报备防伪码：

报备防伪号：28A31D2F20851656

报告文号：华兴所〔2020〕审字E-055号

报告日期：2020年09月07日

报备时间：2020年09月15日 13:20:10

签字注师：陈碧芸，周婷

广东东箭汽车科技股份有限公司

审计报告

事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传　　真：0591-87842345

通 信 地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx

注协电话：0591-87097005

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼　电话(Tel):0591-87852574　传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China　Http://www.fjhxcpa.com　邮政编码(Postcode):350003

审　计　报　告

华兴所（2020）审字E-055号

广东东箭汽车科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称东箭公司）财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东箭公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 电话(Tel):0591-87852574 传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode):350003

的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）主营业务收入的确认

1. 事项描述

2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-6月，东箭公司合并口径主营业务收入分别为149,932.06万元、158,834.51万元、153,540.05万元、62,174.04万元，主营业务收入为东箭公司财务报表重要组成项目且为关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，为此我们将主营业务收入的确认确定为关键审计事项。

关于收入会计政策和估计的披露参见附注三、（二十八）；关于收入的披露参见附注五、（三十五）。

2. 审计应对

针对主营业务收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

（2）根据东箭公司不同的业务模式，检查销售合同及与客户的其他约定，对其收入确认条件进行复核；

（3）对东箭公司主要产品的年度间销售结构、月度间的出库数量、销售单价、毛利率进行分析性复核，判断其合理性；

（4）实地走访东箭公司的重要客户，通过访谈了解客户基本情况，确认交易真实性；

（5）查询全国企业信用信息公示系统、调取公司主要境内客户的工商登

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 电话(Tel):0591-87852574 传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode):350003

记及变更资料，通过境外交易所网站、中国进出口信用保险公司等途径获取境外客户《海外资信报告》等信息，核查公司主要境外客户背景资料，确认向该等客户销售产品的合理性；

（6）针对不同的销售类型，执行细节测试：对于海外产品销售，抽样检查存货收发记录、报关单据；对于国内后装产品销售，抽样检查存货收发记录、客户确认的签收单、对账单等外部证据；对于国内前装产品销售，抽样检查存货收发记录、客户确认的签收单、对账单及客户供应商平台数据等外部证据；

（7）检查收款记录，对大额银行收款记录与账面进行逐笔核对；

（8）对期末应收账款和各期销售金额进行函证，并获取海关出口数据，核实销售收入的真实性、完整性；

（9）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，检查收入是否确认在恰当期间。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

应收账款于2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日的账面价值分别为人民币38,560.62万元、37,355.93万元、31,048.47万元、32,426.83万元，分别占合并财务报表资产总额的24.79%、24.75%、21.03%、20.95%。

关于应收账款减值准备估计的披露参见附注三、（十二）；关于应收款项坏账准备计提金额的披露参见附注五、（五）。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 电话(Tel):0591-87852574 传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode):350003

断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款的减值，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（3）将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估管理层对应收款项可收回性的可靠性和历史准确性；

（4）分析应收款项的账龄和客户信誉情况，并执行应收款项函证程序及检查期后回款情况，评价应收款项坏账准备计提的合理性；

（5）对于单独进行减值测试的应收款项，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（6）查看与应收账款坏账准备计提及核销相关的审批流程；

（7）针对公司会计政策变更，我们执行的审计程序包括：了解公司管理层划分的组合、预期信用损失率的确认依据和过程；了解公司预期信用损失模型中所运用的关键参数及假设；对迁徙率、历史损失率重新计算，并重新计算2019年1月1日、2019年12月31日和2020年6月30日预期信用损失计提金额，评价对于坏账准备估计的合理性。

（三）存货减值

1. 事项描述

存货于2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日的账面价值分别为人民币19,378.59万元、19,689.64万元、17,562.28万元、14,591.38万元，分别占合并财务报表资产总额的12.46%、13.04%、11.90%、9.43%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大估计判断，我们将存货减值确定为关键审计事项。

关于存货跌价准备会计政策和估计的披露参见附注三、（十三）；关于存货跌价准备计提的披露参见附注五、（八）。

2. 审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解与存货减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）对存货进行监盘，检查存货的数量及状况，并重点对长库龄库存商品进行了检查；

（3）检查存货库龄的划分；

（4）获取公司管理层提供的存货跌价准备计提明细表等资料，对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，重新计算存货跌价准备计提金额是否准确。

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼　电话(Tel):0591-87852574　传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China　Http://www.fjhxcpa.com　邮政编码(Postcode):350003

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东箭公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 电话(Tel):0591-87852574 传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode):350003

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼　电话(Tel):0591-87852574　传　真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China　Http://www.fjhxcpa.com　邮政编码(Postcode):350003

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

华兴会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国福州市

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年九月七日

合并资产负债表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：						流动负债：					
货币资金	五（一）	614,969,580.60	358,397,132.76	359,252,949.42	470,534,197.34	短期借款	五（十八）	88,812,450.00	54,422,013.89	49,450,000.00	142,541,688.48
结算备付金						向中央银行借款					
拆出资金						拆入资金					
交易性金融资产	五（二）	8,846,110.63	124,243,750.00			交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（三）			212,800.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融资产						衍生金融负债					
应收票据	五（四）	2,488,802.68	2,948,601.30	1,347,942.00	25,070,600.00	应付票据	五（十九）	28,246,860.22	41,547,579.53	51,224,881.05	50,786,017.03
应收账款	五（五）	324,268,289.73	310,484,703.17	373,559,270.11	385,606,173.81	应付账款	五（二十）	95,632,919.73	127,503,524.12	134,750,535.48	173,918,659.24
应收款项融资						预收款项	五（二十一）		7,646,876.34	8,915,000.24	3,847,217.41
预付款项	五（六）	6,859,127.92	6,919,968.24	5,095,564.50	3,636,686.85	合同负债	五（二十二）	4,019,656.63			
应收保费						卖出回购金融资产款					
应收分保账款						吸收存款及同业存放					
应收分保合同准备金						代理买卖证券款					
其他应收款	五（七）	19,210,674.41	49,454,867.95	59,487,293.80	51,454,034.76	代理承销证券款					
其中：应收利息				34,775.69		应付职工薪酬	五（二十三）	31,422,593.56	41,565,336.31	46,312,167.65	43,657,800.26
应收股利						应交税费	五（二十四）	13,349,808.41	4,339,479.20	22,550,331.34	28,285,731.90
买入返售金融资产						其他应付款	五（二十五）	34,744,383.27	27,361,760.66	234,710,516.04	173,762,733.36
存货	五（八）	145,913,822.34	175,622,809.65	196,896,389.50	193,785,867.03	其中：应付利息				703,230.03	655,384.64
合同资产						应付股利				200,001,848.84	142,920,124.83
持有待售资产						应付手续费及佣金					
一年内到期的非流动资产						应付分保账款					
其他流动资产	五（九）	3,953,837.60	15,400,318.63	137,540,731.12	37,526,832.78	持有待售负债					
流动资产合计		1,126,510,245.91	1,043,472,151.70	1,133,392,940.45	1,167,614,392.57	一年内到期的非流动负债	五（二十六）	6,164,270.99	6,150,126.29	6,113,055.10	118,351.87
非流动资产：						其他流动负债					
发放贷款和垫款						流动负债合计		302,392,942.81	310,536,696.34	554,026,486.90	616,918,199.55
债权投资						非流动负债：					
可供出售金融资产						保险合同准备金					
其他债权投资						长期借款	五（二十七）	15,000,000.00	18,000,000.00	24,000,000.00	
持有至到期投资						应付债券					
长期应收款						其中：优先股					
长期股权投资	五（十）			3,150,624.99	3,147,203.48	永续债					
其他权益工具投资						租赁负债					
其他非流动金融资产						长期应付款	五（二十八）	425,512.36	397,651.00	255,905.32	223,201.87
投资性房地产						长期应付职工薪酬					
固定资产	五（十一）	281,454,668.74	296,830,248.25	294,121,584.58	305,249,258.04	预计负债					
在建工程	五（十二）	4,009,607.72	5,355,229.04	9,522,395.93	9,200,598.05	递延收益	五（二十九）	20,607,126.54	21,962,086.86	15,819,660.48	12,728,219.99
生产性生物资产						递延所得税负债	五（十六）	1,360,500.49	756,562.50	31,920.00	
油气资产						其他非流动负债					
使用权资产						非流动负债合计		37,393,139.39	41,116,300.36	40,107,485.80	12,951,421.86
无形资产	五（十三）	81,084,726.84	83,074,879.61	22,516,449.70	25,102,537.34	负债合计		339,786,082.20	351,652,996.70	594,133,972.70	629,869,621.41
开发支出						所有者权益（或股东权益）：					
商誉	五（十四）	24,771,686.88	23,986,890.49	23,986,890.49	28,130,303.93	实收资本（或股本）	五（三十）	380,202,739.00	380,202,739.00	380,202,739.00	380,202,739.00
长期待摊费用	五（十五）	7,544,190.67	6,226,508.17	3,992,041.74	1,584,818.74	其他权益工具					
递延所得税资产	五（十六）	16,898,349.79	14,657,465.73	13,384,729.06	10,214,375.22	其中：优先股					
其他非流动资产	五（十七）	5,492,734.20	2,596,924.68	5,320,644.21	5,469,274.97	永续债					
非流动资产合计		421,255,964.84	432,728,145.97	375,995,360.70	388,098,369.77	资本公积	五（三十一）	510,539,036.99	510,539,036.99	503,370,386.30	460,358,482.14
						减：库存股					
						其他综合收益	五（三十二）	98,557.72	-9,604.02	-100,578.09	-48,963.83
						专项储备					
						盈余公积	五（三十三）	45,982,286.49	45,982,286.49	26,205,655.63	10,484,034.41
						一般风险准备					
						未分配利润	五（三十四）	265,906,047.38	182,619,318.94		69,019,721.22
						归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,202,728,667.58	1,119,333,777.40	909,678,202.84	920,016,012.94
						少数股东权益		5,251,460.97	5,213,523.57	5,576,125.61	5,827,127.99
						所有者权益（或股东权益）合计		1,207,980,128.55	1,124,547,300.97	915,254,328.45	925,843,140.93
资产总计		1,547,766,210.75	1,476,200,297.67	1,509,388,301.15	1,555,712,762.34	负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,547,766,210.75	1,476,200,297.67	1,509,388,301.15	1,555,712,762.34

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、 营业总收入		633,798,407.45	1,565,595,934.55	1,614,153,110.52	1,513,172,378.20
其中：营业收入	五（三十五）	633,798,407.45	1,565,595,934.55	1,614,153,110.52	1,513,172,378.20
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		522,279,950.22	1,306,496,185.20	1,385,576,922.23	1,362,731,137.34
其中：营业成本	五（三十五）	369,230,065.74	935,302,964.44	986,721,388.73	908,399,499.57
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	五（三十六）	6,118,685.40	16,892,807.80	19,399,205.09	15,605,757.14
销售费用	五（三十七）	76,252,006.69	190,036,693.01	197,975,384.16	191,629,472.89
管理费用	五（三十八）	56,254,637.95	116,859,213.67	150,677,604.81	153,517,739.86
研发费用	五（三十九）	23,854,531.12	58,111,630.64	66,365,682.40	62,024,055.66
财务费用	五（四十）	-9,429,976.68	-10,707,124.36	-35,562,342.96	31,554,612.22
其中：利息费用		2,140,472.17	2,854,843.19	5,431,275.02	5,437,922.00
利息收入		6,772,586.84	6,967,339.29	9,513,993.68	2,502,490.30
加：其他收益	五（四十一）	3,929,988.89	9,046,180.06	7,470,029.44	13,535,104.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	2,579,482.33	-5,831,939.73	-16,491,794.81	13,310,192.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,839,477.57	-6,194.44	3,421.51	-1,377.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	-2,697,639.37	4,830,950.00	212,800.00	-8,553,830.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十四）	-7,793,776.74	-9,524,039.88		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十五）	-10,408,092.37	-24,024,300.17	-46,421,119.43	-23,883,554.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十六）	329,626.38	1,121,755.91	63,677.81	-25,080.17
三、 营业利润（亏损以“-”号填列）		97,458,046.35	234,718,355.54	173,409,781.30	144,824,072.56
加：营业外收入	五（四十七）	821,016.62	2,148,294.07	4,406,727.82	756,733.04
减：营业外支出	五（四十八）	3,178,453.97	2,422,195.54	9,567,529.52	1,141,053.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,100,609.00	234,444,454.07	168,248,979.60	144,439,751.85
减：所得税费用	五（四十九）	11,385,943.16	32,411,106.31	29,723,366.79	27,204,965.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,714,665.84	202,033,347.76	138,525,612.81	117,234,786.00
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,714,665.84	202,033,347.76	138,525,612.81	117,234,786.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		83,286,728.44	202,395,949.80	140,776,615.19	116,040,882.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		427,937.40	-362,602.04	-2,251,002.38	1,193,903.24
六、其他综合收益的税后净额		108,161.74	90,974.07	-51,614.26	-48,963.83
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		108,161.74	90,974.07	-51,614.26	-48,963.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		108,161.74	90,974.07	-51,614.26	-48,963.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额		108,161.74	90,974.07	-51,614.26	-48,963.83
9.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		83,822,827.58	202,124,321.83	138,473,998.55	117,185,822.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		83,394,890.18	202,486,923.87	140,725,000.93	115,991,918.93
归属于少数股东的综合收益总额		427,937.40	-362,602.04	-2,251,002.38	1,193,903.24
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.53	0.37	0.32
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.53	0.37	0.32

本报告期内，2017年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-79,324.67元。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：广东东鹏汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一.经营活动产生的现金流量：						收回投资收到的现金			3,000,000.00		15,851,304.20
销售商品、提供劳务收到的现金		632,500,262.12	1,686,324,580.74	1,744,362,084.16	1,490,000,855.09	取得投资收益收到的现金			144,430.55		
客户存款和同业存放款项净增加额						处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		918,690.00	3,657,341.04	5,048,590.48	3,118,099.00
向中央银行借款净增加额						处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-			
向其他金融机构拆入资金净增加额						收到其他与投资活动有关的现金	五（五十一）3	121,870,855.21	563,591,954.71	752,482,280.30	1,231,750,529.88
收到原保险合同保费取得的现金						投资活动现金流入小计		122,789,545.21	570,393,726.30	757,530,870.78	1,250,719,933.08
收到再保业务现金净额						购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,014,216.85	102,340,451.85	63,037,641.41	102,838,500.50
保户储金及投资款净增加额						投资支付的现金		-			
收取利息、手续费及佣金的现金						质押贷款净增加额					
拆入资金净增加额						取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,084,384.31			20,372,505.09
回购业务资金净增加额						支付其他与投资活动有关的现金	五（五十一）4	13,400,000.00	562,617,700.00	861,977,551.33	1,184,950,000.00
代理买卖证券收到的现金净额						投资活动现金流出小计		29,498,601.16	664,958,151.85	925,015,192.74	1,308,161,005.59
收到的税费返还		15,406,285.09	36,981,726.68	51,628,991.23	38,749,333.83	投资活动产生的现金流量净额		93,290,944.05	-94,564,425.55	-167,484,321.96	-57,441,072.51
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十一）1	17,710,722.72	28,171,573.26	32,324,666.23	27,404,972.12	三.筹资活动产生的现金流量：					
经营活动现金流入小计		665,617,269.93	1,751,477,880.68	1,828,315,741.62	1,556,155,161.04	吸收投资收到的现金				2,000,000.00	203,190,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		331,240,982.56	853,684,667.04	994,856,053.83	867,834,719.31	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				2,000,000.00	3,190,000.00
客户贷款及垫款净增加额						取得借款收到的现金		88,000,000.00	145,475,680.56	217,440,000.00	333,669,049.06
存放中央银行和同业款项净增加额						收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十一）5	51,448,675.38	54,693,591.81	36,169,863.09	239,499,632.86
支付原保险合同赔付款项的现金						筹资活动现金流入小计		139,448,675.38	200,169,272.37	255,609,863.09	776,358,681.92
拆出资金净增加额						偿还债务支付的现金		57,433,858.88	146,574,085.13	281,218,315.21	291,664,957.41
支付利息、手续费及佣金的现金						分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,774,534.56	203,516,106.89	148,258,231.82	20,571,674.76
支付保单红利的现金						其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		390,000.00			
支付给职工以及为职工支付的现金		152,089,386.32	339,756,606.30	344,872,844.31	317,205,496.68	支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十一）6	18,491,548.23	57,210,076.34	42,732,359.50	149,024,777.59
支付的各项税费		13,407,977.03	66,623,838.94	51,729,635.85	43,185,286.90	筹资活动现金流出小计		77,699,941.67	407,300,268.36	472,208,906.53	461,261,409.76
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十一）2	67,293,714.17	192,452,107.05	192,924,504.25	206,039,110.69	筹资活动产生的现金流量净额		61,748,733.71	-207,130,995.99	-216,599,043.44	315,097,272.16
经营活动现金流出小计		564,032,060.08	1,452,517,219.33	1,584,383,038.24	1,434,264,613.58	四.汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,997,776.10	6,634,345.80	24,306,917.69	-19,250,958.25
经营活动产生的现金流量净额		101,585,209.85	298,960,661.35	243,932,703.38	121,890,547.46	五.现金及现金等价物净增加额		260,622,663.71	3,899,585.61	-115,843,744.33	360,295,788.86
二.投资活动产生的现金流量：						加：期初现金及现金等价物余额		345,722,858.43	341,823,272.82	457,667,017.15	97,371,228.29
						六.期末现金及现金等价物余额		606,345,522.14	345,722,858.43	341,823,272.82	457,667,017.15

