集团有限公司

公司住所：山东宁阳经济开发区蟠龙山大道中段

法定代表人：沈世凯

注册资本：5,317.99 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：前置许可经营项目：煤炭开采（限分支机构经营）、销售；

一般经营项目：对所属煤矿企业进行管理，煤矸石加工、销售，矿山设备、机电设备及配件、建筑材料、日用百货的销售；汽车零部件的生产及销售（国家有关规定范围内）；汽车零部件技术开发。

成立日期：2000 年 9 月 4 日

注册号：913700001665601632

报告期内，公司控股股东的法定代表人由冯振山变更为沈世凯。

(二) 实际控制人情况

无

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
冯振山	董事长/总经理	男	1964-10-01	本科	2017.5.10—2020.5.9	是
霍玉君	董事/副总经理	男	1969-12-28	大专	2017.5.10—2020.5.9	是
马文明	董事/副总经理	男	1968-09-09	大专	2017.5.10—2020.5.9	是
武强	董事/董事会秘书	男	1979-12-23	本科	2017.5.10—2020.5.9	是
徐浩	董事	男	1987-04-20	本科	2017.5.10—2020.5.9	是
高飞	财务总监	男	1982-7-11	本科	2017.5.10—2020.5.9	是
刘廷旺	监事会主席	男	1964-05-18	大专	2017.5.10—2020.5.9	是
李向征	监事	男	1986-09-06	本科	2017.5.10—2020.5.9	否
仇长安	职工监事	男	1973-04-08	高中	2017.5.10—2020.5.9	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:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
冯振山	董事长/总经理	3,639,000.00	0.00	3,639,000.00	13.00%	0.00
霍玉君	董事/副总经理	44,800.00	0.00	44,800.00	0.16%	0.00
武强	董事/董事会秘书	30,800.00	0.00	30,800.00	0.11%	0.00
马文明	董事/副总经理	0.00	0.00	0.00	0%	0.00
徐浩	董事	0.00	0.00	0.00	0%	0.00
高飞	财务总监	0.00	0.00	0.00	0%	0.00

刘廷旺	监事会主席	56,000.00	0.00	56,000.00	0.20%	0.00
仇长安	职工监事	56,000.00	0.00	56,000.00	0.20%	0.00
李向征	监事	0.00	0.00	0.00	0%	0.00
合计	-	3,826,600.00	0.00	3,826,600.00	13.67%	0.00

(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

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

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	53	52
生产人员	509	489
销售人员	31	31
技术人员	33	34
财务人员	16	15
员工总计	642	621

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	45	46
专科	186	187
专科以下	409	386
员工总计	642	621

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：

公司管理人员实行岗位工资，销售人员实行绩效工资，生产人员实行计件工资，建立起合理、公平、公正的薪酬体系，可以保证公司员工队伍稳定。

在人才引进方面，公司通过与高校科研机构合作，采取柔性引进与刚性引进相结合的办法，加大高层次人才引进力度，并通过与高校合作走联合培养的模式，将公司优秀员工送到山东大学、济南大学去深造，同时使公司成为山东大学、济南大学的学生实践基地，有利招聘引进人才。

在员工培训上，公司每年都有应对性的制定年度培训计划，根据员工的具体岗位进行培训，不断提高其专业技术技能，为公司发展提供充足的人才后备力量。

(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
冯振山	董事长/总经理	3,639,000.00
马文明	副总经理	0.00

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：

公司现有 2 名核心技术人员，分别为冯振山先生和马文明先生。核心人员未发生变化。

1、冯振山先生，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。冯振山先生 1989 年 7 月毕业于山东科技大学采矿专业；1989 年 7 月至 1997 年 12 月任宁阳县保安煤矿技术员、生产调度室副主任；1997 年 12 月至 2001 年 3 月任宁阳县石屯煤矿党委副书记、副矿长；2001 年 3 月至 2002 年 11 月任正大煤业党委副书记、副董事长、总经理；2002 年 11 月至 2003 年 6 月任正大煤业董事长；2003 年 7 月至 2014 年 1 月任海力集团党委副书记、董事长；2014 年 1 月至今任海力集团党委书记、董事长。现任公司董事长、总经理，兼任汇通机械董事长、北京海力同创董事、安徽海力同创董事长、鄂尔多斯市海力同创董事、诸城海力同创董事、海力华成董事长、速恒物流董事长、同创华亨董事长、利合投资董事长、同利投资董事长、海力华岳董事长、海力房地产董事长、信通小额贷款董事长、海力华裕董事长、海力华鸿董事长、华阳热电副董事长、国美联公司董事、海力铁岭董事长、海力史必驰副董事长、汽配科技园董事长。

冯振山先生曾先后荣获“泰安市青年科技工作者”、“泰安市优秀企业家”、“泰安市优秀创业企业家”、“山东省非煤产业十大杰出青年”、“山东省优秀企业家”、“第二届中国企业改革十大新闻人物”等荣誉称号；冯振山先生主持、开发、设计、研制的“矿用生产调度遥讯、遥测模拟系统”获得泰安市科技进步奖；《以煤为主、多业并举，全力推进企业跨越式大发展》获泰安市企业管理现代化创新成果二等奖；《信息化管理促进企业突破式发展》获山东省企业管理现代化创新成果一等奖。

冯振山先生持有公司股票 3,639,000 股，持股比例 13%。

2、马文明先生，1968 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。从事汽车散热器行业的研发及质量管理工作 20 余年，积累了丰富的行业从业经验。承担国家级课题 1 项，省级课题 3 项，获得授权专利 20 余项。马文明先生从事汽车散热器研发及质量管理 20 余年，积累了丰富的行业从业经验和专业知识。

马文明先生未持有公司股票

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	五、1	70,513,138.14	91,970,683.02
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	五、2	90,139,461.30	88,773,952.00
预付款项	五、3	5,702,331.40	5,540,879.68
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	27,080,638.46	23,665,535.48
买入返售金融资产			
存货	五、5	159,390,692.66	163,174,919.06
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	3,688,871.14	3,688,871.14
流动资产合计		356,515,133.10	376,814,840.38
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	五、7	18,911,976.38	17,949,309.70
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	49,230,623.76	53,077,584.69
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	8,481,494.36	9,217,066.70
开发支出		-	-