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：广东东鹏汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2020年1-6月														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	380,202,739.00				510,539,036.99		-9,604.02		45,982,286.49		182,619,318.94		1,119,333,777.40	5,213,523.57	1,124,547,300.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	380,202,739.00				510,539,036.99		-9,604.02		45,982,286.49		182,619,318.94		1,119,333,777.40	5,213,523.57	1,124,547,300.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							108,161.74				83,286,728.44		83,394,890.18	37,937.40	83,432,827.58
（一）综合收益总额							108,161.74				83,286,728.44		83,394,890.18	427,937.40	83,822,827.58
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配														-390,000.00	-390,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配														-390,000.00	-390,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	380,202,739.00				510,539,036.99		-98,557.72		45,982,286.49		265,906,047.38		1,202,728,667.58	5,251,460.97	1,207,980,128.55

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续1）

编制单位：广东东鹏汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2019年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	380,202,739.00				503,370,386.30		-100,578.09		26,205,655.63				909,678,202.84	5,576,125.61	915,254,328.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	380,202,739.00				503,370,386.30		-100,578.09		26,205,655.63				909,678,202.84	5,576,125.61	915,254,328.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,168,650.69		90,974.07		19,776,630.86		182,619,318.94		209,655,574.56	-362,602.04	209,292,972.52
（一）综合收益总额							90,974.07				202,395,949.80		202,486,923.87	-362,602.04	202,124,321.83
（二）所有者投入和减少资本					7,168,650.69								7,168,650.69		7,168,650.69
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,168,650.69								7,168,650.69		7,168,650.69
4.其他															
（三）利润分配									19,776,630.86		-19,776,630.86				
1.提取盈余公积									19,776,630.86		-19,776,630.86				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	380,202,739.00				510,539,036.99		-9,604.02		45,982,286.49		182,619,318.94		1,119,333,777.40	5,213,523.57	1,124,547,300.97

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续2）

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2018年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	380,202,739.00				460,358,482.14		-48,963.83		10,484,034.41		69,019,721.22		920,016,012.94	5,827,127.99	925,843,140.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	380,202,739.00				460,358,482.14		-48,963.83		10,484,034.41		69,019,721.22		920,016,012.94	5,827,127.99	925,843,140.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					43,011,904.16		-51,614.26		15,721,621.22		-69,019,721.22		-10,337,810.10	-251,002.38	-10,588,812.48
（一）综合收益总额							-51,614.26				140,776,615.19		140,725,000.93	-2,251,002.38	138,473,998.55
（二）所有者投入和减少资本					43,011,904.16								43,011,904.16	2,000,000.00	45,011,904.16
1.所有者投入的普通股														2,000,000.00	2,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					43,011,904.16								43,011,904.16		43,011,904.16
4.其他															
（三）利润分配									15,721,621.22		-209,796,336.41		-194,074,715.19		-194,074,715.19
1.提取盈余公积									15,721,621.22		-15,721,621.22				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-194,074,715.19		-194,074,715.19		-194,074,715.19
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	380,202,739.00				503,370,386.30		-100,578.09		26,205,655.63				909,678,202.84	5,576,125.61	915,254,328.45

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续3）

单位：元 币种：人民币

项目	2017年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	166,666,667.00				374,209,284.84				49,437,723.52		90,299,974.25		680,613,649.61		680,613,649.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	166,666,667.00				374,209,284.84				49,437,723.52		90,299,974.25		680,613,649.61		680,613,649.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	213,536,072.00				86,149,197.30		-48,963.83		-38,953,689.11		-21,280,253.03		239,402,363.33	5,827,127.99	245,229,491.32
（一）综合收益总额							-48,963.83				116,040,882.76		115,991,918.93	1,193,903.24	117,185,822.17
（二）所有者投入和减少资本	16,602,739.00				226,409,165.16								243,011,904.16	3,190,000.00	246,201,904.16
1.所有者投入的普通股	16,602,739.00				183,397,261.00								200,000,000.00	3,190,000.00	203,190,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					43,011,904.16								43,011,904.16		43,011,904.16
4.其他															
（三）利润分配									12,639,197.79		-132,639,197.79		-120,000,000.00		-120,000,000.00
1.提取盈余公积									12,639,197.79		-12,639,197.79				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-120,000,000.00		-120,000,000.00		-120,000,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	196,933,333.00				-140,658,508.10				-51,592,886.90		-4,681,938.00		0.00		0.00
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他	196,933,333.00				-140,658,508.10				-51,592,886.90		-4,681,938.00		0.00		0.00
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他					398,540.24								398,540.24	1,443,224.75	1,841,764.99
四、本期期末余额	380,202,739.00				460,358,482.14		-48,963.83		10,484,034.41		69,019,721.22		920,016,012.94	5,827,127.99	925,843,140.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：						流动负债：					
货币资金		576,132,836.81	323,271,942.08	349,038,381.73	455,871,554.51	短期借款		88,812,450.00	54,422,013.89	49,450,000.00	142,541,688.48
交易性金融资产		2,346,110.63	117,743,750.00			交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				212,800.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融资产						衍生金融负债					
应收票据		1,365,325.68	2,948,601.30	1,347,942.00	24,975,600.00	应付票据		28,246,860.22	41,547,579.53	51,224,881.05	50,786,017.03
应收账款	十五（一）	356,692,876.19	348,634,398.28	407,212,363.65	405,956,845.90	应付账款		84,891,265.33	113,468,526.76	133,485,688.81	169,330,842.11
应收款项融资						预收款项			3,728,935.72	4,471,446.05	3,720,970.61
预付款项		6,463,767.40	6,467,520.31	4,241,845.63	3,044,940.57	合同负债		2,674,702.13			
其他应收款	十五（二）	89,677,651.08	119,344,621.83	109,765,519.21	156,869,596.03	应付职工薪酬		28,820,258.17	37,907,283.73	43,607,310.78	41,842,690.28
其中：应收利息				23,594.38		应交税费		11,646,352.62	3,541,610.78	21,194,673.67	26,541,791.83
应收股利						其他应付款		27,891,390.89	25,109,131.52	228,301,253.52	167,272,744.65
存货		108,013,575.03	142,002,325.28	159,764,401.84	169,834,027.10	其中：应付利息				685,417.53	655,384.64
合同资产						应付股利				200,001,848.84	142,920,124.83
持有待售资产						持有待售负债					
一年内到期的非流动资产						一年内到期的非流动负债					
其他流动资产		801,886.80	11,519,797.61	126,787,480.00	25,500,000.00	其他流动负债					
流动资产合计		1,141,494,029.62	1,071,932,956.69	1,158,370,734.06	1,242,052,564.11	流动负债合计		272,983,279.36	279,725,081.93	531,735,253.88	602,036,744.99
非流动资产：						非流动负债：					
债权投资						长期借款					
可供出售金融资产						应付债券					
其他债权投资						其中：优先股					
持有至到期投资						永续债					
长期应收款						租赁负债					
长期股权投资	十五（三）	134,264,647.57	119,735,170.00	115,847,154.99	75,843,733.48	长期应付款					
其他权益工具投资						长期应付职工薪酬					
其他非流动金融资产						预计负债					
投资性房地产						递延收益		20,607,126.54	21,962,086.86	15,819,660.48	12,728,219.99
固定资产		161,455,711.45	174,842,382.17	197,591,738.19	214,442,985.34	递延所得税负债		351,916.59	756,562.50	31,920.00	
在建工程		3,304,907.90	5,355,229.04	2,649,450.00	7,528,000.00	其他非流动负债					
生产性生物资产						非流动负债合计		20,959,043.13	22,718,649.36	15,851,580.48	12,728,219.99
油气资产						负债合计		293,942,322.49	302,443,731.29	547,586,834.36	614,764,964.98
使用权资产						所有者权益（或股东权益）：					
无形资产		65,229,754.67	66,994,400.38	6,019,066.48	5,718,479.16	实收资本（或股本）		380,202,739.00	380,202,739.00	380,202,739.00	380,202,739.00
开发支出						其他权益工具					
商誉						其中：优先股					
长期待摊费用		6,432,688.50	5,325,378.22	3,246,064.73	1,584,818.74	永续债					
递延所得税资产		12,630,810.40	11,491,771.29	9,494,503.55	6,973,829.85	资本公积		509,879,592.35	509,879,592.35	502,710,941.66	459,699,037.50
其他非流动资产		5,066,594.20	2,596,924.68	5,263,644.21	5,362,674.97	减：库存股					
非流动资产合计		388,385,114.69	386,341,255.78	340,111,622.15	317,454,521.54	其他综合收益					
						专项储备					
						盈余公积		45,982,286.49	45,982,286.49	26,205,655.63	10,484,034.41
						一般风险准备					
						未分配利润		299,872,203.98	219,765,863.34	41,776,185.56	94,356,309.76
						所有者权益（或股东权益）合计		1,235,936,821.82	1,155,830,481.18	950,895,521.85	944,742,120.67
						负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,529,879,144.31	1,458,274,212.47	1,498,482,356.21	1,559,507,085.65
资产总计		1,529,879,144.31	1,458,274,212.47	1,498,482,356.21	1,559,507,085.65						

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、 营业收入	十五（四）	583,444,275.25	1,463,934,303.70	1,557,415,558.98	1,465,637,320.14
减：营业成本	十五（四）	357,852,081.81	904,234,388.77	984,290,399.49	903,185,262.65
税金及附加		5,047,191.22	14,551,420.90	17,772,208.07	14,283,645.26
销售费用		60,567,520.56	155,078,965.94	162,983,072.88	166,662,351.54
管理费用		45,399,127.69	91,502,443.59	127,737,206.28	134,245,853.26
研发费用		21,107,827.13	55,392,671.71	65,537,710.67	62,414,451.94
财务费用		-10,610,474.04	-13,054,133.85	-37,348,218.56	31,125,786.60
其中：利息费用		1,602,040.51	1,556,178.97	5,318,145.52	5,379,579.13
利息收入		6,735,223.60	6,912,743.14	9,404,456.01	2,483,954.90
加：其他收益		3,451,901.40	8,870,642.08	7,459,829.44	13,535,104.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（五）	3,114,077.50	-5,985,507.76	-14,348,261.44	13,084,460.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,839,477.57	-6,194.44	3,421.51	-1,377.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,697,639.37	4,830,950.00	212,800.00	-8,553,830.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,279,460.64	-13,874,900.36		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,763,187.70	-21,027,030.45	-37,923,293.40	-18,817,164.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		329,626.38	-159,372.73	63,677.81	-25,080.17
二、 营业利润（亏损以“-”号填列）		93,236,318.45	228,883,327.42	191,907,932.56	152,943,458.46
加：营业外收入		820,993.05	1,946,895.00	4,342,148.82	751,395.52
减：营业外支出		2,658,622.11	2,189,011.81	9,511,827.11	1,115,968.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,398,689.39	228,641,210.61	186,738,254.27	152,578,885.40
减:所得税费用		11,292,348.75	30,874,901.97	29,522,042.06	26,186,907.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,106,340.64	197,766,308.64	157,216,212.21	126,391,977.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,106,340.64	197,766,308.64	157,216,212.21	126,391,977.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		80,106,340.64	197,766,308.64	157,216,212.21	126,391,977.95

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		594,782,801.05	1,580,814,273.60	1,666,107,783.66	1,453,226,360.42
收到的税费返还		15,406,285.09	36,981,726.68	50,908,763.41	38,749,333.83
收到其他与经营活动有关的现金		13,847,095.21	27,396,534.95	30,548,313.57	26,830,786.22
经营活动现金流入小计		624,036,181.35	1,645,192,535.23	1,747,564,860.64	1,518,806,480.47
购买商品、接受劳务支付的现金		321,133,411.29	861,558,028.45	972,903,303.11	869,434,928.97
支付给职工以及为职工支付的现金		133,070,729.52	300,085,262.22	319,077,613.75	298,053,387.28
支付的各项税费		10,478,710.08	58,125,583.07	45,249,035.20	39,812,487.80
支付其他与经营活动有关的现金		59,868,270.58	151,369,328.81	161,827,729.10	183,365,745.52
经营活动现金流出小计		524,551,121.47	1,371,138,202.55	1,499,057,681.16	1,390,666,549.57
经营活动产生的现金流量净额		99,485,059.88	274,054,332.68	248,507,179.48	128,139,930.90
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			3,000,000.00		15,851,304.20
取得投资收益收到的现金		610,000.00	144,430.55		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		918,690.00	582,970.00	5,048,590.48	3,118,099.00
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		132,782,270.48	553,771,320.03	802,419,114.72	1,260,284,797.86
投资活动现金流入小计		134,310,960.48	557,498,720.58	807,467,705.20	1,279,254,201.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,187,569.69	78,305,269.20	52,944,822.78	67,860,088.57
投资支付的现金		12,690,000.00	7,038,640.00	40,000,000.00	32,607,562.40
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		16,600,000.00	573,617,700.00	851,616,265.26	1,248,149,500.00
投资活动现金流出小计		46,477,569.69	658,961,609.20	944,561,088.04	1,348,617,150.97
投资活动产生的现金流量净额		87,833,390.79	-101,462,888.62	-137,093,382.84	-69,362,949.91
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					200,000,000.00
取得借款收到的现金		88,000,000.00	145,475,680.56	187,440,000.00	333,669,049.06
收到其他与筹资活动有关的现金		51,448,675.38	54,693,591.81	36,169,863.09	238,845,061.30
筹资活动现金流入小计		139,448,675.38	200,169,272.37	223,609,863.09	772,514,110.36
偿还债务支付的现金		54,368,347.22	140,450,000.00	281,089,688.48	291,497,180.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		843,257.18	202,325,402.01	148,208,237.46	20,540,005.33
支付其他与筹资活动有关的现金		18,491,548.23	57,210,076.34	40,732,359.50	146,807,275.91
筹资活动现金流出小计		73,703,152.63	399,985,478.35	470,030,285.44	458,844,461.82
筹资活动产生的现金流量净额		65,745,522.75	-199,816,205.98	-246,420,422.35	313,669,648.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,787,137.18	6,373,724.54	23,610,956.52	-19,135,386.90
五、现金及现金等价物净增加额		256,851,110.60	-20,851,037.38	-111,395,669.19	353,311,242.63
加：期初现金及现金等价物余额		310,807,667.75	331,658,705.13	443,054,374.32	89,743,131.69
六、期末现金及现金等价物余额		567,658,778.35	310,807,667.75	331,658,705.13	443,054,374.32

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2020年1-6月										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49		219,765,863.34	1,155,830,481.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49		219,765,863.34	1,155,830,481.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											80,106,340.64	80,106,340.64
（一）综合收益总额											80,106,340.64	80,106,340.64
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49		299,872,203.98	1,235,936,821.82

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续1）

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2019年度											
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	380,202,739.00				502,710,941.66				26,205,655.63		41,776,185.56	950,895,521.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,202,739.00				502,710,941.66				26,205,655.63		41,776,185.56	950,895,521.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,168,650.69				19,776,630.86		177,989,677.78	204,934,959.33
（一）综合收益总额											197,766,308.64	197,766,308.64
（二）所有者投入和减少资本					7,168,650.69							7,168,650.69
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,168,650.69							7,168,650.69
4.其他												
（三）利润分配									19,776,630.86		-19,776,630.86	
1.提取盈余公积									19,776,630.86		-19,776,630.86	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	380,202,739.00				509,879,592.35				45,982,286.49		219,765,863.34	1,155,830,481.18

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续2）

项目	2018年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	380,202,739.00				459,699,037.50				10,484,034.41		94,356,309.76	944,742,120.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,202,739.00				459,699,037.50				10,484,034.41		94,356,309.76	944,742,120.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					43,011,904.16				15,721,621.22		-52,580,124.20	6,153,401.18
（一）综合收益总额											157,216,212.21	157,216,212.21
（二）所有者投入和减少资本					43,011,904.16							43,011,904.16
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					43,011,904.16							43,011,904.16
4.其他												
（三）利润分配									15,721,621.22		-209,796,336.41	-194,074,715.19
1.提取盈余公积									15,721,621.22		-15,721,621.22	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-194,074,715.19	-194,074,715.19
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	380,202,739.00				502,710,941.66				26,205,655.63		41,776,185.56	950,895,521.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续3）