商誉	五、10	327,501.34	327,501.34
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、11	3,757,776.02	3,812,409.31
其他非流动资产	五、12	1,036,264.27	1,036,264.27
非流动资产合计		81,745,636.13	85,420,136.01
资产总计		438,260,769.23	462,234,976.39
流动负债：			
短期借款	五、13	132,800,000.00	104,800,000.00
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	五、14	198,530,469.75	223,314,762.32
预收款项	五、15	838,356.89	713,745.65
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	12,964,335.88	12,808,043.08
应交税费	五、17	9,947,898.29	9,785,059.77
其他应付款	五、18	20,427,988.98	19,815,417.34
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	五、19	-	200,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		375,509,049.79	371,437,028.16
非流动负债：			
长期借款	五、20	-	29,400,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、21	-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	29,400,000.00
负债合计		375,509,049.79	400,837,028.16
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、22	28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、23	6,152,190.58	6,152,190.58
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、24	171,672.44	171,672.44
盈余公积	五、25	2,716,361.89	2,716,361.89
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、26	24,309,662.31	22,942,492.63
归属于母公司所有者权益合计		61,349,887.22	59,982,717.54
少数股东权益		1,401,832.22	1,415,230.69
所有者权益合计		62,751,719.44	61,397,948.23
负债和所有者权益总计		438,260,769.23	462,234,976.39

法定代表人：冯振山

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：曲向岷

(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		64,354,702.29	85,857,826.89
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	十三、1	71,584,088.89	75,615,427.48
预付款项		12,298,552.51	13,096,603.94
其他应收款	十三、2	27,974,840.18	24,023,473.02
存货		134,840,468.34	141,697,176.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		311,052,652.21	340,290,508.30
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	十三、3	94,544,118.30	93,581,451.62
投资性房地产		-	-
固定资产		22,340,529.34	23,105,204.50
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,335,405.23	2,374,422.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		3,612,168.53	3,660,324.78
其他非流动资产		1,036,264.27	1,036,264.27
非流动资产合计		123,868,485.67	123,757,667.56
资产总计		434,921,137.88	464,048,175.86
流动负债：			
短期借款		132,800,000.00	103,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		200,039,756.34	231,250,597.71
预收款项		575,065.93	575,065.93
应付职工薪酬		11,926,139.84	11,579,281.74
应交税费		8,137,525.83	7,956,262.04
其他应付款		19,236,464.66	19,279,740.16
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	200,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		372,714,952.60	374,140,947.58
非流动负债：			
长期借款		-	29,400,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	29,400,000.00
负债合计		372,714,952.60	403,540,947.58
所有者权益：			
股本		28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,770,780.54	6,770,780.54

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,637,686.52	2,637,686.52
一般风险准备		-	-
未分配利润		24,797,718.22	23,098,761.22
所有者权益合计		62,206,185.28	60,507,228.28
负债和所有者权益合计		434,921,137.88	464,048,175.86

法定代表人：冯振山

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：曲向岷

(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		121,839,003.41	131,294,635.83
其中：营业收入	五、27	121,839,003.41	131,294,635.83
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		121,643,454.49	130,483,399.62
其中：营业成本	五、27	101,692,667.44	111,283,184.63
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	五、28	883,872.18	717,455.53
销售费用	五、29	7,058,465.08	8,210,179.70
管理费用	五、30	5,133,745.88	5,652,749.51
研发费用		940,220.21	807,119.2
财务费用	五、31	5,613,941.14	4,664,678.19
资产减值损失	五、32	320,542.56	44,847.94
加：其他收益	五、35	371,518.00	322,974.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	962,666.68	1,107,432.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、33	962,666.68	1,107,432.32
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,529,733.60	2,241,642.53

加：营业外收入	五、36	88,823.66	127,255.59
减：营业外支出	五、37	204,135.63	50,595.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,414,421.63	2,318,302.97
减：所得税费用	五、38	187,472.16	363,931.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,226,949.47	1,954,371.76
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		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-60,833.24	36,779.45
2.归属于母公司所有者的净利润		1,287,782.71	1,917,592.31
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		1,226,949.47	1,954,371.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,287,782.71	1,917,592.31
归属于少数股东的综合收益总额		-60,833.24	36,779.45
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.05	0.07
(二)稀释每股收益		0.05	0.07

法定代表人：冯振山

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：曲向岷

(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	十三、4	128,649,302.52	134,580,520.54
减：营业成本	十三、4	108,470,046.70	114,266,425.24
税金及附加		534,266.28	587,649.55
销售费用		9,375,306.03	10,212,772.99
管理费用		3,960,768.31	4,899,474.62
研发费用		940,220.21	807,119.20
财务费用		5,304,972.99	4,572,486.19
其中：利息费用		5,422,408.26	4,311,366.19
利息收入		-513,076.49	-102,212.10
资产减值损失		-30,097.21	-645,100.49
加：其他收益		371,518.00	221,374.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	962,666.68	1,107,432.32
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）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,428,003.89	1,208,499.56
加：营业外收入		5,686.35	120,592.52
减：营业外支出		177,840.91	27,008.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,255,849.33	1,302,083.47
减：所得税费用		156,892.33	217,131.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,098,957.00	1,084,952.05
（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		1,098,957.00	1,084,952.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：冯振山

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：曲向岷

(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	五、39	132,155,864.60	147,531,477.68
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	五、39	8,985,741.00	9,071,615.93
经营活动现金流入小计		141,141,605.60	156,603,093.61
购买商品、接受劳务支付的现金	五、39	101,252,425.00	115,974,021.54
客户贷款及垫款净增加额	-	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
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	五、39	11,832,580.41	12,586,933.43
支付的各项税费		5,475,241.65	10,987,828.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	10,821,066.61	11,142,715.15
经营活动现金流出小计		129,381,313.67	150,691,498.75
经营活动产生的现金流量净额		11,760,291.93	5,911,594.86
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		-	-
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		-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、39	1,130,000.00	1,159,666.00
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		-	-
投资活动现金流出小计	五、39	1,130,000.00	1,159,666.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,130,000.00	-1,159,666.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金	五、39	81,900,000.00	83,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	35,000,000.00	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计		116,900,000.00	118,000,000.00
偿还债务支付的现金		81,600,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、39	5,821,836.91	5,809,406.19
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	五、39	40,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		127,421,836.91	124,809,406.19
筹资活动产生的现金流量净额		-10,521,836.91	-6,809,406.19
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		108,455.02	-2,057,477.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,354,682.02	6,147,005.08
六、期末现金及现金等价物余额		2,463,137.04	4,089,527.75

法定代表人：冯振山

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：曲向岷

(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		120,735,087.34	126,130,293.63
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		8,607,817.92	8,849,380.24
经营活动现金流入小计		129,342,905.26	134,979,673.87
购买商品、接受劳务支付的现金		99,134,165.23	100,113,969.71
支付给职工以及为职工支付的现金		8,876,971.04	8,874,891.96
支付的各项税费		3,187,571.54	9,845,739.51
支付其他与经营活动有关的现金		7,945,485.14	10,126,351.80
经营活动现金流出小计		119,144,192.95	128,960,952.98
经营活动产生的现金流量净额		10,198,712.31	6,018,720.89

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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,130,000.00	1,159,666.00
投资支付的现金		-	-
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		1,130,000.00	1,159,666.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,130,000.00	-1,159,666.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		81,900,000.00	83,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计		116,900,000.00	118,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,100,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,821,836.91	5,764,406.19
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		125,921,836.91	124,764,406.19
筹资活动产生的现金流量净额		-9,021,836.91	-6,764,406.19
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		46,875.40	-1,905,351.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,257,825.89	4,503,914.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,304,701.29	2,598,562.71

法定代表人：冯振山

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：曲向岷

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

山东同创汽车散热装置股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

山东同创汽车散热装置股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由山东同创汽车散热装置有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司, 注册资本 2,800.00 万元, 股权结构为: 其中海力财富集团有限公司出资 1,814.60 万元, 持股比例 64.81%, 冯振山出资 363.90 万元, 持股比例 13.00%, 张蕾出资 93.40 万元, 持股比例 3.34%, 沈键等其他 48 位自然人股东合计出资 528.10 万元, 持股比例 18.85%。

公司的经营地址: 山东磁窑经济技术开发区。法定代表人: 冯振山。

公司经营范围: 汽车散热器、机油散热器、中冷器及车用空调制造、销售, 出口、进口本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 7 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	山东海力华成汽车空调有限公司	海力华成	100.00	-
2	安徽海力同创汽车散热装置有限公司	安徽海力同创	100.00	-
3	诸城海力同创散热装置有限公司	诸城海力同创	100.00	-
4	鄂尔多斯市海力同创汽车散热装置有限公司	鄂尔多斯同创	100.00	-
5	山东海力速恒物流有限公司	海力速恒	51.00	-
6	山东汇通机械进出口有限公司	汇通机械	100.00	-
7	北京海力同创汽车散热装置有限公司	北京海力同创	100.00	-
8	柳州海力同创汽车散热装置制造有限公司	柳州海力同创	100.00	-
9	山东海力汽配科技园创业服务有限公司	海力汽配科技园	100.00	-
10	泰安海力华益实验检测有限公司	华益实验	-	100.00
11	泰安同创顺驰冷却科技有限公司	同创顺驰	51.00	
12	山东海力同创散热制冷技术开发有限公司	同创制冷	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

无。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者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

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且

有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

8. 外币业务折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

9. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大且不单独计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合 2：对纳入合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

10. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

对低值易耗品及包装物采用五五摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共

同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因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公允价值计量，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。

12. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20 年	5.00	4.75-9.50
机器设备	5-15 年	5.00	6.33-19.00
运输设备	5-8 年	5.00	11.88-19.00
电子设备	5 年	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确认为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

15. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

- ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
软件及其他	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

18. 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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、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) 短期薪酬的确认和计量

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规

定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业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；
- B.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。

(2) 离职后福利的确认和计量

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。

根据设定提存计划，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，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），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

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金融

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

(3) 辞退福利的确认和计量

本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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

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

公司产品主要销售给整车厂商，其销售收入具体确认方法：公司库存商品运往外库时，仍作公司外库存货管理，不确认销售。外库商品发往整车厂商并经整车厂商验收合格后才确认销售。公司外库发出的商品在满足上述销售收入确认条件的前提下，根据整车厂商每月所提供的已收到并检验合格的商品数量确认为销售数量，并按与客户商定的价格确认外库商品发出的销售收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

21. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的

政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

23. 经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合

同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

24. 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）第九条的相关规定，按机械制造企业适用的标准，以上年度实际营业收入为计提依据，对营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；营业收入超过50亿元以上，按照0.05%提取。

安全生产费用提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

25. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本报告期，本公司无重大会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17.00%、16%、11.00%、10%、6.00%
城市维护建设税	应缴流转税额和免抵税额	5.00%
教育费附加	应缴流转税额和免抵税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额和免抵税额	2.00%
水利建设基金	应缴流转税额和免抵税额	1.00%

企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20%
-------	--------	------------

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	97,118.39	73,198.70
银行存款	2,366,018.75	2,281,483.32
其他货币资金	68,050,001.00	89,616,001.00
合 计	70,513,138.10	91,970,683.02
其中：存放在境外的款项总额	-	-

货币资金期末比期初减少 23.33%主要系融资票据减少所致。

其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款明细：

种类	期末余额	期初余额
应收票据	4,062,000.00	5,947,900.00
应收账款	86,077,461.30	82,826,052.00
合计	90,139,461.30	88,773,952.00

(2) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,062,000.00	5,947,900.00
商业承兑票据		
合计	4,062,000.00	5,947,900.00

(3) 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	92,881,343.30	100.00	6,803,882.00	7.32	86,077,461.30

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	92,881,343.30	100.00	6,803,882.00	7.32	86,077,461.30

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	89,353,145.73	100.00	6,527,093.73	7.30	82,826,052.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	89,353,145.73	100.00	6,527,093.73	7.30	82,826,052.00

① 报告期内无期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

② 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	80487087.93	4024354.40	5.00
1至2年	7100184.58	710018.46	10.00
2至3年	3110745.05	933223.52	30.00
3至4年	2062749.01	1031374.51	50.00
4至5年	78328.00	62662.40	80.00
5年以上	42248.73	42248.73	100.00
合计	92,881,343.30	6,803,882.00	7.32

(4) 本期计提坏账准备金额 276,788.27 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	320,768.59

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末	坏账准备
------	------	---------	------

		余额合计数的比例	期末余额
北汽福田汽车股份有限公司	21,209,566.68	22.84	1,510,478.33
奇瑞汽车股份有限公司	6,739,487.22	7.26	436,974.36
湖南猎豹汽车股份有限公司	4,328,928.06	4.66	266,446.40
厦门盈趣科技股份有限公司	4,272,600.21	4.60	288,630.01
上海威可特汽车热交换器制造有限公司	2,785,880.90	3.00	279,294.05
合计	39,336,463.07	42.35	2,781,823.15

(7) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(9) 应收账款质押主要系企业向北京福田商业保理有限公司融资8,190.00万元，融资期限3个月，期末质押应收账款10,250,750.00元。

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	5,214,969.86	91.45	5,028,518.14	90.75
1至2年	265,032.48	4.65	290,032.48	5.23
2至3年	221,933.09	3.89	221,933.09	4.01
3年以上	395.97	0.01	395.97	0.01
合 计	5,702,331.40	100.00	5,540,879.68	100.00