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2017年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	166,666,667.00				374,079,412.84				49,437,723.52		105,285,467.60	695,469,270.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	166,666,667.00				374,079,412.84				49,437,723.52		105,285,467.60	695,469,270.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	213,536,072.00				85,619,624.66				-38,953,689.11		-10,929,157.84	249,272,849.71
（一）综合收益总额											126,391,977.95	126,391,977.95
（二）所有者投入和减少资本	16,602,739.00				226,409,165.16							243,011,904.16
1.所有者投入的普通股	16,602,739.00				183,397,261.00							200,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					43,011,904.16							43,011,904.16
4.其他												
（三）利润分配									12,639,197.79		-132,639,197.79	-120,000,000.00
1.提取盈余公积									12,639,197.79		-12,639,197.79	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-120,000,000.00	-120,000,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	196,933,333.00				-140,658,508.10				-51,592,886.90		-4,681,938.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	196,933,333.00				-140,658,508.10				-51,592,886.90		-4,681,938.00	0.00
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他					-131,032.40							-131,032.40
四、本期期末余额	380,202,739.00				459,699,037.50				10,484,034.41		94,356,309.76	944,742,120.67

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

财务报表附注

（以下金额单位若未特别注明均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”）原名佛山市顺德区东箭汽车用品制造有限公司，系于2003年7月4日经佛山市顺德区工商行政管理局批准，由马永波、刘少容共同投资设立的有限责任公司。经过历次变更，截至2020年6月30日，公司注册资本为人民币380,202,739.00元，股本为人民币380,202,739.00元。

（二）公司经营范围及主要产品或提供的劳务

研发、生产、销售：汽车轻量化及环保型新材料、汽车配件、五金制品、模具、玻璃钢制品、塑料制品(不含废旧塑料，不含泡沫塑料的发泡、成型、印片压花)、电子产品；汽车整车销售；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；商业咨询、会展咨询、市场调研、市场营销服务；应用软件的开发、设计、制作、销售，数据处理服务，并提供相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

（三）公司注册地址

佛山市顺德区乐从镇乐从大道西B333号。

（四）公司法定代表人

法定代表人：马永涛。

（五）财务报表的批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2020年9月7日批准报出。

（六）合并财务报表范围

公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，报告期公司合并报表范围及其变化情况详见“本财务报表附注六、合并范围的变更”和“本财务报表附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并：公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：（1）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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。（2）在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1.合并报表编制范围

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（或类似权利）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，是指投资方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其回报金额。

2.合并程序

合并财务报表以公司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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

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

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、

负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司以及业务

A.一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合

收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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下列一种或多种情况，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：

（A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（D）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（3）购买子公司少数股权

公司因购买少数股权新取得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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1.共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2.合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务

发生外币业务时，外币金额按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者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。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易年度平均汇率折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（4）现金流量表采用现金流量年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（十）金融工具

2019 年 1 月 1 日以前

金融工具的分类公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

1. 金融工具的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给

转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。

6.金融资产的减值准备

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

2019 年 1 月 1 日以后

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1.金融工具的确认和终止确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融

资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2.金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3.金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）财务担保合同负债

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

则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

4.衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险

方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5. 金融工具减值

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

（1）预期信用损失的计量

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

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除

减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据和应收账款

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

应收票据

确定组合的依据	
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

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

应收账款

确定组合的依据	
组合 1	应收合并范围内关联方
组合 2	应收国外客户
组合 3	应收国内客户
组合 4	其他组合

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

其他应收款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应

收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

确定组合的依据	
组合 1	应收利息
组合 2	应收股利
组合 3	应收合并范围内关联方
组合 4	出口退税
组合 5	保证金、押金
组合 6	备用金、代垫款及其他
组合 7	股东超额分配利润

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

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

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

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务

困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

6. 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

（1）终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

（2）继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

（3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

7. 金融工具的抵销

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

公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

8. 金融工具公允价值的确定方法

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

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

（1）估值技术

公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

（2）公允价值层次

公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，

其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（十一）应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收票据的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。2019 年 1 月 1 日前比照后述应收款项的减值损失计量方法。

（十二）应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

2019 年 1 月 1 日以前

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。具体如下：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收账款或 100 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，与单项金额非重大的应收款项一起以账龄为信用风险组合计提坏账准备

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方组合	列入合并范围内的公司
其他组合	保证金、押金及出口退税、股东超额分配利润
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备
其他组合	不计提坏账准备

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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—2年	20.00%	20.00%
2—3年	40.00%	40.00%
3—4年	80.00%	80.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2019年1月1日以后

对于应收账款的减值损失计量，2019年1月1日起应收账款减值比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。

（十三）存货

1.存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生

产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2.存货的核算：存货按实际成本核算，发出按加权平均法计价；低值易耗品采用一次摊销法摊销；包装物采用一次转销法摊销。

3.存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4.存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十四）合同资产（自2020年1月1日起适用）

1.合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同的预期信用损失的确定方法见三、（十二）应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

会计处理方法，公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，公司将其差额确认为减值损失，借记“信用资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得，做相反的会计记录。

公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用资产减值损失”。

（十五）持有待售资产

1.划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）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；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

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。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

（十六）长期股权投资

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，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。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。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业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。

2.初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

A.同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B.非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（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初始投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

（1）成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

（2）权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与

该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（十七）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

（十八）固定资产

1.固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

2.折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20年	5.00-10.00	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-20年	5.00-10.00	4.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-8年	5.00-10.00	11.25-23.75
模具	年限平均法	5年	0.00	20.00
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10年	5.00-10.00	9.00-31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

（十九）在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

（二十）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已发生；

（3）为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开

始。

2.借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）无形资产

1.无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本

按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间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，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十二）“长期资产减值”。

2. 内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

（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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

（二十二）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（二十四）合同负债

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向 客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十五）职工薪酬

职工薪酬是指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。企业提供给职工配偶、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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2.离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职

工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.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，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.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。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3.辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十六）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司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真实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。

（二十七）股份支付

1.股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值

重新计量，其变动计入当期损益。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（二十八）收入

2020 年 1 月 1 日以前

1.销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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，确认营业收入实现。

收入确认具体原则：公司客户类型及业务模式相对多样化，具体业务模式对应的收入确认原则如下表所示：

内外销	产品应用领域	客户类型/业务模式	销售模式	收入确认原则
海外销售	汽车后装产品	ODM 客户	直销	境内出口业务以办妥报关手续确认收入，境外子公司销售以发货确认收入
		OBM 客户	直销	
	汽车前装产品	OES 客户	直销	

内外销	产品应用领域	客户类型/业务模式	销售模式	收入确认原则
国内销售	汽车后装产品	4S 店客户	直销为主，代销为辅	直销模式以发货并签收确认收入，代销模式以取得对方代销清单或对账单确认收入
		经销商	卖断式经销	发货并签收确认收入
		主机厂	直销	发货并签收确认收入
		其他客户	直销	发货并签收确认收入
	汽车前装产品	主机厂	直销	以主机厂装车领用数据确认收入

2.提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，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，根据实际情况选用下列方法确定：

已完工作的测量。

已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方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。

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：

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。

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

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：利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

2020 年 1 月 1 日开始

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

（1）合同的确认原则

当与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

A. 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

B. 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

C. 该合同有明确的与所转让商品或提供劳务相关的支付条款；

D. 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

E. 公司因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

（2）履约义务及交易价格的确认原则

在合同开始日，公司识别合同中包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。对于合同折扣，公司在各单项履约义务之间按比例分摊。公司在确定交易价格时考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

A. 客户在公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；

B. 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

C. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

履约进度根据所转让商品和劳务的性质，采用产出法（或投入法）确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单

项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：

A.公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

B.公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

C.公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

D.公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

E.客户已接受该商品；

F.其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法如下：

公司客户类型及业务模式相对多样化，具体业务模式对应的收入确认方法如下表所示：

内外销	产品应用领域	客户类型/业务模式	销售模式	收入确认原则
海外销售	汽车后装产品	ODM 客户	直销	境内出口业务以办妥报关手续确认收入，境外子公司销售以发货确认收入
		OBM 客户	直销	
	汽车前装产品	OES 客户	直销	
国内销售	汽车后装产品	4S 店客户	直销为主，代销为辅	直销模式以发货并签收确认收入，代销模式以取得对方代销清单或对账单确认收入
		经销商	卖断式经销	发货并签收确认收入
		主机厂	直销	发货并签收确认收入
		其他客户	直销	发货并签收确认收入
	汽车前装产品	主机厂	直销	以主机厂装车领用数据确认收入

（二十九）政府补助

1.政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3.政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

（2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4.政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（5）已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A.初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C.属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1.递延所得税资产的确认

（1）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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②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）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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

（3）对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2.递延所得税负债的确认

（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（三十一）重要会计政策和会计估计的变更

1.重要会计政策变更

2018 年度会计政策变更

2018 年 6 月 26 日，财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目下分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		410,676,773.81	410,676,773.81
应收票据	25,070,600.00		-25,070,600.00
应收账款	385,606,173.81		-385,606,173.81
应付票据及应付账款		224,704,676.27	224,704,676.27
应付票据	50,786,017.03		-50,786,017.03
应付账款	173,918,659.24		-173,918,659.24
应付利息	655,384.64		-655,384.64
应付股利	142,920,124.83		-142,920,124.83
其他应付款	30,187,223.89	173,762,733.36	143,575,509.47
管理费用	215,541,795.52	153,517,739.86	-62,024,055.66
研发费用		62,024,055.66	62,024,055.66

2019 年度会计政策变更

（1）2019 年 4 月 30 日，财政部发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整。将“应收票据及应收账款” 行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款” 行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度、2018 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2018.12.31/2018年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	374,907,212.11		-374,907,212.11
应收票据		1,347,942.00	1,347,942.00
应收账款		373,559,270.11	373,559,270.11
应付票据及应付账款	185,975,416.53		-185,975,416.53
应付票据		51,224,881.05	51,224,881.05
应付账款		134,750,535.48	134,750,535.48

续上表

2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	410,676,773.81		-410,676,773.81
应收票据		25,070,600.00	25,070,600.00
应收账款		385,606,173.81	385,606,173.81
应付票据及应付账款	224,704,676.27		-224,704,676.27
应付票据		50,786,017.03	50,786,017.03
应付账款		173,918,659.24	173,918,659.24

（2）财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号），以上四项简称“新金融工具准则”。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新旧准则衔接规定，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及追溯调整，无需重述 2018 年度可比报表数据，不影响公司 2018 年度相关财务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的新金融工具准则的规定进行的相应变更，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表

项目	2018.12.31	2019.1.1	调整数
资产：			
交易性金融资产		129,212,800.00	129,212,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	212,800.00		-212,800.00
其他流动资产	137,540,731.12	8,540,731.12	-129,000,000.00
负债：			
短期借款	49,450,000.00	50,135,417.53	685,417.53
其他应付款	234,710,516.04	234,007,286.01	-703,230.03
其中：应付利息	703,230.03		-703,230.03
一年内到期的非流动负债	6,113,055.10	6,130,867.60	17,812.50

母公司资产负债表

项目	2018.12.31	2019.1.1	调整数
资产：			
交易性金融资产		122,212,800.00	122,212,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	212,800.00		-212,800.00
其他流动资产	126,787,480.00	4,787,480.00	-122,000,000.00
负债：			
短期借款	49,450,000.00	50,135,417.53	685,417.53
其他应付款	228,301,253.52	227,615,835.99	-685,417.53
其中：应付利息	685,417.53		-685,417.53

（3）2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1

月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2020年1-6月会计政策变更

2017年7月19日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》的通知（财会〔2017〕2号），公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

合并报表2019年12月31日报表项目“预收款项”余额7,646,876.34元，2020年1月1日调整列报报表项目“合同负债”7,646,876.34元。

母公司2019年12月31日报表项目“预收款项”余额3,728,935.72元，2020年1月1日调整列报报表项目“合同负债”3,728,935.72元。

2.会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额	17%、16%、13%、10%、9%、7.75%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税（注）	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%，加利福尼亚州税率8.84%和美国联邦超额累进税率15%-39%

注：广东东箭汽车科技股份有限公司的企业所得税税率为15%；子公司湖南梓唯汽车环保有限公司2017年、2018年的企业所得税税率为25%，2019年、2020年企业所得税税率为15%；子公司广东东驰投资有限公司的企业所得税税率为20%；中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司、佛山市锐创汽车用品有限公司2017年、2018年的企业所得税税率为25%，2019年、2020年企业所得税税率为20%；子公司东箭集团（香港）有限公司的企业

所得税（利得税）税率为8.25%和16.5%；子公司MKI Enterprise Group, Inc.的企业所得税税率为加利福尼亚州税率8.84%和美国联邦超额累进税率15%-39%；子公司佛山市顺康医疗用品有限公司2020年企业所得税税率为20%;合并范围内其他主体企业所得税税率为25%。

（二）税收优惠

公司于2017年11月9日取得编号为GR201744001489高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2017年度、2018年度、2019年度均可减按15%的税率计缴企业所得税；2020年度，公司高新技术企业正在申报过程中，截止报告出具日高企认定网评已通过。

公司子公司湖南梓唯汽车环保有限公司于2019年9月5日取得编号为GR201943000709高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，湖南梓唯汽车环保有限公司2019年度、2020年度、2021年度均可减按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）文，自2017年1月1日至2018年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司广东东驰投资有限公司2017年度、2018年度适用上述文件规定。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号）文，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司、广东东驰投资有限公司、佛山市锐创汽车用品有限公司适用上述文件规定。

五、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	159,751.82	238,168.00	153,889.08	242,145.85
银行存款	604,663,020.13	343,649,480.95	340,085,427.84	455,647,930.32
其他货币资金	10,146,808.65	14,509,483.81	19,013,632.50	14,644,121.17
合计	614,969,580.60	358,397,132.76	359,252,949.42	470,534,197.34
其中：存放在境外的款项总额	14,703,582.75	8,944,988.04	309,570.77	5,870,534.31
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,624,058.46	12,674,274.33	17,429,676.60	12,867,180.19

其他货币资金期末余额中受限资金如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金	8,624,058.46	12,674,274.33	17,429,676.60	12,867,180.19

（二）交易性金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,846,110.63	124,243,750.00		
其中：债务工具投资				
权益工具投资				
衍生金融资产	2,346,110.63	5,043,750.00		
其他	6,500,000.00	119,200,000.00		
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				
其中：债务工具投资				
权益工具				
其他				
合计	8,846,110.63	124,243,750.00		

（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
交易性金融资产			212,800.00	
其中：债务工具投资				
权益工具投资				
衍生金融资产			212,800.00	
其他				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：债务工具投资				
权益工具投资				
其他				
合计			212,800.00	

（四）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑票据	2,488,802.68	2,865,373.50	1,347,942.00	25,070,600.00
商业承兑票据		83,227.80		
合计	2,488,802.68	2,948,601.30	1,347,942.00	25,070,600.00

2.期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑票据				19,100,000.00
商业承兑票据				
合计				19,100,000.00

3.期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末终止确认金额
银行承兑票据	2,398,393.20			
商业承兑票据				
合计	2,398,393.20			

续上表

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额
银行承兑票据	6,023,900.00			
商业承兑票据				
合计	6,023,900.00			

4.期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5.按坏账计提方法分类披露

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,488,802.68	100.00			2,488,802.68
其中：					
银行承兑票据	2,488,802.68	100.00			2,488,802.68
商业承兑票据					
合计	2,488,802.68	100.00			2,488,802.68

续上表

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,953,373.50	100.00	4,772.20	0.16	2,948,601.30
其中：					
银行承兑票据	2,865,373.50	97.02			2,865,373.50
商业承兑票据	88,000.00	2.98	4,772.20	5.42	83,227.80
合计	2,953,373.50	100.00	4,772.20	0.16	2,948,601.30

续上表

类别	2019.1.1				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,347,942.00	100.00			1,347,942.00
其中：					
银行承兑票据	1,347,942.00	100.00			1,347,942.00
商业承兑票据					
合计	1,347,942.00	100.00			1,347,942.00

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备

组合	2020.6.30		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	2,488,802.68		
商业承兑汇票			
合计	2,488,802.68		

续上表

组合	2019.12.31		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	2,865,373.50		
商业承兑汇票	88,000.00	4,772.20	5.42
合计	2,953,373.50	4,772.20	0.16

6.坏账准备的情况

2020年1-6月

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
组合计提	4,772.20		4,772.20		
合计	4,772.20		4,772.20		

2019年度

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
组合计提		4,772.20			4,772.20
合计		4,772.20			4,772.20