(2) 按预付对象归集的2018年6月末大额预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
山东义理信息技术有限公司	598,910.93	10.50
上海众爱汽车零部件有限公司	446,200.00	7.82
姜圣海	320,708.10	5.62
国网山东省电力公司宁阳县供电公司	245,684.93	4.31
上海百域会展有限公司	193,558.11	3.39
合 计	1,805,062.07	31.65

4.其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	27,605,165.43	25,835,959.5
保证金、押金	15000.00	26,800.00
备用金	199,441.15	1,270,802.34
出口退税	446,656.13	230,102.79
其他	2,912,489.36	2,260,289.28
合计	31,178,752.07	29,623,953.91

(2) 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	33,178,752.07		6,098,113.61		27,080,638.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计					

(续上表)

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	29,623,953.91	100.00	5,958,418.43	20.11	23,665,535.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	29,623,953.91	100.00	5,958,418.43	20.11	23,665,535.48

① 报告期内无期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

② 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	9,721,073.74	448,008.95	5.00
1至2年	10,425,738.04	1,043,073.81	10.00
2至3年	11,454,152.47	3,436,245.74	30.00
3至4年	345,195.76	172,597.88	50.00
4至5年	1,172,024.16	937,619.33	80.00
5年以上	60,567.9	60,567.90	100.00
合计	33,178,752.07	6,098,113.61	19.56

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 139,695.18 元；无收回或转回坏账准备情况。

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海力财富集团有限公司	往来款	23,427,360.31	0-3年	70.61	4,425,999.89
上海瑞与祺进出口有限公司	往来款	680,659.69	2-5年	2.05	494,318.32
朱磊	往来款	550,771.34	3-5年	1.66	428,776.55
山东同创庆顺铝业有限公司	其他	1,102,108.83	1-2年	3.32	55,105.44
冀保龙	借款	102,095.49	0-1年	0.31	2,104.77
合计		25,862,995.66		77.95	5,181,437.01

(6) 无涉及政府补助的应收款项

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况

5. 存货

(1) 存货分类

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	15,406,269.26	182,249.42	15,224,019.84	16,146,784.08	182,249.42	15,964,534.66
库存商品	115,016,153.01	3,289,078.87	111,727,074.14	116,846,484.40	3,289,078.87	113,557,405.53
在产品	14,923,169.34		14,923,169.34	15,876,462.38	-	15,876,462.38
周转材料	17,516,429.34		17,516,429.34	17,776,516.49	-	17,776,516.49
合 计	162,862,020.95	3,471,328.29	159,390,692.66	166,646,247.35	3,471,328.29	163,174,919.06

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
			转回	转销	
原材料	182,249.42				182,249.42
库存商品	3,289,078.87				3,289,078.87
合 计	3,471,328.29				3,471,328.29

6.其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴房租	159,999.98	159,999.98
待抵扣增值税	3,527,685.74	3,527,685.74
预缴所得税	1,185.42	1,185.42
合 计	3,688,871.14	3,688,871.14

7.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
陕西同创华亨汽车散热装置有限公司	14,548,587.74			801,727.78		-
山东海力华裕汽车配件有限公司	3,400,721.96			160,938.90		-
合 计	17,949,309.70			962,666.68		-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	期末余额减值准备
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
陕西同创华亨汽车散热装置有限公司		-	-	15,350,315.52	-
山东海力华裕汽车配件有限公司		-	-	3,561,660.86	-
合 计		-	-	18,911,976.38	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

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	35,857,526.66	79,019,188.92	4,158,374.66	3,185,675.81	122,220,766.05
2.本期增加金额		2,066,481.12		60,529.91	2,127,011.03
(1) 购置		2,066,481.12		60,529.91	2,127,011.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		18,451,009.21	82,537.17		18,533,546.38
(1) 处置或报废		18,451,009.21	82,537.17		18,533,546.38
4.期末余额	35,857,526.66	62,634,660.83	4,075,837.49	3,246,205.72	105,814,230.70
二、累计折旧					
1.期初余额	12,954,324.00	52,385,163.53	1,881,494.28	1,922,199.55	69,143,181.36
2.本期增加金额					
(1) 计提	661,753.00	1,204,830.67	124,574.00	138,714.21	2,129,871.88
3.本期减少金额		14,687,488.44	1,957.86		14,689,446.30
(1) 处置或报废		14,687,488.44	1,957.86		14,689,446.30
4.期末余额	13,616,077.00	37,697,675.09	2,004,110.42	1,922,199.55	56,583,606.94
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、固定资产账面价值					
1.期末账面价值	22,241,449.66	24,936,985.74	2,071,727.07	1,324,006.17	49,230,623.76
2.期初账面价值	22,903,202.66	26,634,025.39	2,276,880.38	1,263,476.26	53,077,584.69
五、固定资产清理					
1.期末余额					
2.期初余额					
六、固定资产合计					
1.期末合计	22,241,449.66	24,936,985.74	2,071,727.07	1,324,006.17	49,230,623.76
2.期初合计	22,903,202.66	26,634,025.39	2,276,880.38	1,263,476.26	53,077,584.69

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物 1	10,552,214.23	正在办理
房屋建筑物 2	3,552,899.89	正在办理
合计	14,105,114.12	

9.无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	10,284,056.00	2,193,741.72	12,477,797.72
2.本期增加金额	-	175,462.87	
3.本期减少金额	-		
4.期末余额	10,284,056.00	2,369,204.59	12,653,260.59
二、累计摊销			
1.期初余额	1,278,757.95	1,981,973.07	3,260,731.02
2.本期增加金额	727,402.56	183,632.65	911,035.21
(1) 计提	727,402.56	183,632.65	911,035.21
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,006,160.51	2,165,605.72	4,171,766.23
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	8,277,895.49	203,598.87	8,481,494.36
2.期初账面价值	9,005,298.05	211,768.65	9,217,066.70

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	资产所有者名称
土地使用权	7,182,026.85	山东汽配园
合 计	7,182,026.85	-

10.商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京海力同创汽车散热装置有限公司	327,501.34	-	-	-	-	327,501.34
合 计	327,501.34					327,501.34

11.递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	6,803,882.00	1,394,089.84	6,046,021.59	1,424,091.42
其他应收款坏账准备	6,098,113.61	1,455,412.61	5,933,073.20	1,482,387.09
存货跌价准备	3,471,328.29	826,150.43	3,471,328.29	826,150.43
内部交易未实现利润	364,148.59	82,123.14	319,121.48	79,780.37
合 计	16,737,472.49	3,757,776.02	15,769,544.56	3,812,409.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	205,785.13	481,072.14
其他应收款坏账准备	14,250.68	25,345.23
可抵扣亏损	1,028,301.48	1,156,415.71
合 计	1,248,337.29	1,662,833.08

12.其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁服务费		
预付设备款	1,036,264.27	1,036,264.27
融资性售后租回售价差异		
合 计	1,036,264.27	1,036,264.27

13.短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		1,500,000.00
保证借款	13,280,000.00	103,300,000.00
合 计	13,280,000.00	104,800,000.00

(2) 本报告期末保证借款余额为 13280.00 万元，明细如下：

贷款银行	金额/ (万元)	借款日	到期日	保证人
泰安市商业银行	2000	2017-8-9	2018-8-8	海力财富集团有限公司、华兴纺织、冯振山、王汝利
济宁银行宁阳县支行	500	2017-8-17	2018-8-16	山东华鸿化工有限公司、海力财富集团有限公司 冯振山
中国银行宁阳支行	1000	2017-9-6	2018-9-3	山东华兴纺织集团有限公司、海力财富集团有限公司、冯振山、王珍
中国工商银行宁阳县支行	550	2017-9-26	2018-9-19	海力财富集团有限公司 土地房屋、冯振山、王珍
中国工商银行宁阳县支行	600	2017-10-18	2018-10-11	海力财富集团有限公司土地房屋、冯振山、王珍
中国银行宁阳支行	600	2017-10-26	2018-10-19	山东华兴纺织集团有限公司、海力财富集团有限公司、冯振山、王珍
济宁银行宁阳县支行	500	2017-10-20	2018-10-19	山东华鸿化工有限公司、海力财富集团有限公司 冯振山
农行宁阳县支行	480	2017-12-19	2018-12-10	山东华兴纺织集团有限公司、冯振山
山东宁阳农村商业银行	1000	2018-1-11	2019-1-9	海力财富集团有限公司持有同创股份、山东华鸿化工有限公司
山东宁阳农村商业银行	2950	2016-3-17	2019-3-9	同创房产土地抵押
山东宁阳农村商业银行	500	2018-3-13	2019-3-8	山东华兴纺织集团有限公司、山东华鸿化工有限公司
天津银行泰安分行	800	2018-3-22	2019-3-21	山东华鸿化工有限公司、冯振山
齐鲁银行泰安分行	800	2018-4-26	2019-4-25	山东华兴纺织集团有限公司、冯振山
齐鲁银行泰安分行	1000	2018-5-25	2019-4-24	泰安弘泽担保公司 冯振山
合计	13,280.00			

(3) 2018 年 6 月末本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

14. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款明细：

种类	期末余额	期初余额
应付票据	85,050,000.00	109,777,900.00
应付账款	113,480,469.75	113,536,862.32
合计	198,530,469.75	223,314,762.32

(2) 应付票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,050,000.00	109,777,900.00
商业承兑汇票		
合计	85,050,000.00	109,777,900.00

(3) 本期末无已到期未支付的应付票据。

(4) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	107,480,393.92	107,666,099.06
应付工程款	2,246,589.57	3,824,166.27
应付运费	3,753,486.26	2,046,596.99
合计	113,480,469.75	113,536,862.32

(5) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东宁阳工业园区管理委员会	3,183,500.00	未结算
合计	3,183,500.00	

15.预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	838,356.89	713,745.65
合计	838,356.89	713,745.65

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

16.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	11,236,661.42	20,139,238.94	20,178,957.30	11,196,943.06
二、离职后福利-设定提存计划	1,571,381.66	2,004,553.40	1,808,542.24	1,767,392.82
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,808,043.08			12,964,335.88

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,313,358.37	14,333,553.65	14,027,242.00	8,619,670.02
二、职工福利费	-	526,989.60	526,989.60	
三、社会保险费	829,242.67	972,699.31	1,702,836.31	99,105.67
其中：医疗保险费	671,515.55	597,728.83	805,866.78	463,377.59
工伤保险费	75,566.96	181,705.25	179,726.95	77,545.26

生育保险费	82,160.16	28,330.95	32,476.71	78,014.40
四、住房公积金	-			
五、工会经费和职工教育经费	2,094,060.38	162,467.75	397,298.00	1,859,230.13
合 计	11,236,661.42	16,803,475.33	17,672,436.35	11,196,943.06

(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	1,511,713.54	1,919,142.71	2,175,233.23	1,255,623.02
2. 失业保险费	59,668.12	100,754.64	105,669.79	54,752.97
合 计	1,571,381.66	2,019,897.35	2,280,903.02	1,310,375.99

(4) 截止 2018 年 6 月 30 日，企业尚有 5 个月工资尚未发放。

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	6,320,952.59	6,217,484.04
企业所得税	2,583,913.24	2,541,616.81
房产税	107,329.69	105,572.80
城市维护建设税	76,535.24	75,282.42
教育费附加	78,057.43	76,779.70
代扣代缴个人所得税	688,494.06	677,224.01
土地使用税	70,304.02	69,153.20
其他	22,312.02	21,946.79
合 计	9,947,898.29	9,785,059.77

18. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	107,450.00	112,600.00
借款	10,000,000.00	11,000,000.00
往来款	9,861,635.42	8,277,075.13
其他	458,903.56	425,742.21
合计	20,427,988.98	19,815,417.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

山东华宁矿业集团有限公司	637,350.00	未结清
合计	637,350.00	

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		200,000.00
1 年内到期的长期应付款		
合 计		200,000.00

2018 年 6 月末一年内到期的长期借款已转为短期借款。

20.长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	29,400,000.00
合 计	0.00	29,400,000.00

2018 年 6 月末公司抵押长期借款已转为短期借款。

21、递延收益

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

22、股本

股东名称	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	28,000,000.00	-	-	-	-	-	28,000,000.00

23.资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,684,248.42	-		5,684,248.42
其他资本公积	467,942.16	-		467,942.16
合 计	6,152,190.58	-		6,152,190.58

24.专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	171,672.44			171,672.44
合 计	171,672.44			171,672.44

25. 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	2,716,361.89		-	2,716,361.89
合 计	2,716,361.89		-	2,716,361.89

26. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	22,942,492.63	21,383,313.86
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	22,942,492.63	21,383,313.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1367169.68	1,954,371.76
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	24,309,662.31	23,337,685.62

27. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,006,547.02	97,514,237.16	127,732,334.88	106,112,517.80
其他业务	3,832,456.39	4,178,430.28	3,562,300.95	5,170,666.83
合 计	121,839,003.41	101,692,667.44	131,294,635.83	111,283,184.63