2018年度：无。

2017年度：无。

7. 本期实际核销的应收票据情况：无。

（五）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内（含1年）	341,587,012.71	324,229,314.24	389,089,783.73	402,860,646.76
1－2年	13,395,250.69	11,598,213.94	7,668,624.21	3,321,375.64
2－3年	4,481,477.59	3,111,474.42	1,579,657.16	1,821,331.88
3－4年	380,493.16	524,564.51	1,398,137.53	182,135.00
4－5年	213,894.54	346,405.82	100,000.00	29,745.00
5年以上	345,575.82			5,155.00
小计	360,403,704.51	339,809,972.93	399,836,202.63	408,220,389.28
减：坏账准备	36,135,414.78	29,325,269.76	26,276,932.52	22,614,215.47
合计	324,268,289.73	310,484,703.17	373,559,270.11	385,606,173.81

2. 应收账款分类披露

（1）截至2020年6月30日，坏账准备计提情况：

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,002,916.93	3.61	13,002,916.93	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	347,400,787.58	96.39	23,132,497.85	6.66	324,268,289.73
其中：					
应收国外客户	190,339,373.06	52.81	7,506,966.40	3.94	182,832,406.66
应收国内客户	155,859,165.02	43.25	15,565,418.97	9.99	140,293,746.05
应收其他客户	1,202,249.50	0.33	60,112.48	5.00	1,142,137.02
合计	360,403,704.51	100.00	36,135,414.78	10.03	324,268,289.73

按单项计提坏账准备：

单位名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏金坛汽车工业有限公司	5,269,037.35	5,269,037.35	100.00	预计不可收回
JB COMÉRCIO DE PEÇAS PARA VEÍCULOS EIRELI	2,439,327.60	2,439,327.60	100.00	预计不可收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	583,372.81	583,372.81	100.00	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.55	578,000.55	100.00	预计不可收回
杭州益维汽车工业有限公司	415,071.32	415,071.32	100.00	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	370,847.08	370,847.08	100.00	预计不可收回

单位名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00	预计不可收回
山西天健之星汽车销售服务有限公司	304,762.00	304,762.00	100.00	预计不可收回
沧州盛荣汽车销售服务有限公司	276,170.60	276,170.60	100.00	预计不可收回
山西华日菱汽车贸易有限公司	241,700.00	241,700.00	100.00	预计不可收回
武汉顺行恒业经贸有限公司	196,268.60	196,268.60	100.00	预计不可收回
大同合远丰田汽车销售服务有限公司	134,002.00	134,002.00	100.00	预计不可收回
神龙汽车有限公司	112,765.42	112,765.42	100.00	预计不可收回
其他零散客户	1,436,706.60	1,436,706.60	100.00	预计不可收回
合计	13,002,916.93	13,002,916.93		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收合并报表范围内关联方：无。

组合计提项目：国外客户

账龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	188,799,046.98	6,721,246.07	3.56
1-2年	1,540,326.08	785,720.33	51.01
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	190,339,373.06	7,506,966.40	3.94

国内客户

账龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	150,067,795.60	11,750,308.39	7.83
1-2年	5,473,467.34	3,528,744.39	64.47
2-3年	317,902.08	286,366.19	90.08
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	155,859,165.02	15,565,418.97	9.99

其他客户

账龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,202,249.50	60,112.48	5.00
合计	1,202,249.50	60,112.48	5.00

（2）截至2019年12月31日，坏账准备计提情况：

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,024,176.65	3.54	12,024,176.65	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	327,785,796.28	96.46	17,301,093.11	5.28	310,484,703.17
其中：					
应收国外客户	177,340,000.46	52.19	7,076,063.27	3.99	170,263,937.19
应收国内客户	150,445,795.82	44.27	10,225,029.84	6.80	140,220,765.98
合计	339,809,972.93	100.00	29,325,269.76	8.63	310,484,703.17

续上表

类别	2019.1.1				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,127,209.37	1.28	5,127,209.37	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	394,708,993.26	98.72	21,149,723.15	5.36	373,559,270.11
其中：					
应收国外客户	222,272,127.95	55.59	9,038,979.57	4.07	213,233,148.38
应收国内客户	172,436,865.31	43.13	12,110,743.58	7.02	160,326,121.73
合计	399,836,202.63	100.00	26,276,932.52	6.57	373,559,270.11

按单项计提坏账准备：

单位名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏金坛汽车工业有限公司	5,197,597.61	5,197,597.61	100.00	预计不可收回
JB COMÉRCIO DE PEÇAS PARA VEÍCULOS EIRELI	2,403,734.33	2,403,734.33	100.00	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.36	578,000.36	100.00	预计不可收回
杭州益维汽车工业有限公司	415,071.32	415,071.32	100.00	预计不可收回

单位名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00	预计不可收回
山西天健之星汽车销售服务有限公司	304,762.00	304,762.00	100.00	预计不可收回
沧州盛荣汽车销售服务有限公司	276,170.60	276,170.60	100.00	预计不可收回
山西华日菱汽车贸易有限公司	241,700.00	241,700.00	100.00	预计不可收回
武汉顺行恒业经贸有限公司	196,269.00	196,269.00	100.00	预计不可收回
大同合远丰田汽车销售服务有限公司	134,002.00	134,002.00	100.00	预计不可收回
其他零散客户	1,631,984.43	1,631,984.43	100.00	预计不可收回
合计	12,024,176.65	12,024,176.65		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收合并报表范围内关联方：无。

组合计提项目：国外客户

账龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	176,772,568.94	6,628,736.68	3.75
1-2年	567,431.52	447,326.59	78.83
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5-以上			
合计	177,340,000.46	7,076,063.27	3.99

国内客户

账龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	145,993,294.58	7,917,026.65	5.42
1-2年	4,441,496.26	2,298,125.42	51.74
2-3年	10,174.98	9,047.77	88.92
3-4年			
4-5年	830.00	830.00	100.00
5-以上			
合计	150,445,795.82	10,225,029.84	6.80

（3）截至2018年12月31日，坏账准备计提情况：

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	394,708,993.26	98.72	21,149,723.15	5.36	373,559,270.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,127,209.37	1.28	5,127,209.37	100.00	
合 计	399,836,202.63	100.00	26,276,932.52	6.57	373,559,270.11

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	388,706,975.89	19,435,348.78	5.00
1-2年	4,339,098.56	867,819.71	20.00
2-3年	1,209,450.99	483,780.40	40.00
3-4年	453,467.82	362,774.26	80.00
4-5年			
5年以上			
合 计	394,708,993.26	21,149,723.15	5.36

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	2018.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
JB COMÉRCIO DE PEÇAS PARA VEÍCULOS EIRELI	2,497,944.89	2,497,944.89	100.00	预计不可收回
LAVESHINI INVESTMENTS	811,736.40	811,736.40	100.00	预计不可收回
武汉车厘子汽车服务有限公司	602,040.00	602,040.00	100.00	预计不可收回
长沙县三亿汽车用品有限公司	508,000.10	508,000.10	100.00	预计不可收回
EURL BUY DOWN IMPORT EXPORT	424,031.97	424,031.97	100.00	预计不可收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	183,456.01	183,456.01	100.00	预计不可收回
大同市广赢贸易有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计不可收回
合 计	5,127,209.37	5,127,209.37		

（4）截至2017年12月31日，坏账准备计提情况：

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	406,845,524.94	99.66	21,239,351.13	5.22	385,606,173.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,374,864.34	0.34	1,374,864.34	100.00	
合 计	408,220,389.28	100.00	22,614,215.47	5.54	385,606,173.81

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	402,847,057.10	20,142,352.85	5.00
1-2年	2,951,169.47	590,233.91	20.00
2-3年	830,263.37	332,105.37	40.00
3-4年	182,135.00	145,708.00	80.00
4-5年	29,745.00	23,796.00	80.00
5年以上	5,155.00	5,155.00	100.00
合 计	406,845,524.94	21,239,351.13	5.22

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
武汉车厘子汽车服务有限公司	602,040.00	602,040.00	100.00	预计不可收回
LAVESHINI INVESTMENTS	772,824.34	772,824.34	100.00	预计不可收回
合 计	1,374,864.34	1,374,864.34		

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	12,024,176.65	1,221,123.41		242,383.13		13,002,916.93
按组合计提坏账准备	17,301,093.11	6,385,274.33		616,601.77	62,732.18	23,132,497.85
合计	29,325,269.76	7,606,397.74		858,984.90	62,732.18	36,135,414.78

注：其他变动62,732.18元是本期企业合并在购买日增加的坏账准备金额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

2019年度

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,127,209.37	9,306,775.75		2,409,808.47		12,024,176.65
按组合计提坏账准备	21,149,723.15		87,487.76	3,761,142.28		17,301,093.11
合计	26,276,932.52	9,306,775.75	87,487.76	6,170,950.75		29,325,269.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

2018年度

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	21,239,351.13	5,791,292.75		5,880,920.73		21,149,723.15
单项计提坏账准备	1,374,864.34	3,752,345.03				5,127,209.37
合计	22,614,215.47	9,543,637.78		5,880,920.73		26,276,932.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

2017年度

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	16,782,642.91	5,603,228.56		1,146,520.34		21,239,351.13
单项计提坏账准备		1,374,864.34				1,374,864.34
合计	16,782,642.91	6,978,092.90		1,146,520.34		22,614,215.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4.本期实际核销的应收账款情况

2020年1-6月

项目	核销金额
实际核销的应收账款	858,984.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津兴博瑞科技有限公司	货款	111,960.11	无法收回	已履行	否
润东汽车集团有限公司	货款	109,900.00	无法收回	已履行	否
合 计		221,860.11			

2019年度

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,170,950.75

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Revel Enterprises, Inc	货款	615,375.75	无法收回	已履行	否
LAVESHINI INVESTMENTS	货款	811,736.40	无法收回	已履行	否
武汉车厘子汽车服务有限公司	货款	602,040.00	无法收回	已履行	否
长沙县三亿汽车用品有限公司	货款	472,000.10	无法收回	已履行	否
EURL BUY DOWN IMPORT EXPORT	货款	424,031.97	无法收回	已履行	否
润东汽车集团有限公司	货款	162,917.91	无法收回	已履行	否
北京万福骏达汽车销售服务有限公司	货款	141,754.00	无法收回	已履行	否
大同市广赢贸易有限公司	货款	100,000.00	无法收回	已履行	否
合 计		3,329,856.13			

2018年度

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,880,920.73

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
润东汽车集团有限公司	货款	1,337,983.00	无法收回	已履行	否
庞大汽贸集团股份有限公司	货款	1,311,517.00	无法收回	已履行	否
合 计		2,649,500.00			

2017年度

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,146,520.34

其中重要的应收账款核销情况：无。

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况明细如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京众联晟通国际贸易有限公司	42,585,073.15	1年以内	11.82	3,334,411.22
TURN5, INC.	25,615,452.50	1年以内	7.11	911,910.11
Westin Automotive Products,Inc.	22,445,636.73	1年以内	6.23	799,064.67
Truck Hero, Inc.	17,693,734.72	1年以内	4.91	629,896.96
Rough Country, LLC	15,387,576.78	1年以内	4.27	547,797.73
合 计	123,727,473.88		34.34	6,223,080.69

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况明细如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
Westin Automotive Products,Inc.	30,756,390.95	1年以内	9.05	1,153,323.83
北京众联晟通国际贸易有限公司	30,522,873.36	1年以内	8.98	1,655,241.60
Oakmoore Pty Ltd.	20,940,207.26	1年以内	6.16	785,229.97
广汇汽车服务股份公司	15,571,486.13	1年以内	4.58	844,434.64
Keystone Automotive Operations, Inc.	15,429,385.99	1年以内	4.54	578,581.49
合 计	113,220,343.69		33.31	5,016,811.53

截至2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况明细如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
Westin Automotive Products, Inc.	46,021,032.14	1年以内	11.51	2,301,051.61
北京众联晟通国际贸易有限公司	30,174,383.51	1年以内	7.55	1,508,719.18
TAP Worldwide LLC	19,239,071.01	1年以内	4.81	961,953.55
Oakmoore Pty Ltd.	17,762,495.05	1年以内	4.44	888,124.75
Rhino Rack Australia Pty Ltd.	15,669,209.74	1年以内	3.92	783,460.49
合 计	128,866,191.45		32.23	6,443,309.58

截至2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况明细如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
Westin Automotive Products, Inc.	40,654,524.10	1年以内	9.96	2,032,726.21
北京众联晟通国际贸易有限公司	25,135,439.14	1年以内	6.16	1,256,771.96
TAP Worldwide LLC	24,525,823.02	1年以内	6.01	1,226,291.15
Keystone Automotive Operations, Inc.	20,572,027.62	1年以内	5.04	1,028,601.38
Oakmoore Pty Ltd.	18,584,924.61	1年以内	4.55	929,246.23
合 计	129,472,738.49		31.72	6,473,636.93

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	6,715,901.13	97.91	6,919,968.24	100.00	5,095,564.50	100.00	3,636,686.85	100.00
1-2年	143,226.79	2.09						
合计	6,859,127.92	100.00	6,919,968.24	100.00	5,095,564.50	100.00	3,636,686.85	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2020年6月30日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
广州市永诚物流有限公司	755,979.55	1年以内	11.02
佛山市中罡钢铁贸易有限公司	591,723.94	1年以内	8.63
广州金博物流贸易集团有限公司	548,619.25	1年以内	8.00
中国出口信用保险公司广东分公司	546,905.92	1年以内	7.97
长沙宝钢钢材加工配送有限公司	321,505.26	1年以内	4.69
合 计	2,764,733.92		40.31

截至2019年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
广州广钢国际贸易有限公司	1,233,197.84	1年以内	17.82
中国出口信用保险公司广东分公司	1,056,500.00	1年以内	15.27
广州市永诚物流有限公司	769,125.78	1年以内	11.11
长沙宝钢钢材加工配送有限公司	588,264.46	1年以内	8.50
广州金博物流贸易集团有限公司	482,699.47	1年以内	6.98
合 计	4,129,787.55		59.68

截至2018年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
广州市永诚物流有限公司	510,031.60	1年以内	10.01
Oltmans Investment Company LLC	441,770.46	1年以内	8.67
广州金博物流贸易集团有限公司	365,141.98	1年以内	7.17
大族激光智能装备集团有限公司	255,193.73	1年以内	5.01
广州广钢国际贸易有限公司	249,500.50	1年以内	4.90
合 计	1,821,638.27		35.76

截至2017年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
广州市永诚物流有限公司	476,663.00	1年以内	13.11
广州九州塔苏斯展览有限公司	237,735.84	1年以内	6.54
Oltmans Investment Company LLC	198,391.38	1年以内	5.46
北京德鑫家园房地产经纪有限公司	140,000.00	1年以内	3.85
郑州天荣物业服务有限公司	119,700.00	1年以内	3.29
合 计	1,172,490.22		32.25

（七）其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			34,775.69	
应收股利				
其他应收款	19,210,674.41	49,454,867.95	59,452,518.11	51,454,034.76
合计	19,210,674.41	49,454,867.95	59,487,293.80	51,454,034.76

1.应收利息

（1）应收利息分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
定期存款			23,594.38	
委托贷款				
债券投资				
保证金存款利息			11,181.31	
合计			34,775.69	

（2）重要逾期利息：无。

2.应收股利

无。

3.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内（含1年）	10,633,985.45	11,492,825.32	31,192,019.60	22,127,856.42
1—2年	4,872,093.54	11,216,087.35	2,506,299.21	27,107,552.06
2—3年	2,179,792.60	2,093,522.58	24,474,800.45	1,660,024.28
3—4年	1,053,590.56	24,384,113.54	1,009,120.00	463,700.00
4—5年	962,003.36	896,020.00	335,000.00	78,000.00
5年以上	706,020.00	375,000.00	558,000.00	830,798.97
小计	20,407,485.51	50,457,568.79	60,075,239.26	52,267,931.73
减：坏账准备	1,196,811.10	1,002,700.84	622,721.15	813,896.97
合计	19,210,674.41	49,454,867.95	59,452,518.11	51,454,034.76

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
股东超额分配利润		29,566,911.28	29,566,911.28	23,639,777.63
质量保证金及押金	10,386,873.04	10,220,263.44	9,891,215.91	10,452,377.60
土地保证金			11,060,000.00	500,000.00
备用金	73,200.88	3,520.54	68,184.54	1,000,539.10
代垫款项	6,122,199.81	6,787,339.70	5,514,677.45	6,305,673.81
出口退税	2,093,792.07	3,173,409.89	3,402,276.42	8,202,057.91
其他	1,731,419.71	706,123.94	571,973.66	2,167,505.68
合计	20,407,485.51	50,457,568.79	60,075,239.26	52,267,931.73

（3）坏账准备计提情况

A、截至2020年6月30日，坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	251,756.85	308,367.99	442,576.00	1,002,700.84
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,507.34	190,643.86		192,151.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,959.06			1,959.06
2020 年 6 月 30 日余额	255,223.25	499,011.85	442,576.00	1,196,811.10

B、截至2019年12月31日，坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	322,721.15	300,000.00		622,721.15
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-5,307.00	-300,000.00	305,307.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		308,367.99	57,269.00	365,636.99
本期转回	65,657.30			65,657.30
本期转销				
本期核销				
其他变动			80,000.00	80,000.00
2019年12月31日余额	251,756.85	308,367.99	442,576.00	1,002,700.84