(2) 主营业务收入（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
散热器	99,891,340.77	82,903,671.12	100,284,133.86	89,499,733.60
中冷器	5,322,129.77	4,523,810.30	10,699,803.67	7,923,935.32
蒸发器	1,631,635.28	1,386,889.99	1,138,384.26	900,921.82
空调等	6,407,646.83	5,071,045.00	9,370,529.39	7,408,152.27
运输收入	4,753,794.37	3,628,820.75	6,239,483.70	5,550,441.62
合 计	118,006,547.02	97,514,237.16	127,732,334.88	106,112,517.80

28. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

城市维护建设税	265,625.80	244,000.32
教育费附加	156,597.21	140,834.07
地方教育费	103,539.78	93,633.22
水利建设基金	53,991.53	3,373.36
印花税	72,650.27	48,878.00
房产税	104,966.38	85,029.80
土地使用税	126,501.21	101,706.94
合 计	883,872.18	717,455.53

29.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,305,202.33	3,987,023.04
维修费	996,700.23	1,174,548.40
仓储费	673,048.32	959,519.56
工资、社保及福利	1,306,749.63	1,206,916.50
展览费	193,769.03	244,714.00
办公费	20,310.04	13,687.47
市场开发费用	253,094.52	310,735.99
低值易耗品摊销	29,476.92	6,390.31
累计折旧	22,846.32	34,280.13
其它	257,267.73	272,364.30
合 计	7,058,465.07	8,210,179.70

30.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	2,672,128.33	2,732,810.45
中介机构费	519,644.62	623,103.42
办公费	271,031.41	254,957.79
折旧费	269,018.44	301,517.35
税金		360
差旅费	238,994.84	281,580.19
维修费	103,651.95	147,313.54
广告宣传费	128,457.98	138,471.51
无形资产摊销	133,853.05	93,503.55
业务招待费	207,680.76	281,371.18

其他	589,284.50	797,760.53
合 计	5,133,745.88	5,652,749.51

31.财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,759,407.01	4,400,167.53
减：利息收入	548,110.44	102212.10
利息净支出	5,211,296.57	4,297,955.43
汇兑损失	46,320.71	
减：汇兑收益	43,160.89	8,426.10
汇兑净损失	3,159.82	-8,426.10
其他	399,484.75	375,148.86
合 计	5,613,941.14	4,664,678.19

32.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	320,542.56	-44,847.94
二、存货跌价损失		
合 计	320,542.56	-44,847.94

33.投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	962,666.68	1,107,432.32
合 计	962,666.68	1,107,432.32

34.资产处置收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
无		
合 计		

35.其他收益

项目	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
社保财政补贴	61,092.00	与收益相关
就业见习补助	2,646.00	与收益相关
财政补贴	267,780.00	与收益相关
人才资助	40,000.00	与收益相关
合 计	371,518.00	与收益相关

36.营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性
-----	-------	-------	------------

			损益的金额
与日常活动无关政府补助			
其他	88,823.66	127,255.59	
合 计	88,823.66	127,255.59	

37.营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
其他	204,135.63	50,595.15	
合 计	204,135.63	50,595.15	

38.所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	187,472.16	362,869.73
递延所得税费用		-1,061.48
合 计	187,472.16	363,931.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,554,641.84	2,308,448.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	187,472.16	362,869.73
子公司适用不同税率的影响		
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		-1,061.48
所得税费用	187,472.16	363,931.21

39 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
经营往来款	8,614,223.00	8,823,641.93
政府补助收入	371,518.00	247,974.00
其他		

合 计	8,985,741.00	9,071,615.93
-----	--------------	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的付现费用	6,162,588.02	6,208,378.58
经营往来款	4,658,478.59	4,934,336.57
合 计	10,821,066.61	11,142,715.15

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
合 计		

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	35,000,000.00	35,000,000.00
保理借款		
合 计	35,000,000.00	35,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
售后租回的租金、质保金及手续费		
保证金	40,000,000.00	40,000,000.00
保理借款		
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00

40.现金流量表补充披露之票据背书

本期销售商品、提供劳务收到的票据中，背书用于购买商品、接受劳务支付的金额为 129,800,100.30 元。公司未将其作为现金流量计入现金流量表。

41.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,367,169.68	1,954,371.76
加：资产减值准备	320,542.56	-44,847.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,604,711.34	3,432,996.02

无形资产摊销	285,489.41	345,238.40
长期待摊费用摊销		-
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	5,613,941.14	4,612,892.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-962,666.68	-1,107,432.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,633.29	-494,922.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,784,226.40	-328,170.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,942,064.00	1,156,866.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,428,121.11	-3,615,396.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,697,862.03	5,911,594.86
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	2,463,137.04	4,089,527.75
减：现金的期初余额	2,354,682.02	6,147,005.08
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	108,455.02	-2,057,477.33

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,463,137.04	2,354,682.02
其中：库存现金	97,118.39	73,198.70
可随时用于支付的银行存款	2,366,018.75	2,281,483.32
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,463,137.04	2,354,682.02

42.所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额账面价值	受限原因
货币资金	68,050,001.00	应付票据、借款保证金
固定资产	5,232,714.45	长期借款抵押
无形资产	2,163,187.07	长期借款抵押
合 计	75,445,902.52	

43.外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
应收账款	461,100.13	6.3394	2,923,109.94
其中：美元	461,100.13	6.3394	2,923,109.94

六、合并范围的变更

无

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(%)	
				直接	间接
山东海力华成汽车空调有限公司	泰安	宁阳	工业生产	100.00	-
安徽海力同创汽车散热装置有限公司	安徽	芜湖	工业生产	100.00	-
诸城海力同创散热装置有限公司	潍坊	诸城	工业生产	100.00	-
鄂尔多斯市海力同创汽车散热装置有限公司	内蒙古	鄂尔多斯	工业生产	100.00	-
山东海力速恒物流有限公司	泰安	宁阳	普通货运	51.00	-
山东汇通机械进出口有限公司	泰安	宁阳	进出口	100.00	-
北京海力同创汽车散热装置有限公司	北京	北京	工业生产	100.00	-
柳州海力同创汽车散热装置制造有限公司	广西	柳州	工业生产	100.00	-
山东海力汽配科技园创业服务有限公司	山东	宁阳	租赁和商业服务业	100.00	-
泰安海力华益实验检测有限公司	泰安	宁阳	实验、检测服务	-	100.00
泰安同创顺驰冷却科技有限公司	泰安	泰安	冷却系统的研发、制造、	51.00	
山东海力同创散热制冷技术开发有限	宁阳	宁阳	技术开发、技术服	100.00	

公司			务		
----	--	--	---	--	--

重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末余额少数股东权益余额
海力速恒	49.00	33,402.21	-	1,481,078.99
合计	49.00	33,402.21	-	1,481,078.99

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
海力速恒	4,028,976.51	264,712.60	4,293,689.11	1,271,078.92		1,271,078.92

(续上表)

子公司名称	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
海力速恒	5,941,811.69	311,945.00	6,253,756.69	3,296,207.10	-	3,296,207.10

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海力速恒	7,364,673.46	68,167.78	68,167.78	30,458.83

(续上表)

子公司名称	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
海力速恒	14,969,946.91	70,898.65	70,898.65	34,991.23

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
陕西同创华亨汽车散热装置有限公司	中国宝鸡	宝鸡市	生产、制造	50.00	-	权益法
山东海力华裕汽车配件有限公司	中国泰安	泰安市	生产、制造	30.00	-	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
----	--------------	--------------

	陕西同创华亨汽车散热装置有限公司	陕西同创华亨汽车散热装置有限公司
流动资产	112,533,784.89	98,671,077.98
其中：现金和现金等价物	52,472.93	356,887.78
非流动资产	19,009,746.74	17,659,285.09
资产合计	131,543,531.63	116,330,363.07
流动负债	65,454,020.69	54,757,868.74
非流动负债	34,632,393.30	31,977,933.88
负债合计	100,086,413.99	86,735,802.62
少数股东权益		-
归属于母公司股东权益	31,457,117.64	29,594,560.45
按持股比例计算的净资产份额	15,413,987.64	14,797,280.23
调整事项		-
——商誉		-
——内部交易未实现利润		-
——其他		-
对联营企业权益投资的账面价值		-
营业收入	54,911,542.30	50,104,743.24
财务费用	470,315.32	400,353.51
所得税费用	282,962.74	
净利润	1,603,455.57	861,940.98
其他综合收益		-
综合收益总额	1,603,455.57	861,940.98
本期收到的来自联营企业的股利		

续上表

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	山东海力华裕汽车配件有限公司	山东海力华裕汽车配件有限公司
流动资产	9,983,703.32	9,943,075.46
其中：现金和现金等价物	85,383.34	64,469.14
非流动资产	5,737,539.62	6,288,111.10
资产合计	15,721,242.94	16,231,186.56
流动负债	5,120,190.23	6,633,717.72
非流动负债		-
负债合计	5,120,190.23	6,633,717.72

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	10,601,052.71	9,597,468.84
按持股比例计算的净资产份额	3,180,315.81	2,879,240.65
调整事项		-
——商誉		-
——内部交易未实现利润		-
——其他		-
对联营企业权益投资的账面价值		-
营业收入	12,142,433.24	13,461,834.11
财务费用	4,153.71	4,267.54
所得税费用		-
净利润	536,463.01	-246,975.25
其他综合收益		-
综合收益总额	536,463.01	-246,975.25
本期收到的来自联营企业的股利		-

八、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
海力财富集团有限公司	宁阳	煤炭开采、销售	5,317.99	64.81	64.81

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

3. 本公司联营企业情况

(1) 本公司重要的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注七、在其他主体中的权益

(2) 报告期内无与本公司发生关联方交易，与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

海力财富集团有限公司	母公司
冯振山	股东、董事长、总经理
山东海力实业集团华鸿汽车制动部件有限公司	控投股东的全资子公司

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、接受劳务况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西同创华亨汽车散热装置有限公司	散热器		90,938.83

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西同创华亨汽车散热装置有限公司	其他收入		330,135.00
山东海力实业集团华鸿汽车制动部件有限公司	其他收入		15,000.00

(2) 关联方资金拆借

关联方	本期占用累计发生金额 (不含利息)	本期占用资金的 利息	本期偿还累计发生金额
海力财富集团有限公司		449,929.64	20,697.00

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山东海力实业集团华鸿汽车制动部件有限公司	536,505.00	50,086.44	552,689.40	50,086.44
其他应收款	海力财富集团有限公司	23,427,360.31	4,425,999.89	22,998,127.67	4,427,034.74
预付款项	山东海力实业集团华鸿汽车制动部件有限公司			598,910.93	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东海力华裕汽车配件有限公司	14,717.13	14,717.13

7. 关联方提供担保

贷款银行	金额/ (万元)	借款日/ 出票日	到期日	担保人
泰安市商业银行	2000	2017-8-9	2018-8-8	海力财富集团有限公司、华兴纺织、冯振山、王汝利
济宁银行宁阳县支行	500	2017-8-17	2018-8-16	山东华鸿化工有限公司、海力财富集团有限公司 冯振山

中国银行宁阳支行	1000	2017-9-6	2018-9-3	山东华兴纺织集团有限公司、海力财富集团有限公司、冯振山、王珍
中国工商银行宁阳县支行	550	2017-9-26	2018-9-19	海力财富集团有限公司 土地房屋、冯振山、王珍
中国工商银行宁阳县支行	600	2017-10-18	2018-10-11	海力财富集团有限公司土地房屋、冯振山、王珍
中国银行宁阳支行	600	2017-10-26	2018-10-19	山东华兴纺织集团有限公司、海力财富集团有限公司、冯振山、王珍
济宁银行宁阳县支行	500	2017-10-20	2018-10-19	山东华鸿化工有限公司、海力财富集团有限公司 冯振山
山东宁阳农村商业银行	1000	2018-1-11	2019-1-9	海力财富集团有限公司持有同创股份、山东华鸿化工有限公司
山东宁阳农村商业银行	500	2018-3-13	2019-3-8	山东华兴纺织集团有限公司、山东华鸿化工有限公司
天津银行泰安分行	800	2018-3-22	2019-3-21	山东华鸿化工有限公司、冯振山
泰安市商业银行	2000	2017-8-9	2018-8-8	海力财富集团有限公司、华兴纺织、冯振山、王汝利
兴业银行票据	1000	2017-7-18	2018-7-18	山东华鸿化工有限公司、海力财富集团有限公司
兴业银行票据	700	2017-7-24	2018-7-24	山东华鸿化工有限公司、海力财富集团有限公司

九、政府补助

计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
社保财政补贴	财政拨款	61,092.00	其他收益
就业见习补助	财政拨款	2,646.00	其他收益
财政补贴	财政拨款	267,780.00	其他收益
人才资助	财政拨款	40,000.00	其他收益

十、或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

单位：万元

被担保人	担保金额	起始日	到期日	类型
山东华兴纺织集团有限公司	900	2017-12-27	2018-12-23	连带责任
山东华兴纺织集团有限公司	1000	2018-2-9	2019-2-9	连带责任
山东华兴纺织集团有限公司	2500	2018-3-20	2019-3-15	连带责任
山东华兴纺织集团有限公司	1500	2018-3-20	2019-3-19	连带责任
山东华兴纺织集团有限公司	1500	2018-6-20	2019-6-20	连带责任
泰安市岱岳区金地机械配件厂	80	2018-5-28	2019-5-26	连带责任
合计	7480.00	-	-	-