C、截至2018年12月31日，坏账准备计提情况：

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	59,775,239.26	99.50	322,721.15	0.54	59,452,518.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.50	300,000.00	100.00	
合 计	60,075,239.26	100.00	622,721.15	1.04	59,452,518.11

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	6,084,699.29	304,234.98	5.00
1-2年	47,841.89	9,568.38	20.00
2-3年	22,294.47	8,917.79	40.00
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合 计	6,154,835.65	322,721.15	5.24

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组 合	2018.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	理由
保证金、押金	20,651,215.91			可收回
股东超额分配利润	29,566,911.28			可收回
出口退税	3,402,276.42			可收回
合 计	53,620,403.61			

单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	2018.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计不可收回
庞大汽贸集团股份有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计不可收回
合 计	300,000.00	300,000.00		

D、截至2017年12月31日，坏账准备计提情况：

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	52,267,931.73	100.00	813,896.97	1.56	51,454,034.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	52,267,931.73	100.00	813,896.97	1.56	51,454,034.76

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	8,987,212.14	449,360.63	5.00
1-2年	142,728.08	28,545.61	20.00
2-3年	12,979.40	5,191.76	40.00
3-4年			
4-5年			
5年以上	330,798.97	330,798.97	100.00
合 计	9,473,718.59	813,896.97	8.59

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组 合	2017.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	理由
保证金、押金	10,952,377.60			可收回
股东超额分配利润	23,639,777.63			可收回
出口退税	8,202,057.91			可收回
合 计	42,794,213.14			

单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	442,576.00					442,576.00
应收其他组合	560,124.84	192,151.20			1,959.06	754,235.10
合 计	1,002,700.84	192,151.20			1,959.06	1,196,811.10

注：其他变动1,959.06元是本期企业合并在购买日增加的坏账准备金额。

2019年度计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	300,000.00	62,576.00			80,000.00	442,576.00
应收其他组合	322,721.15	237,403.69				560,124.84
合 计	622,721.15	299,979.69			80,000.00	1,002,700.84

注：本期其他变动为收回前期已核销的其他应收款。

2018年度计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	813,896.97		304,482.82	186,693.00		322,721.15
单项计提坏账准备		300,000.00				300,000.00
合 计	813,896.97	300,000.00	304,482.82	186,693.00		622,721.15

2017年度计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	731,751.96	82,145.01				813,896.97
单项计提坏账准备						
合 计	731,751.96	82,145.01				813,896.97

（5）本期实际核销的其他应收款情况

2020年1-6月实际核销的其他应收款情况：无。

2019年实际核销的其他应收款情况：无。

2018年实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	186,693.00

其中重要的其他应收款核销情况：无。

2017年度实际核销的其他应收款情况：无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
北京众联晟通国际贸易有限公司	质量保证金及押金	2,600,000.00	1-2 年	12.74	13,000.00
佛山市顺德区税务局	出口退税	2,093,792.07	1 年以内	10.26	10,468.96
广东维杰汽车部件制造有限公司	其他	1,502,232.13	1 年以内	7.36	41,461.61
FIAT CHRYSLER AUTOMOBILES US LLC	代垫款项	1,041,403.55	1 年以内 1-2 年	5.10	398,984.56
个人承担社保费	代垫款项	931,649.27	1 年以内	4.57	25,713.52
合计		8,169,077.02		40.03	489,628.65

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
马永涛	股东超额分配利润	9,401,609.02	1-4年	18.63	
广东东箭汇盈投资有限公司	股东超额分配利润	5,748,250.77	1-4年	11.39	
马永波	股东超额分配利润	3,428,287.83	1-4年	6.79	
佛山市顺德区税务局	出口退税	3,173,409.89	1年以内	6.29	15,867.05
北京众联晟通国际贸易有限公司	质量保证金及押金	2,600,000.00	1-2年	5.15	13,000.00
合 计		24,351,557.51		48.25	28,867.05

截至2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
佛山市顺德区公共资源交易中心	土地保证金	10,560,000.00	1年以内	17.58	
马永涛	股东超额分配利润	9,401,609.02	1-3年	15.65	
广东东箭汇盈投资有限公司	股东超额分配利润	5,748,250.77	1-3年	9.57	
马永波	股东超额分配利润	3,428,287.83	1-3年	5.71	
佛山市顺德区税务局	出口退税	3,402,276.42	1年以内	5.66	
合 计		32,540,424.04		54.17	

截至2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细如下：

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
佛山市顺德区税务局	出口退税	8,202,057.91	1年以内	15.69	
马永涛	股东超额分配利润、其他	8,099,269.94	1-2年 5年以上	15.50	337,922.18
广东东箭汇盈投资有限公司	股东超额分配利润	4,727,955.54	1-2年	9.05	
马永波	股东超额分配利润	3,428,287.83	1-2年	6.56	
中升（大连）集团有限公司	质量保证金及押金	2,680,000.00	3年以内	5.13	
合 计		27,137,571.22		51.93	337,922.18

（7）涉及政府补助的应收款项：无。

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

（八）存货

1.存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	31,970,963.18	5,680,026.38	26,290,936.80	32,996,110.01	2,786,007.56	30,210,102.45
在产品	19,009,055.05	833,760.64	18,175,294.41	23,981,373.13	845,561.62	23,135,811.51
库存商品	114,357,815.42	19,252,864.29	95,104,951.13	125,980,627.47	19,049,597.64	106,931,029.83
发出商品	2,386,820.94	797,908.65	1,588,912.29	4,603,112.54	665,387.76	3,937,724.78
委托加工物资	3,321,624.67		3,321,624.67	7,780,247.06		7,780,247.06
低值易耗品	1,432,103.04		1,432,103.04	3,627,894.02		3,627,894.02
合计	172,478,382.30	26,564,559.96	145,913,822.34	198,969,364.23	23,346,554.58	175,622,809.65

续上表

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	40,587,435.48	3,347,501.64	37,239,933.84	33,971,484.07	1,927,115.43	32,044,368.64
在产品	31,581,760.79	646,555.71	30,935,205.08	30,557,888.99	213,553.79	30,344,335.20
库存商品	142,050,183.45	19,078,502.76	122,971,680.69	128,308,969.57	11,725,602.02	116,583,367.55
发出商品	3,720,835.42	1,396,220.80	2,324,614.62	13,886,746.06	2,021,724.87	11,865,021.19
委托加工物资	2,003,340.61		2,003,340.61	1,435,128.66		1,435,128.66
低值易耗品	1,421,614.66		1,421,614.66	1,513,645.79		1,513,645.79
合计	221,365,170.41	24,468,780.91	196,896,389.50	209,673,863.14	15,887,996.11	193,785,867.03

2.存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,786,007.56	3,265,017.01		370,998.19		5,680,026.38
在产品	845,561.62	1,142,618.06		1,154,419.04		833,760.64
库存商品	19,049,597.64	5,482,482.04		5,279,215.39		19,252,864.29
发出商品	665,387.76	448,129.26		315,608.37		797,908.65
委托加工物资						
低值易耗品						
合计	23,346,554.58	10,338,246.37		7,120,240.99		26,564,559.96

续上表

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,347,501.64	3,378,308.97		3,939,803.05		2,786,007.56
在产品	646,555.71	3,401,798.03		3,202,792.12		845,561.62
库存商品	19,078,502.76	15,824,118.58		15,853,023.70		19,049,597.64
发出商品	1,396,220.80	817,474.59		1,548,307.63		665,387.76
委托加工物资						
低值易耗品						
合计	24,468,780.91	23,421,700.17		24,543,926.50		23,346,554.58

续上表

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,927,115.43	3,957,054.22		2,536,668.01		3,347,501.64
在产品	213,553.79	3,276,265.04		2,843,263.12		646,555.71
库存商品	11,725,602.02	21,782,358.59		14,429,457.85		19,078,502.76
发出商品	2,021,724.87	1,396,220.80		2,021,724.87		1,396,220.80
委托加工物资						
低值易耗品						
合计	15,887,996.11	30,411,898.65		21,831,113.85		24,468,780.91

续上表

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,702,765.35	1,928,161.92		1,703,811.84		1,927,115.43
在产品	1,608,619.31	107,958.35		1,503,023.87		213,553.79
库存商品	9,894,033.87	12,765,471.53		10,933,903.38		11,725,602.02
发出商品		2,021,724.87				2,021,724.87
委托加工物资						
低值易耗品						
合计	13,205,418.53	16,823,316.67		14,140,739.09		15,887,996.11

3.存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4.各报告期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

（九）其他流动资产

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行理财产品			129,000,000.00	36,000,000.00
待抵扣进项税	3,151,950.80	4,763,098.79	3,520,243.42	1,526,832.78
以车抵债待收款		2,595,000.00	4,787,480.00	
上市费	801,886.80	7,367,924.54		
预缴税费		674,295.30	233,007.70	
合　计	3,953,837.60	15,400,318.63	137,540,731.12	37,526,832.78

注：以车抵债待收款2019年度确认减值损失602,600.00元、2020年1-6月确认减值损失69,846.00元。

（十）长期股权投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动							2020.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
佛山市顺康医疗用品有限公司		3,840,000.00		1,839,477.57					-5,679,477.57		
小计		3,840,000.00		1,839,477.57					-5,679,477.57		
合计		3,840,000.00		1,839,477.57					-5,679,477.57		

注：其他-5,679,477.57元是公司于2020年5月31日购买佛山市顺康医疗用品有限公司另一股东52%股权，并形成控制，在购买日纳入合并报表范围产生的影响。

续上表

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广东斯博特汽车科技有限公司	3,150,624.99		3,144,430.55	-6,194.44							
小计	3,150,624.99		3,144,430.55	-6,194.44							
合计	3,150,624.99		3,144,430.55	-6,194.44							

续上表

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动								2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广东斯博特汽车科技有限公司	3,147,203.48			3,421.51						3,150,624.99	
小 计	3,147,203.48			3,421.51						3,150,624.99	
合 计	3,147,203.48			3,421.51						3,150,624.99	

续上表

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动								2017.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广东斯博特汽车科技有限公司	3,148,581.36			-1,377.88						3,147,203.48	
小 计	3,148,581.36			-1,377.88						3,147,203.48	
合 计	3,148,581.36			-1,377.88						3,147,203.48	

（十一）固定资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	281,454,668.74	296,830,248.25	294,121,584.58	305,249,258.04
固定资产清理				
合 计	281,454,668.74	296,830,248.25	294,121,584.58	305,249,258.04

1. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2019.12.31 余额	180,887,924.19	185,267,513.88	17,898,653.36	104,099,490.22	20,802,088.48	508,955,670.13
2.本期增加金额	177,595.40	7,373,863.49	348,276.11	4,845,937.66	333,625.27	13,079,297.93
（1）购置		3,190,669.96	348,276.11	952,991.66	332,102.86	4,824,040.59
（2）在建工程转入	177,595.40	788,990.80				966,586.20
（3）企业合并增加		3,394,202.73			1,522.41	3,395,725.14
（4）其他增加				3,892,946.00		3,892,946.00
3.本期减少金额		3,613,262.61	900.00	2,750,125.84	1,271,016.78	7,635,305.23
（1）处置或报废		3,613,262.61	900.00	2,750,125.84	1,271,016.78	7,635,305.23
（2）其他转出						
4.2020.6.30 余额	181,065,519.59	189,028,114.76	18,246,029.47	106,195,302.04	19,864,696.97	514,399,662.83
二、累计折旧						
1.2019.12.31 余额	46,088,334.54	85,003,944.13	12,029,411.32	54,066,299.25	14,937,432.64	212,125,421.88
2.本期增加金额	4,269,990.40	8,567,453.76	916,449.40	10,013,824.28	1,126,859.42	24,894,577.26
（1）计提	4,269,990.40	8,491,744.51	916,449.40	10,013,824.28	1,126,819.25	24,818,827.84
（2）企业合并增加		75,709.25			40.17	75,749.42
（3）其他						
3.本期减少金额		1,186,972.41	470.25	1,747,517.44	1,140,044.95	4,075,005.05
（1）处置或报废		1,186,972.41	470.25	1,747,517.44	1,140,044.95	4,075,005.05
（2）其他转出						
4. 2020.6.30 余额	50,358,324.94	92,384,425.48	12,945,390.47	62,332,606.09	14,924,247.11	232,944,994.09
三、减值准备						
1.2019.12.31 余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
（2）其他						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他转出						
4.2020.6.30 余额						
四、账面价值						
1.2020.6.30 价值	130,707,194.65	96,643,689.28	5,300,639.00	43,862,695.95	4,940,449.86	281,454,668.74
2.2019.12.31 价值	134,799,589.65	100,263,569.75	5,869,242.04	50,033,190.97	5,864,655.84	296,830,248.25

续上表

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2018.12.31余额	160,004,379.18	176,173,036.65	17,866,928.48	93,088,352.56	19,745,971.03	466,878,667.90
2.本期增加金额	20,883,545.01	23,815,653.79	1,505,785.04	13,635,217.77	2,901,802.87	62,742,004.48
（1）购置		14,920,573.30	1,505,785.04	4,324,764.93	2,901,802.87	23,652,926.14
（2）在建工程转入	20,883,545.01	8,895,080.49				29,778,625.50
（3）企业合并增加						
（4）其他增加				9,310,452.84		9,310,452.84
3.本期减少金额		14,721,176.56	1,474,060.16	2,624,080.11	1,845,685.42	20,665,002.25
（1）处置或报废		4,335,341.37	1,474,060.16	2,624,080.11	1,845,685.42	10,279,167.06
（2）其他转出		10,385,835.19				10,385,835.19
4.2019.12.31余额	180,887,924.19	185,267,513.88	17,898,653.36	104,099,490.22	20,802,088.48	508,955,670.13
二、累计折旧						
1.2018.12.31余额	38,040,269.87	73,535,317.48	10,626,765.54	36,257,243.51	14,297,486.92	172,757,083.32
2.本期增加金额	8,048,064.67	16,940,994.28	1,988,852.15	19,018,322.95	2,241,971.70	48,238,205.75
（1）计提	8,048,064.67	16,940,994.28	1,988,852.15	19,018,322.95	2,241,971.70	48,238,205.75
（2）其他						
3.本期减少金额		5,472,367.63	586,206.37	1,209,267.21	1,602,025.98	8,869,867.19
（1）处置或报废		2,255,603.52	586,206.37	1,209,267.21	1,602,025.98	5,653,103.08
（2）其他转出		3,216,764.11				3,216,764.11
4. 2019.12.31余额	46,088,334.54	85,003,944.13	12,029,411.32	54,066,299.25	14,937,432.64	212,125,421.88
三、减值准备						
1.2018.12.31余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
（2）其他						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他转出						
4.2019.12.31余额						
四、账面价值						
1.2019.12.31价值	134,799,589.65	100,263,569.75	5,869,242.04	50,033,190.97	5,864,655.84	296,830,248.25
2.2018.12.31价值	121,964,109.31	102,637,719.17	7,240,162.94	56,831,109.05	5,448,484.11	294,121,584.58

注：本期其他转出为铝线车间搬迁，设备转入在建工程。

续上表

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2017.12.31余额	160,064,281.57	170,167,375.01	17,377,363.85	96,798,261.72	18,535,321.75	462,942,603.90
2.本期增加金额		32,369,541.57	3,747,434.57	20,551,281.07	2,158,739.88	58,826,997.09
（1）购置		13,992,390.82	3,732,922.39	9,478,304.22	2,130,573.23	29,334,190.66
（2）在建工程转入		18,377,150.75	14,512.18		28,166.65	18,419,829.58
（3）企业合并增加						
（4）其他增加				11,072,976.85		11,072,976.85
3.本期减少金额	59,902.39	26,363,879.93	3,257,869.94	24,261,190.23	948,090.60	54,890,933.09
（1）处置或报废		11,732,099.14	3,257,869.94	24,261,190.23	700,136.39	39,951,295.70
（2）其他转出	59,902.39	14,631,780.79			247,954.21	14,939,637.39
4.2018.12.31余额	160,004,379.18	176,173,036.65	17,866,928.48	93,088,352.56	19,745,971.03	466,878,667.90
二、累计折旧						
1.2017.12.31余额	30,451,125.80	69,562,230.53	11,263,336.67	33,533,149.47	12,883,503.39	157,693,345.86
2.本期增加金额	7,589,144.07	16,927,431.23	2,188,780.68	18,825,921.57	2,249,686.16	47,780,963.71
（1）计提	7,589,144.07	16,927,431.23	2,188,780.68	18,825,921.57	2,249,686.16	47,780,963.71
（2）其他						
3.本期减少金额		12,954,344.28	2,825,351.81	16,101,827.53	835,702.63	32,717,226.25
（1）处置或报废		7,224,906.18	2,825,351.81	16,101,827.53	630,427.25	26,782,512.77
（2）其他转出		5,729,438.10			205,275.38	5,934,713.48
4. 2018.12.31余额	38,040,269.87	73,535,317.48	10,626,765.54	36,257,243.51	14,297,486.92	172,757,083.32
三、减值准备						
1.2017.12.31余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
（2）其他						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他转出						
4.2018.12.31余额						
四、账面价值						
1.2018.12.31价值	121,964,109.31	102,637,719.17	7,240,162.94	56,831,109.05	5,448,484.11	294,121,584.58
2.2017.12.31价值	129,613,155.77	100,605,144.48	6,114,027.18	63,265,112.25	5,651,818.36	305,249,258.04

注：机器设备、电子设备及其他设备本期其他转出为模具车间搬迁，设备转入在建

工程。

续上表

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2016.12.31余额	82,777,997.82	137,301,980.72	17,012,333.35	78,305,474.38	14,981,262.98	330,379,049.25
2.本期增加金额	77,286,283.75	37,973,437.85	1,678,524.65	32,706,974.15	4,021,594.70	153,666,815.10
（1）购置		27,776,668.96	1,432,263.97	16,411,393.09	4,021,594.70	49,641,920.72
（2）在建工程转入	77,286,283.75	10,196,768.89				87,483,052.64
（3）企业合并增加			246,260.68			246,260.68
（4）其他增加				16,295,581.06		16,295,581.06
3.本期减少金额		5,108,043.56	1,313,494.15	14,214,186.81	467,535.93	21,103,260.45
（1）处置或报废		5,108,043.56	1,313,494.15	14,214,186.81	467,535.93	21,103,260.45
（2）其他转出						
4.2017.12.31余额	160,064,281.57	170,167,375.01	17,377,363.85	96,798,261.72	18,535,321.75	462,942,603.90
二、累计折旧						
1.2016.12.31余额	24,715,544.77	56,237,394.59	9,577,846.01	32,934,419.01	11,098,961.42	134,564,165.80
2.本期增加金额	5,735,581.03	15,905,616.16	2,528,283.67	14,812,917.27	2,207,868.51	41,190,266.64
（1）计提	5,735,581.03	15,905,616.16	2,528,283.67	14,812,917.27	2,207,868.51	41,190,266.64
（2）其他						
3.本期减少金额		2,580,780.22	842,793.01	14,214,186.81	423,326.54	18,061,086.58
（1）处置或报废		2,580,780.22	842,793.01	14,214,186.81	423,326.54	18,061,086.58
（2）其他转出						
4. 2017.12.31余额	30,451,125.80	69,562,230.53	11,263,336.67	33,533,149.47	12,883,503.39	157,693,345.86
三、减值准备						
1.2016.12.31余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
（2）其他						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他转出						
4.2017.12.31余额						
四、账面价值						
1.2017.12.31价值	129,613,155.77	100,605,144.48	6,114,027.18	63,265,112.25	5,651,818.36	305,249,258.04
2.2016.12.31价值	58,062,453.05	81,064,586.13	7,434,487.34	45,371,055.37	3,882,301.56	195,814,883.45

（2）暂时闲置的固定资产情况

截至2020年6月30日，暂时闲置的固定资产情况：无。

截至2019年12月31日，暂时闲置的固定资产情况：无。

截至2018年12月31日，暂时闲置的固定资产情况：无。

截至2017年12月31日，暂时闲置的固定资产情况：无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

截至 2020 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	765,191.24	81,004.02		684,187.22
合计	765,191.24	81,004.02		684,187.22

截至 2019 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	654,991.92	47,339.27		607,652.65
合计	654,991.92	47,339.27		607,652.65

截至 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	156,033.41	13,587.86		142,445.55
合计	156,033.41	13,587.86		142,445.55

截至 2017 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	106,146.40	25,209.77		80,936.63
合计	106,146.40	25,209.77		80,936.63

（4）通过经营租赁租出的固定资产

截至2020年6月30日，通过经营租赁租出的固定资产：

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	43,297,236.75
合计	43,297,236.75

截至2019年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产：

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	44,482,556.76
合计	44,482,556.76

截至2018年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产：

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	39,218,183.32
合计	39,218,183.32

截至2017年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产：

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,678,533.41
合计	25,678,533.41

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2020 年 6 月 30 日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	19,898,904.63	正在办理

截至 2019 年 12 月 31 日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	20,395,081.65	新完工房屋建筑物

截至2018年12月31日未办妥产权证书的固定资产情况：无。

截至2017年12月31日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	15,142,640.85	新完工房屋建筑物

2.固定资产清理

无。

（十二）在建工程

项　目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	4,009,607.72	5,355,229.04	9,522,395.93	9,200,598.05
工程物资				
合　计	4,009,607.72	5,355,229.04	9,522,395.93	9,200,598.05

1. 在建工程

（1）在建工程情况

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	账面余额	账面余额	账面余额	减值准备	账面价值
东之御三期项目	704,699.82		704,699.82			
其他工程	3,304,907.90		3,304,907.90	5,355,229.04		5,355,229.04
合计	4,009,607.72		4,009,607.72	5,355,229.04		5,355,229.04

续上表

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梓唯金导园厂房	972,800.62		972,800.62	601,059.60		601,059.60
东之御二期厂房	5,900,145.31		5,900,145.31			
其他工程	2,649,450.00		2,649,450.00	8,599,538.45		8,599,538.45
合计	9,522,395.93		9,522,395.93	9,200,598.05		9,200,598.05

（2）重要在建工程项目本期变动情况

2020年1-6月重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数（万元）	2019.12.31 余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020.6.30 余额
东之御三期项目	10,000.00		704,699.82			704,699.82
东之御二期厂房	2,211.00		177,595.40	177,595.40		
其他工程		5,355,229.04	667,948.44	788,990.80	1,929,278.78	3,304,907.90
合计		5,355,229.04	1,550,243.66	966,586.20	1,929,278.78	4,009,607.72

续上表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东之御三期项目	0.70	0.70				自筹
东之御二期厂房	95.25	100.00				自筹
其他工程						自筹
合计						

2019年重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数（万元）	2018.12.31余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31余额
梓唯金导园厂房	1,639.84	972,800.62			972,800.62	
东之御二期厂房	2,211.00	5,900,145.31	14,983,399.70	20,883,545.01		
东之御铝线车间设备			7,169,071.08	7,169,071.08		
其他工程		2,649,450.00	5,377,062.82	1,726,009.41	945,274.37	5,355,229.04
合计		9,522,395.93	27,529,533.60	29,778,625.50	1,918,074.99	5,355,229.04

续上表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
梓唯金导园厂房	99.01	100.00				自筹
东之御二期厂房	94.45	100.00				自筹
东之御铝线车间设备	100.00	100.00				自筹
其他工程						自筹
合计						

2018年度重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数（万元）	2017.12.31余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31余额
梓唯金导园厂房	1,639.84	601,059.60	371,741.02			972,800.62
东之御二期厂房	2,211.00		5,900,145.31			5,900,145.31
东之御模具车间设备			8,945,021.52	8,945,021.52		
其他工程		8,599,538.45	3,524,719.61	9,474,808.06		2,649,450.00
合计		9,200,598.05	18,741,627.46	18,419,829.58		9,522,395.93

续上表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
梓唯金导园厂房	99.01	99.01				自筹
东之御二期厂房	26.69	26.69				自筹
东之御模具车间设备	100.00	100.00				自筹
其他工程						自筹
合计						

2017年度重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数（万元）	2016.12.31余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31余额
梓唯金导园厂房	1,639.84		15,864,536.30	15,263,476.70		601,059.60
东之御一期厂房	6,086.69	58,441,068.32	3,581,738.73	62,022,807.05		
其他工程		3,932,671.65	14,863,635.69	10,196,768.89		8,599,538.45
合计		62,373,739.97	34,309,910.72	87,483,052.64		9,200,598.05

续上表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
梓唯金导园厂房	96.74	96.74				自筹
东之御一期厂房	101.90	100.00				自筹
其他工程						自筹
合计						

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无。

2.工程物资

无。

（十三）无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
一、账面原值					
1.2019.12.31余额	73,588,247.00	20,314,656.03	486,713.00	807,888.18	95,197,504.21
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		132,743.35			132,743.35
（1）处置					
（2）其他		132,743.35			132,743.35
4.2020.6.30余额	73,588,247.00	20,181,912.68	486,713.00	807,888.18	95,064,760.86

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
二、累计摊销					
1. 2019.12.31余额	3,900,829.96	6,999,688.85	414,217.61	807,888.18	12,122,624.60
2.本期增加金额	735,882.48	1,097,361.88	24,165.06		1,857,409.42
（1）计提	735,882.48	1,097,361.88	24,165.06		1,857,409.42
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2020.6.30余额	4,636,712.44	8,097,050.73	438,382.67	807,888.18	13,980,034.02
三、减值准备					
1. 2019.12.31余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4. 2020.6.30余额					
四、账面价值					
1. 2020.6.30账面价值	68,951,534.56	12,084,861.95	48,330.33		81,084,726.84
2.2019.12.31账面价值	69,687,417.04	13,314,967.18	72,495.39		83,074,879.61

续上表

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
一、账面原值					
1.2018.12.31余额	19,214,547.00	14,168,727.55	486,713.00	807,888.18	34,677,875.73
2.本期增加金额	54,373,700.00	9,026,930.44			63,400,630.44
（1）购置	54,373,700.00	9,026,930.44			63,400,630.44
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		2,881,001.96			2,881,001.96
（1）处置		2,881,001.96			2,881,001.96
4.2019.12.31余额	73,588,247.00	20,314,656.03	486,713.00	807,888.18	95,197,504.21

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
二、累计摊销					
1. 2018.12.31余额	2,882,179.15	5,773,057.82	371,648.50	807,888.18	9,834,773.65
2.本期增加金额	1,018,650.81	1,780,980.61	42,569.11		2,842,200.53
（1）计提	1,018,650.81	1,780,980.61	42,569.11		2,842,200.53
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额		554,349.58			554,349.58
（1）处置		554,349.58			554,349.58
4.2019.12.31余额	3,900,829.96	6,999,688.85	414,217.61	807,888.18	12,122,624.60
三、减值准备					
1. 2018.12.31余额		2,326,652.38			2,326,652.38
2.本期增加金额					
（1）计提					
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额		2,326,652.38			2,326,652.38
（1）处置		2,326,652.38			2,326,652.38
4.2019.12.31余额					
四、账面价值					
1.2019.12.31账面价值	69,687,417.04	13,314,967.18	72,495.39		83,074,879.61
2.2018.12.31账面价值	16,332,367.85	6,069,017.35	115,064.50		22,516,449.70

续上表

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
一、账面原值					
1.2017.12.31余额	19,214,547.00	12,575,895.66	486,713.00	807,888.18	33,085,043.84
2.本期增加金额		1,592,831.89			1,592,831.89
（1）购置		1,592,831.89			1,592,831.89
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2018.12.31余额	19,214,547.00	14,168,727.55	486,713.00	807,888.18	34,677,875.73

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
二、累计摊销					
1. 2017.12.31余额	2,497,888.15	4,433,058.76	317,557.34	734,002.25	7,982,506.50
2.本期增加金额	384,291.00	1,339,999.06	54,091.16	73,885.93	1,852,267.15
（1）计提	384,291.00	1,339,999.06	54,091.16	73,885.93	1,852,267.15
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2018.12.31余额	2,882,179.15	5,773,057.82	371,648.50	807,888.18	9,834,773.65
三、减值准备					
1. 2017.12.31余额					
2.本期增加金额		2,326,652.38			2,326,652.38
（1）计提		2,326,652.38			2,326,652.38
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2018.12.31余额		2,326,652.38			2,326,652.38
四、账面价值					
1.2018.12.31账面价值	16,332,367.85	6,069,017.35	115,064.50		22,516,449.70
2.2017.12.31账面价值	16,716,658.85	8,142,836.90	169,155.66	73,885.93	25,102,537.34

续上表

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
一、账面原值					
1.2016.12.31余额	19,214,547.00	8,103,762.81	486,713.00	807,888.18	28,612,910.99
2.本期增加金额		4,472,132.85			4,472,132.85
（1）购置		4,472,132.85			4,472,132.85
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2017.12.31余额	19,214,547.00	12,575,895.66	486,713.00	807,888.18	33,085,043.84

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
二、累计摊销					
1. 2016.12.31余额	2,113,600.17	3,258,722.27	269,227.22	653,399.57	6,294,949.23
2.本期增加金额	384,287.98	1,174,336.49	48,330.12	80,602.68	1,687,557.27
（1）计提	384,287.98	1,174,336.49	48,330.12	80,602.68	1,687,557.27
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2017.12.31余额	2,497,888.15	4,433,058.76	317,557.34	734,002.25	7,982,506.50
三、减值准备					
1. 2016.12.31余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2017.12.31余额					
四、账面价值					
1.2017.12.31账面价值	16,716,658.85	8,142,836.90	169,155.66	73,885.93	25,102,537.34
2.2016.12.31账面价值	17,100,946.83	4,845,040.54	217,485.78	154,488.61	22,317,961.76

报告期无通过公司内部研发形成的无形资产。

2.未办妥产权证书的土地使用权情况

截至2020年6月30日，未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

截至2019年12月31日，未办妥产权证书的土地使用权情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乐从镇禅西大道东侧、葛仙路西侧、东八路以南地块	53,739,340.19	新购置土地，未办证

截至2018年12月31日，未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

截至2017年12月31日，未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

（十四）商誉

1.商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.6.30
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	19,849,380.47					19,849,380.47
佛山市顺康医疗用品有限公司		784,796.39				784,796.39
合计	28,130,303.93	784,796.39				28,915,100.32

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.12.31	本期增加		本期减少		2019.12.31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	19,849,380.47					19,849,380.47
合计	28,130,303.93					28,130,303.93

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加		本期减少		2018.12.31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	19,849,380.47					19,849,380.47
合计	28,130,303.93					28,130,303.93

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016.12.31	本期增加		本期减少		2017.12.31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖南梓唯汽车环保有限公司		8,280,923.46				8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司		19,849,380.47				19,849,380.47
合计		28,130,303.93				28,130,303.93

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.6.30
		计提	其他	处置	其他	
湖南梓唯汽车环保有限公司	4,143,413.44					4,143,413.44
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司						
佛山市顺康医疗用品有限公司						
合计	4,143,413.44					4,143,413.44

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.12.31	本期增加		本期减少		2019.12.31
		计提	其他	处置	其他	
湖南梓唯汽车环保有限公司	4,143,413.44					4,143,413.44
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司						
合计	4,143,413.44					4,143,413.44

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加		本期减少		2018.12.31
		计提	其他	处置	其他	
湖南梓唯汽车环保有限公司		4,143,413.44				4,143,413.44
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司						
合计		4,143,413.44				4,143,413.44

（十五）长期待摊费用

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.6.30
基建维修支出	6,226,508.17	2,259,462.25	941,779.75		7,544,190.67
合计	6,226,508.17	2,259,462.25	941,779.75		7,544,190.67

续上表

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
基建维修支出	3,992,041.74	4,855,651.74	2,621,185.31		6,226,508.17
合计	3,992,041.74	4,855,651.74	2,621,185.31		6,226,508.17

续上表

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
基建维修支出	1,584,818.74	4,557,616.29	2,150,393.29		3,992,041.74
合计	1,584,818.74	4,557,616.29	2,150,393.29		3,992,041.74

续上表

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
基建维修支出	2,682,888.98	1,777,792.60	2,875,862.84		1,584,818.74
合计	2,682,888.98	1,777,792.60	2,875,862.84		1,584,818.74

（十六）递延所得税资产/递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	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	63,526,855.87	9,919,058.43	53,356,004.97	8,059,309.55
内部交易未实现利润	15,595,933.81	2,723,042.08	12,274,648.50	1,841,197.28
存货可抵扣暂时性差异	4,844,976.10	1,017,444.98	9,750,972.44	1,462,645.87
递延收益	20,607,126.54	3,091,068.98	21,962,086.86	3,294,313.03
其他可抵扣暂时性差异	590,941.27	147,735.32		
合计	105,165,833.59	16,898,349.79	97,343,712.77	14,657,465.73

续上表

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	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	51,135,374.93	7,704,948.70	39,233,310.80	5,931,609.38
内部交易未实现利润	15,402,002.02	2,310,300.30	12,085,530.78	1,812,829.62
存货可抵扣暂时性差异	6,040,928.65	906,139.30	3,738,021.49	560,703.22
递延收益	15,819,660.48	2,372,949.07	12,728,219.99	1,909,233.00
其他可抵扣暂时性差异	602,611.32	90,391.69		
合计	89,000,577.40	13,384,729.06	67,785,083.06	10,214,375.22

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	2,346,110.63	351,916.59	5,043,750.00	756,562.50	212,800.00	31,920.00		
500万以下固定资产（设备、器具）一次性税前扣除	4,034,335.61	1,008,583.90						
合计	6,380,446.24	1,360,500.49	5,043,750.00	756,562.50	212,800.00	31,920.00		