2. 除上述或有事项外，本公司无其他需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
其中：组合 1：按账龄作为信用风险特征的组合	69,886,817.71	93.88	5,389,410.24	7.71	64,497,407.48
组合 2：以合并范围内关联方作为信用风险特征的组合	4,556,681.41	6.12			4,556,681.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	74,443,499.12			7.24	69,054,088.89

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
其中：组合 1：按账龄作为信用风险特征的组合	71,363,847.33	93.92	5,463,261.73	7.66	65,900,585.60
组合 2：以合并范围内关联方作为信用风险特征的组合	4,616,941.88	6.08	-	-	4,616,941.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	75,980,789.21	100.00	5,463,261.73	7.19	70,517,527.48

① 报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

② 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	62,527,353.94	3,126,367.70	5.00
1至2年	2,118,646.78	211,864.68	10.00
2至3年	3,060,855.75	918,256.73	30.00
3至4年	2,062,749.01	1,031,374.51	50.00
4至5年	78,328.00	62,662.40	80.00
5年以上	38,884.23	38,884.23	100.00
合计	69,886,817.71	5,389,410.24	7.66

(2) 本期计提坏账准备金额-73,851.49元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,320,445.32

(4) 按欠款方归集的2018年6月末前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北汽福田汽车股份有限公司	21,209,566.68	28.49	1,510,478.33
奇瑞汽车股份有限公司	6,739,487.22	9.05	436,974.36
湖南猎豹汽车股份有限公司	4,328,928.06	5.82	266,446.40
厦门盈趣科技股份有限公司	4,272,600.21	5.74	288,630.01
上海威可特汽车热交换器制造有限公司	2,785,880.90	3.74	279,294.05
合计	39,336,463.07	82.84	2,781,823.15

(5) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

2. 其他应收款

(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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					

其中：组合 1：按账龄作为信用风险特征的组合	34,003,181.24	100.00	6,028,341.06	17.74	27,974,840.18
组合 2：合并范围内关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计					

(续上表)

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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：按账龄作为信用风险特征的组合	30,008,059.79	100.00	5,984,586.77	19.94	24,023,473.02
组合 2：合并范围内关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	30,008,059.79	100.00	5,984,586.77	19.94	24,023,473.02

① 报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

② 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	7,212,677.74	345,633.887	5.00
1 至 2 年	11,206,863.21	1,120,686.321	10.00
2 至 3 年	11,306,952.47	3,392,085.741	30.00
3 至 4 年	345,095.76	172,547.88	50.00
4 至 5 年	1,171,024.16	936,819.328	80.00
5 年以上	60,567.9	60,567.9	100.00
合 计	34,003,181.24	6,028,341.06	19.44

(2) 本期计提坏账准备43,754.29元；本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	30,026,663.20	26,643,128.93

保证金、押金		
备用金	1,441,273.49	1,104,641.58
其他	2,535,244.55	2,260,289.28
合 计	34,003,181.24	30,008,059.79

(5) 按欠款方归集的2018年6月前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海力财富集团有限公司	往来款	24,433,243.58	0-3 年	71.86	4,527,623.07
上海瑞与祺进出口有限公司	往来款	680,659.69	2-5 年	1.62	494,318.32
朱磊	往来款	550,771.34	3-5 年	21.72	428,776.55
山东同创庆顺铝业有限公司	其他	1,102,108.83	1-2 年	3.24	55,105.44
冀保龙	借款	102,095.49	0-1 年	0.3	2,104.77
合 计		26,868,878.93		79.02	5,013,609.83

(6) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 长期股权投资

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	75,632,141.92		75,632,141.92	75,632,141.92		75,632,141.92
对联营企业投资	18,911,976.38		18,911,976.38	17,949,309.70		17,949,309.70
合 计	94,544,118.30		94,544,118.30	93,581,451.62		93,581,451.62

(1) 对子公司投资

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	期末余额减值准备
山东海力华成汽车空调有限公司	9,882,600.00	-	-	9,882,600.00	-	-
北京海力同创汽车散热装置有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
山东汇通机械进出口有限公司	5,282,518.23	-	-	5,282,518.23	-	-
安徽海力同创汽车散热装置有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
诸城海力同创散热装置有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
鄂尔多斯市海力同创汽车散热装置有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

山东海力速恒物流有限公司	1,530,000.00	-		1,530,000.00	-	-
柳州海力同创汽车散热装置制造有限公司	2,842,795.00		-	2,842,795.00	-	-
山东海力汽配科技园创业服务有限公司	45,564,228.69			45,564,228.69	-	-
泰安同创顺驰冷却科技有限公司	1,530,000.00		-	1,530,000.00	-	-
合计	75,632,141.92		-	75,632,141.92		

(2) 对联营企业投资

投资单位	期初余额余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
陕西同创华亨汽车散热装置有限公司	14,548,587.74			801,727.78		-
山东海力华裕汽车配件有限公司	3,400,721.96			160,938.90		-
合计	17,949,309.70			962,666.68		-

(继上表)

投资单位	本期增减变动			期末余额余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
陕西同创华亨汽车散热装置有限公司		-	-	15,350,315.52	-
山东海力华裕汽车配件有限公司	-	-	-	3,561,660.86	-
合计		-	-	18,911,976.38	-

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	124,869,250.11	104,491,906.46	131,018,219.59	109,095,758.41
其他业务	3,780,052.41	3,978,140.24	3,562,300.95	5,170,666.83
合计	128,649,302.52	108,470,046.70	134,580,520.54	114,266,425.24

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

散热器	111,507,838.23	82,219,431.09	116,998,848.17	93,338,499.08	
中冷器	5,322,129.77	9,530,530.74	5,489,776.92	4,253,766.29	
蒸发器	1,631,635.28	1,670,899.63	1,806,414.22	1,353,247.18	
空调等	6,407,646.83	11,071,045.00	6,723,180.28	5,546,393.92	
合 计	124,869,250.11	104,491,906.46	131,018,219.59	104,491,906.46	

5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	962,666.68	1,107,432.32
合 计	962,666.68	1,107,432.32

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	371,518.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-172,154.56
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	449,929.64
所得税影响额	-162,323.27
合 计	486,969.81

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	1.98	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19	0.03	0.03

山东同创汽车散热装置股份有限公司

法定代表人：冯振山

主管会计工作负责人：高飞

会计机构负责人：曲向岷

日期：2018年7月29日