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.6.30	2019. 12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	369,929.97	323,292.41	2,559,712.03	82,797.75
可抵扣亏损	28,641,009.67	27,951,899.43	22,253,928.72	12,584,867.17
合计	29,010,939.64	28,275,191.84	24,813,640.75	12,667,664.92

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
2018年度				
2019年度				
2020年度				1,926,797.00
2021年度	1,691,784.17	1,691,877.67	1,418,330.37	1,866,293.12
2022年度	5,373,972.10	5,330,866.21	5,764,002.72	8,752,556.29
2023年度	4,375,937.14	4,375,937.14	4,384,173.82	
2024年度	1,359,109.20	1,555,354.05		
2025年度	256,323.41			
2026年度				
2027年度	3,041,190.47	3,041,190.47	3,041,190.47	
2028年度	5,260,416.01	5,260,416.01	5,226,116.70	
2029年度	4,128,607.24	4,269,902.29		
2030年度	720,441.03			
合 计	26,207,780.77	25,525,543.84	19,833,814.08	12,545,646.41

注：子公司东箭集团（香港）有限公司2020年6月末未确认的递延所得税资产的可弥

补亏损金额为2,433,228.90元，2019年末未确认递延所得税资产的可弥补亏损金额为2,426,355.59元，2018年末未确认递延所得税资产的可弥补亏损金额为2,420,114.64元，2017年末未确认递延所得税资产的可弥补亏损金额为39,220.76元。

（十七）其他非流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付设备、工程款	5,373,254.20	1,930,275.00	5,320,644.21	5,469,274.97
预付无形资产	119,480.00	666,649.68		
合计	5,492,734.20	2,596,924.68	5,320,644.21	5,469,274.97

（十八）短期借款

1.短期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证借款		34,368,347.22	24,450,000.00	102,939,088.48
质押、保证借款	88,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00	39,602,600.00
应付利息	812,450.00	53,666.67		
合 计	88,812,450.00	54,422,013.89	49,450,000.00	142,541,688.48

2.已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（十九）应付票据

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	28,246,860.22	41,547,579.53	51,224,881.05	50,786,017.03
合 计	28,246,860.22	41,547,579.53	51,224,881.05	50,786,017.03

（二十）应付账款

1.应付账款列示

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内（含1年）	88,313,577.17	124,758,335.99	132,434,500.17	172,936,525.51
1-2年	5,492,564.77	1,330,213.78	2,299,610.31	446,957.49
2-3年	720,916.38	1,414,974.35	16,425.00	535,176.24
3年以上	1,105,861.41			
合 计	95,632,919.73	127,503,524.12	134,750,535.48	173,918,659.24

2. 账龄超过1年的重要应付账款

截至 2020 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市业兴建筑工程有限公司	3,108,909.74	合同 15%工程尾款及 5%质保金，待工程款最终决算后支付
合计	3,108,909.74	

截至 2019 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

截至 2018 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

截至 2017 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

（二十一）预收款项

1. 预收款项列示

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）		7,646,876.34	8,915,000.24	3,847,217.41
1-2 年				
合 计		7,646,876.34	8,915,000.24	3,847,217.41

2. 账龄超过1年的重要预收款项

截至2019年12月31日，账龄超过1年的重要预收款项：无。

截至2018年12月31日，账龄超过1年的重要预收款项：无。

截至2017年12月31日，账龄超过1年的重要预收款项：无。

（二十二）合同负债

1. 合同负债情况

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预收货款	4,019,656.63			
合 计	4,019,656.63			

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

（二十三）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、短期薪酬	41,402,081.10	137,440,981.85	147,465,487.57	31,377,575.38
二、离职后福利-设定提存计划	163,255.21	4,300,303.99	4,418,541.02	45,018.18
三、辞退福利		85,485.37	85,485.37	
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,565,336.31	141,826,771.21	151,969,513.96	31,422,593.56

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	45,435,687.38	316,037,170.51	320,070,776.79	41,402,081.10
二、离职后福利-设定提存计划	676,480.27	16,641,251.83	17,154,476.89	163,255.21
三、辞退福利	200,000.00	2,328,021.58	2,528,021.58	
四、一年内到期的其他福利				
合计	46,312,167.65	335,006,443.92	339,753,275.26	41,565,336.31

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、短期薪酬	43,652,918.34	334,068,218.29	332,285,449.25	45,435,687.38
二、离职后福利-设定提存计划	4,881.92	11,717,703.79	11,046,105.44	676,480.27
三、辞退福利		1,531,045.89	1,331,045.89	200,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,657,800.26	347,316,967.97	344,662,600.58	46,312,167.65

续上表

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、短期薪酬	34,297,098.49	315,545,987.13	306,190,167.28	43,652,918.34
二、离职后福利-设定提存计划	3,082.64	10,569,972.70	10,568,173.42	4,881.92
三、辞退福利		743,230.70	743,230.70	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,300,181.13	326,859,190.53	317,501,571.40	43,657,800.26

2. 短期薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
1. 工资、奖金、津贴和补贴	40,676,752.19	124,743,800.22	134,268,462.43	31,152,089.98
2. 职工福利费		6,150,895.47	6,150,895.47	
3. 社会保险费	106,761.95	3,080,177.53	3,163,986.58	22,952.90
其中：医疗保险费	95,601.34	2,191,524.36	2,269,515.20	17,610.50
工伤保险费	2,717.88	62,961.75	65,400.63	279.00
生育保险费	8,442.73	825,691.42	829,070.75	5,063.40
补充医疗保险				
4. 住房公积金	438,566.96	2,683,139.90	3,099,174.36	22,532.50
5. 工会经费和职工教育经费		602,968.73	602,968.73	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 其他	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00
合计	41,402,081.10	137,440,981.85	147,465,487.57	31,377,575.38

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1. 工资、奖金、津贴和补贴	44,402,833.20	285,327,333.17	289,053,414.18	40,676,752.19
2. 职工福利费		15,016,905.40	15,016,905.40	
3. 社会保险费	415,222.16	9,501,150.34	9,809,610.55	106,761.95
其中：医疗保险费	358,392.59	7,632,246.66	7,895,037.91	95,601.34
工伤保险费	22,284.07	289,596.06	309,162.25	2,717.88
生育保险费	34,545.50	1,579,307.62	1,605,410.39	8,442.73
补充医疗保险				
4. 住房公积金	437,632.02	5,393,124.54	5,392,189.60	438,566.96
5. 工会经费和职工教育经费		438,657.06	438,657.06	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 其他	180,000.00	360,000.00	360,000.00	180,000.00
合计	45,435,687.38	316,037,170.51	320,070,776.79	41,402,081.10

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
1.工资、奖金、津贴和补贴	43,466,717.72	302,168,061.41	301,231,945.93	44,402,833.20
2.职工福利费		18,007,834.96	18,007,834.96	
3.社会保险费	4,069.12	7,163,585.77	6,752,432.73	415,222.16
其中：医疗保险费	3,699.20	6,204,778.47	5,850,085.08	358,392.59
工伤保险费	74.00	385,805.09	363,595.02	22,284.07
生育保险费	295.92	573,002.21	538,752.63	34,545.50
补充医疗保险				
4.住房公积金	2,131.50	5,348,280.21	4,912,779.69	437,632.02
5.工会经费和职工教育经费		1,020,455.94	1,020,455.94	
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他	180,000.00	360,000.00	360,000.00	180,000.00
合计	43,652,918.34	334,068,218.29	332,285,449.25	45,435,687.38

续上表

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1.工资、奖金、津贴和补贴	34,294,993.73	284,578,879.78	275,407,155.79	43,466,717.72
2.职工福利费		18,998,921.58	18,998,921.58	
3.社会保险费	1,901.76	6,312,146.15	6,309,978.79	4,069.12
其中：医疗保险费	1,648.32	5,327,963.76	5,325,912.88	3,699.20
工伤保险费	98.88	491,359.43	491,384.31	74.00
生育保险费	154.56	492,822.96	492,681.60	295.92
补充医疗保险				
4.住房公积金	203.00	4,222,890.70	4,220,962.20	2,131.50
5.工会经费和职工教育经费		1,253,148.92	1,253,148.92	
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他		180,000.00		180,000.00
合计	34,297,098.49	315,545,987.13	306,190,167.28	43,652,918.34

3. 设定提存计划列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
1. 基本养老保险	157,543.59	4,172,706.70	4,285,543.33	44,706.96
2. 失业保险费	5,711.62	127,597.29	132,997.69	311.22
3. 企业年金缴费				
合计	163,255.21	4,300,303.99	4,418,541.02	45,018.18

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1. 基本养老保险	656,852.61	16,245,318.40	16,744,627.42	157,543.59
2. 失业保险费	19,627.66	395,933.43	409,849.47	5,711.62
3. 企业年金缴费				
合计	676,480.27	16,641,251.83	17,154,476.89	163,255.21

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
1. 基本养老保险	4,684.64	11,338,041.81	10,685,873.84	656,852.61
2. 失业保险费	197.28	379,661.98	360,231.60	19,627.66
3. 企业年金缴费				
合计	4,881.92	11,717,703.79	11,046,105.44	676,480.27

续上表

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1. 基本养老保险	3,022.24	10,184,786.38	10,183,123.98	4,684.64
2. 失业保险费	60.40	385,186.32	385,049.44	197.28
3. 企业年金缴费				
合计	3,082.64	10,569,972.70	10,568,173.42	4,881.92

（二十四）应交税费

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	1,296,151.77	420,630.90	6,936,469.55	16,673,042.97
企业所得税	10,088,592.55	2,707,912.80	13,230,508.27	8,628,224.61
个人所得税	194,342.77	314,052.40	317,383.44	527,627.17
城市维护建设税	415,652.32	474,618.92	1,124,361.08	584,875.16

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
土地使用税	302,472.99			283,607.32
房产税	680,053.04		67,128.94	1,103,481.08
教育费附加	189,122.71	213,372.39	481,869.04	250,660.78
地方教育附加	124,781.81	142,248.26	321,246.02	167,107.19
印花税	56,194.30	61,278.00	61,309.17	66,960.79
其他	2,444.15	5,365.53	10,055.83	144.83
合 计	13,349,808.41	4,339,479.20	22,550,331.34	28,285,731.90

（二十五）其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息			703,230.03	655,384.64
应付股利			200,001,848.84	142,920,124.83
其他应付款	34,744,383.27	27,361,760.66	34,005,437.17	30,187,223.89
合计	34,744,383.27	27,361,760.66	234,710,516.04	173,762,733.36

1.应付利息

项 目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行借款利息			703,230.03	655,384.64
合 计			703,230.03	655,384.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

截至2018年12月31日，重要的已逾期未支付的利息情况：无。

截至2017年12月31日，重要的已逾期未支付的利息情况：无。

2.应付股利

项 目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
普通股股利			200,001,848.84	142,920,124.83
合 计			200,001,848.84	142,920,124.83

截至2018年12月31日，账龄超过1年的应付股利：无。

截至2017年12月31日，账龄超过1年的应付股利：无。

3. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金、押金	5,192,687.48	5,676,684.20	3,833,698.47	3,400,204.85
关联方往来			3,000,000.00	3,000,000.00
费用	21,682,849.65	20,673,030.13	18,632,534.33	18,521,392.89
其他	7,868,846.14	1,012,046.33	8,539,204.37	5,265,626.15
合 计	34,744,383.27	27,361,760.66	34,005,437.17	30,187,223.89

（2）账龄超过1年的重要其他应付款

截至 2020 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

截至 2019 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

截至 2018 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

截至 2017 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

（二十六）一年内到期的非流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	
1 年内到期的长期应付款	144,320.99	118,776.29	113,055.10	118,351.87
长期借款应付利息	19,950.00	31,350.00		
合计	6,164,270.99	6,150,126.29	6,113,055.10	118,351.87

（二十七）长期借款

长期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款				
抵押借款	15,000,000.00	18,000,000.00	24,000,000.00	-
保证借款				
信用借款				
合 计	15,000,000.00	18,000,000.00	24,000,000.00	

注：长期借款合同利率为4.275%。

（二十八）长期应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
长期应付款	425,512.36	397,651.00	255,905.32	223,201.87
专项应付款				
合 计	425,512.36	397,651.00	255,905.32	223,201.87

1.长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产购置分期付款			152,787.94	223,201.87
融资租赁款	425,512.36	397,651.00	103,117.38	
合 计	425,512.36	397,651.00	255,905.32	223,201.87

2.专项应付款

无。

（二十九）递延收益

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	21,962,086.86		1,354,960.32	20,607,126.54	政府补助
合 计	21,962,086.86		1,354,960.32	20,607,126.54	

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	15,819,660.48	8,520,906.00	2,378,479.62	21,962,086.86	政府补助
合 计	15,819,660.48	8,520,906.00	2,378,479.62	21,962,086.86	

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	12,728,219.99	5,362,582.00	2,271,141.51	15,819,660.48	政府补助
合 计	12,728,219.99	5,362,582.00	2,271,141.51	15,819,660.48	

续上表

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	3,416,953.33	10,093,270.00	782,003.34	12,728,219.99	政府补助
合 计	3,416,953.33	10,093,270.00	782,003.34	12,728,219.99	

涉及政府补助的项目

项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
2015年市级技改专项资金骨干企业重大技改示范项目	1,159,000.00			97,999.98			1,061,000.02	与资产相关
2015年度重点行业专项扶持资金	150,000.00			12,499.98			137,500.02	与资产相关
2015年省级企业转型升级专项资金设备更新淘汰老旧设备专题项目	324,551.67			25,622.52			298,929.15	与资产相关
2016年顺德区骨干企业技术改造专项资金	666,666.66			49,999.98			616,666.68	与资产相关
2016年省工业企业技术改造事后奖补项目	2,069,358.33			142,614.96			1,926,743.37	与资产相关
2016年佛山市机器人及智能装备应用专项资金（骨干企业应用单位机器人及智能装备项目）	372,666.67			25,999.98			346,666.69	与资产相关
2016年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）工业机器人应用专题拟扶持项目	166,750.00			11,500.02			155,249.98	与资产相关
2017年省级工业和信息化专项资金（支持企业转型升级）企业技术中心专题项目	1,483,333.33			100,000.02			1,383,333.31	与资产相关
2016年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目	50,400.00			3,360.00			47,040.00	与资产相关
2017年顺德区骨干企业技术改造专项资金	783,333.33			49,999.98			733,333.35	与资产相关
2017年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项目	2,739,016.09			171,188.52			2,567,827.57	与资产相关
2017年省工业企业技术改造事后奖补资金	1,942,039.25			119,832.00			1,822,207.25	与资产相关
2017年佛山市技术改造专项资金项目	308,333.33			18,499.98			289,833.35	与资产相关
2017年佛山市科技创新项目经费（省重点实验室）	340,000.00			19,999.98			320,000.02	与资产、收益相关
2018年顺德区智能制造发展专项资金项目	429,166.67			25,000.02			404,166.65	与资产相关
2018年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金（第一批）	103,790.00			5,820.00			97,970.00	与资产相关
2018年经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）	873,424.95			48,977.10			824,447.85	与资产相关

项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
2018年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目	1,312,349.40			72,908.28			1,239,441.12	与资产相关
2018年工业企业技术改造项目事后奖补资金（省、市、区三级扶持资金）	3,675,925.00			200,505.00			3,475,420.00	与资产相关
2019年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金项目	469,471.27			24,075.48			445,395.79	与资产相关
2019年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金(机器人应用补助项目)	848,892.00			43,164.00			805,728.00	与资产相关
2019年加大工业企业技术改造奖励力度（按标准落实奖励比例）资金的通知（汽车外饰件生产线制造技术改造项目）	1,693,618.91			85,392.54			1,608,226.37	与资产相关
合 计	21,962,086.86			1,354,960.32			20,607,126.54	

续上表

项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
2015 年市级技改专项资金骨干企业重大技改示范项目	1,355,000.00			196,000.00			1,159,000.00	与资产相关
2015 年度重点行业专项扶持资金	175,000.00			25,000.00			150,000.00	与资产相关
2015 年省级企业转型升级专项资金设备更新淘汰老旧设备专题项目	375,796.67			51,245.00			324,551.67	与资产相关
2016 年顺德区骨干企业技术改造专项资金	766,666.66			100,000.00			666,666.66	与资产相关
2016 年省工业企业技术改造事后奖补项目	2,354,588.33			285,230.00			2,069,358.33	与资产相关
2016 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金（骨干企业应用单位机器人及智能装备项目）	424,666.67			52,000.00			372,666.67	与资产相关
2016 年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）工业机器人应用专题拟扶持项目	189,750.00			23,000.00			166,750.00	与资产相关

项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
2017 年省级工业和信息化专项资金（支持企业转型升级）企业技术中心专题项目	1,683,333.33			200,000.00			1,483,333.33	与资产相关
2016 年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目	57,120.00			6,720.00			50,400.00	与资产相关
2017 年顺德区骨干企业技术改造专项资金	883,333.33			100,000.00			783,333.33	与资产相关
2017 年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项目	3,081,393.09			342,377.00			2,739,016.09	与资产相关
2017 年省工业企业技术改造事后奖补资金	2,181,703.25			239,664.00			1,942,039.25	与资产相关
2017 年佛山市技术改造专项资金项目	345,333.33			37,000.00			308,333.33	与资产相关
2017 年佛山市科技创新项目经费（省重点实验室）	380,000.00			40,000.00			340,000.00	与资产、收益相关
2018 年顺德区智能制造发展专项资金项目	479,166.67			50,000.00			429,166.67	与资产相关
2018 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金（第一批）	115,430.00			11,640.00			103,790.00	与资产相关
2018 年经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）	971,379.15			97,954.20			873,424.95	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目		1,458,166.00		145,816.60			1,312,349.40	与资产相关
2018 年工业企业技术改造项目事后奖补资金（省、市、区三级扶持资金）		4,010,100.00		334,175.00			3,675,925.00	与资产相关
2019 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金项目		481,509.00		12,037.73			469,471.27	与资产相关
2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金(机器人应用补助项目)		863,280.00		14,388.00			848,892.00	与资产相关
2019 年加大工业企业技术改造奖励力度（按标准落实奖励比例）资金的通知（汽车外饰件生产线制造技术改造项目）		1,707,851.00		14,232.09			1,693,618.91	与资产相关
合 计	15,819,660.48	8,520,906.00		2,378,479.62			21,962,086.86	

续上表

项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
2015年市级技改专项资金骨干企业重大技改示范项目	1,551,000.00			196,000.00			1,355,000.00	与资产相关
2015年度重点行业专项扶持资金	200,000.00			25,000.00			175,000.00	与资产相关
2015年省级企业转型升级专项资金设备更新淘汰老旧设备专题项目	427,041.67			51,245.00			375,796.67	与资产相关
2016年顺德区骨干企业技术改造专项资金	866,666.66			100,000.00			766,666.66	与资产相关
2016年省工业企业技术改造事后奖补项目	2,639,818.33			285,230.00			2,354,588.33	与资产相关
2016年佛山市机器人及智能装备应用专项资金（骨干企业应用单位机器人及智能装备项目）	476,666.67			52,000.00			424,666.67	与资产相关
2016年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）工业机器人应用专题拟扶持项目	212,750.00			23,000.00			189,750.00	与资产相关
2017年省级工业和信息化专项资金（支持企业转型升级）企业技术中心专题项目	1,883,333.33			200,000.00			1,683,333.33	与资产相关
2016年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目	63,840.00			6,720.00			57,120.00	与资产相关
2017年顺德区骨干企业技术改造专项资金	983,333.33			100,000.00			883,333.33	与资产相关
2017年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项目	3,423,770.00			342,376.91			3,081,393.09	与资产相关
2017年省工业企业技术改造事后奖补资金		2,396,640.00		214,936.75			2,181,703.25	与资产相关
2017年佛山市技术改造专项资金项目		370,000.00		24,666.67			345,333.33	与资产相关
2017年佛山市科技创新项目经费（省重点实验室）		1,000,000.00		620,000.00			380,000.00	与资产、收益相关
2018年顺德区智能制造发展专项资金项目		500,000.00		20,833.33			479,166.67	与资产相关
2018年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金（第一批）		116,400.00		970.00			115,430.00	与资产相关
2018年经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）		979,542.00		8,162.85			971,379.15	与资产相关
合 计	12,728,219.99	5,362,582.00		2,271,141.51			15,819,660.48	

续上表

项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
2015年市级技改专项资金骨干企业重大技改示范项目	1,747,000.00			196,000.00			1,551,000.00	与资产相关
2015年度重点行业专项扶持资金	225,000.00			25,000.00			200,000.00	与资产相关
2015年省级企业转型升级专项资金设备更新淘汰老旧设备专题项目	478,286.67			51,245.00			427,041.67	与资产相关
2016年顺德区骨干企业技术改造专项资金	966,666.66			100,000.00			866,666.66	与资产相关
2016年省工业企业技术改造事后奖补项目		2,852,300.00		212,481.67			2,639,818.33	与资产相关
2016年佛山市机器人及智能装备应用专项资金（骨干企业应用单位机器人及智能装备项目）		520,000.00		43,333.33			476,666.67	与资产相关
2016年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）工业机器人应用专题拟扶持项目		230,000.00		17,250.00			212,750.00	与资产相关
2017年省级工业和信息化专项资金（支持企业转型升级）企业技术中心专题项目		2,000,000.00		116,666.67			1,883,333.33	与资产相关
2016年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目		67,200.00		3,360.00			63,840.00	与资产相关
2017年顺德区骨干企业技术改造专项资金		1,000,000.00		16,666.67			983,333.33	与资产相关
2017年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项目		3,423,770.00					3,423,770.00	与资产相关
合 计	3,416,953.33	10,093,270.00		782,003.34			12,728,219.99	

（三十）股本

2020年1-6月

项 目	2019.12.31	本期增减变动					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	380,202,739.00						380,202,739.00

2019年度

项 目	2018.12.31	本期增减变动					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	380,202,739.00						380,202,739.00

2018年度

项 目	2017.12.31	本期增减变动					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	380,202,739.00						380,202,739.00

2017年度

项 目	2016.12.31	本期增减变动					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	166,666,667.00	213,536,072.00				213,536,072.00	380,202,739.00

2017年6月16日，根据公司股东会决议，公司全体股东作为发起人，以截止2017年3月31日广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会审字[2017]G16041050015号”《审计报告》审计后的净资产整体变更投入，折合股本363,600,000.00元，超过折合股本部分增加资本公积。

2017年9月28日，根据股东大会决议，公司增加注册资本1,494.2465万元，由宁波梅山保税港区浩远德樟投资管理合伙企业（有限合伙）以18,000万元认购。

2017年11月20日，根据股东大会决议，公司增加注册资本166.0274万元。其中，244,158股由上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）以2,941,300元认购，195,326股由上海涌创铧兴投资合伙企业（有限合伙）以2,352,900元认购，610,395股由上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）以7,352,900元认购，610,395股由上海聚澄投资合伙企业（有限合伙)以7,352,900元认购。

（三十一）资本公积

2020年1-6月

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价（股本溢价）	510,539,036.99			510,539,036.99
合计	510,539,036.99			510,539,036.99

2019年度

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	503,370,386.30	7,168,650.69		510,539,036.99
合计	503,370,386.30	7,168,650.69		510,539,036.99

注：本期资本公积增加系因确认股份支付增加资本公积7,168,650.69元。

2018年度

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	460,358,482.14	43,011,904.16		503,370,386.30
合计	460,358,482.14	43,011,904.16		503,370,386.30

注：本期资本公积增加系因确认股份支付增加资本公积43,011,904.16元。

2017年度

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	374,209,284.84	471,112,618.58	384,963,421.28	460,358,482.14
合计	374,209,284.84	471,112,618.58	384,963,421.28	460,358,482.14

注：1、2017年6月16日，根据公司股东会决议，公司全体股东作为发起人，以截至2017年3月31日的净资产投入股份有限公司，超过折合股本部分增加资本公积244,173,880.78 元。2017年9月，公司新增股东投入资本溢价增加资本公积165,057,535.00元。2017年11月，公司新增股东投入资本溢价增加资本公积18,339,726.00元。本期因确认股份支付增加资本公积43,011,904.16元。本期在不丧失控制权情况下处置子公司部分股权增加资本公积529,572.64元。

2、2017年6月16日，根据公司股东会决议，公司全体股东作为发起人，以截至2017年3月31日的净资产投入股份有限公司，减少资本公积384,832,388.88 元。本期因同一控制下企业合并减少资本公积131,032.40元。

（三十二）其他综合收益

2020年1-6月

项目	2019.12.31	本期发生金额						2020.6.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,604.02	108,161.74				108,161.74		98,557.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-9,604.02	108,161.74				108,161.74		98,557.72
其他								
其他综合收益合计	-9,604.02	108,161.74				108,161.74		98,557.72

2019年度

项目	2018.12.31	本期发生金额						2019.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-100,578.09	90,974.07				90,974.07		-9,604.02
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-100,578.09	90,974.07				90,974.07		-9,604.02
其他								
其他综合收益合计	-100,578.09	90,974.07				90,974.07		-9,604.02

2018年度

项目	2017.12.31	本期发生金额						2018.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益期转存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-48,963.83	-51,614.26				-51,614.26		-100,578.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-48,963.83	-51,614.26				-51,614.26		-100,578.09
其他								
其他综合收益合计	-48,963.83	-51,614.26				-51,614.26		-100,578.09

2017年度

项目	2016.12.31	本期发生金额						2017.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益		-48,963.83				-48,963.83		-48,963.83
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额		-48,963.83				-48,963.83		-48,963.83
其他								
其他综合收益合计		-48,963.83				-48,963.83		-48,963.83

（三十三）盈余公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	45,982,286.49			45,982,286.49
合计	45,982,286.49			45,982,286.49

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	26,205,655.63	19,776,630.86		45,982,286.49
合计	26,205,655.63	19,776,630.86		45,982,286.49

注：本期盈余公积增加系按母公司净利润10%计提法定盈余公积。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	10,484,034.41	15,721,621.22		26,205,655.63
合计	10,484,034.41	15,721,621.22		26,205,655.63

注：本期盈余公积增加系按母公司净利润10%计提法定盈余公积。

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	40,919,881.35	12,639,197.79	43,075,044.73	10,484,034.41
任意盈余公积	500,311.23		500,311.23	
储备基金	6,834,222.23		6,834,222.23	
企业发展基金	1,183,308.71		1,183,308.71	
合 计	49,437,723.52	12,639,197.79	51,592,886.90	10,484,034.41

注：本期盈余公积增加系按母公司净利润10%计提法定盈余公积。本期盈余公积减少系公司股改以净资产出资结转至股份公司股本与资本公积。

（三十四）未分配利润

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
调整前上期末未分配利润	182,619,318.94		69,019,721.22	90,299,974.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润	182,619,318.94		69,019,721.22	90,299,974.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,286,728.44	202,395,949.80	140,776,615.19	116,040,882.76
减：提取法定盈余公积		19,776,630.86	15,721,621.22	12,639,197.79
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利			194,074,715.19	120,000,000.00
转作股本的普通股股利				
其他（注）				4,681,938.00
期末未分配利润	265,906,047.38	182,619,318.94		69,019,721.22

注：2017年其他减少为因公司股份制改制，以截至2017年3月31日的净资产投入

股份有限公司，减少未分配利润4,681,938.00元。

（三十五）营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项 目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	621,740,411.71	363,889,251.39	1,535,400,453.40	923,337,706.75
其他业务	12,057,995.74	5,340,814.35	30,195,481.15	11,965,257.69
合 计	633,798,407.45	369,230,065.74	1,565,595,934.55	935,302,964.44

续上表

项 目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,588,345,085.97	975,300,564.92	1,499,320,573.47	904,388,264.69
其他业务	25,808,024.55	11,420,823.81	13,851,804.73	4,011,234.88
合 计	1,614,153,110.52	986,721,388.73	1,513,172,378.20	908,399,499.57

2.主营业务收入、成本分项列示如下

项 目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
车侧承载装饰系统产品	233,603,713.74	132,968,924.47	562,228,677.75	330,983,150.21
车辆前后防护系统产品	185,654,376.73	122,152,160.12	451,379,943.31	305,970,431.72
车载互联智能机电系统产品	116,151,793.78	57,327,184.09	277,037,955.78	144,649,344.33
车顶装载系统产品	24,925,398.16	15,852,500.66	82,517,319.29	48,435,134.87
车辆其他系统产品	61,405,129.30	35,588,482.06	162,236,557.27	93,299,645.62
合 计	621,740,411.71	363,889,251.39	1,535,400,453.40	923,337,706.75

续上表

项 目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
车侧承载装饰系统产品	589,016,184.93	340,541,963.66	547,496,450.16	309,271,172.35
车辆前后防护系统产品	468,640,325.73	324,901,316.25	414,013,464.24	284,409,399.09
车载互联智能机电系统产品	296,391,547.51	168,175,136.99	299,126,929.86	167,883,563.55
车顶装载系统产品	73,851,898.62	44,947,423.35	71,601,903.18	42,949,117.99
车辆其他系统产品	160,445,129.18	96,734,724.67	167,081,826.03	99,875,011.71
合 计	1,588,345,085.97	975,300,564.92	1,499,320,573.47	904,388,264.69

3. 主营业务收入按地区列示如下：

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
内销	196,645,601.04	488,773,680.55	551,748,983.70	592,173,589.76
外销	425,094,810.67	1,046,626,772.85	1,036,596,102.27	907,146,983.71
合 计	621,740,411.71	1,535,400,453.40	1,588,345,085.97	1,499,320,573.47

4. 公司对前五名客户销售的收入情况如下

单位名称	2020 年 1-6 月	
	营业收入	占营业收入的比例%
Truck Hero, Inc.	45,134,568.42	7.12
北京众联晟通国际贸易有限公司	44,130,100.82	6.96
Westin Automotive Products,Inc.	39,769,930.33	6.27
Turn5, Inc.	37,571,676.22	5.93
Tyger Auto Inc.	28,192,546.04	4.45
合 计	194,798,821.83	30.73

续上表

单位名称	2019 年度	
	营业收入	占营业收入的比例%
Westin Automotive Products,Inc.	112,595,542.59	7.19
Oakmoore Pty Ltd.	111,591,299.64	7.13
北京众联晟通国际贸易有限公司	92,914,545.34	5.93
Truck Hero, Inc	74,245,595.58	4.74
TAP Worldwide LLC	70,370,279.08	4.49
合 计	461,717,262.23	29.48

续上表

单位名称	2018 年度	
	营业收入	占营业收入的比例%
Westin Automotive Products,Inc.	134,019,231.07	8.30
Oakmoore Pty Ltd.	119,869,987.44	7.43
北京众联晟通国际贸易有限公司	100,324,980.61	6.22
TAP Worldwide LLC	78,566,842.54	4.87
Truck Hero, Inc.	74,552,700.04	4.62
合 计	507,333,741.70	31.44

续上表

单位名称	2017 年度	
	营业收入	占营业收入的比例%
Westin Automotive Products,Inc.	122,439,669.88	8.09
Oakmoore Pty Ltd.	104,060,458.14	6.88
TAP Worldwide LLC	87,632,271.74	5.79
北京众联晟通国际贸易有限公司	77,871,645.86	5.15
Keystone Automotive Operations, Inc.	58,179,415.21	3.84
合 计	450,183,460.83	29.75

（三十六）税金及附加

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	2,553,514.33	7,821,781.14	9,571,282.00	7,379,954.37
教育费附加	1,098,170.69	3,329,268.40	4,100,758.36	3,162,837.57
土地使用税	308,762.91	515,093.87	411,944.78	653,106.60
房产税	1,138,411.81	2,130,768.45	1,668,047.41	1,430,810.06
地方教育附加	737,313.80	2,252,445.49	2,733,838.92	2,108,558.39
其他	282,511.86	843,450.45	913,333.62	870,490.15
合 计	6,118,685.40	16,892,807.80	19,399,205.09	15,605,757.14

（三十七）销售费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	25,890,767.53	56,779,289.67	62,660,194.09	63,546,133.79
运输及配送费用	9,861,503.10	27,019,418.58	32,049,760.00	28,994,908.36
出口费用	18,115,302.54	43,838,047.78	38,459,442.72	28,514,258.97
促销与渠道推广费	3,525,114.34	10,203,310.20	11,414,436.79	12,139,263.17
差旅费用	754,500.41	4,996,527.62	6,504,062.89	10,846,200.57
检测费用	3,258,406.03	5,838,497.42	6,496,932.86	7,249,472.95
办公及租赁费用	2,621,407.06	6,566,517.91	7,232,411.42	8,247,574.64
车辆费用	1,389,121.32	4,136,518.65	4,783,719.94	5,375,217.14
广告及展览费用	1,443,114.74	3,430,642.74	3,340,871.79	5,077,633.61
售后服务费	2,614,454.84	8,970,793.02	8,221,934.77	5,672,333.18
业务招待费	1,429,351.83	4,603,924.24	4,945,676.16	3,033,820.37
保险费用	825,997.69	1,547,221.48	1,594,567.07	2,645,114.17
折旧与摊销费用	456,282.97	1,127,587.56	1,336,351.92	1,315,674.94
其他	4,066,682.29	10,978,396.14	8,935,021.74	8,971,867.03
合 计	76,252,006.69	190,036,693.01	197,975,384.16	191,629,472.89

（三十八）管理费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	24,421,505.38	58,861,630.69	64,327,918.97	63,625,203.75
股份支付费用		7,168,650.69	43,011,904.16	43,011,904.16
仓储及租赁费用	8,155,241.17	15,723,526.26	12,090,451.50	10,563,795.85
折旧与摊销费用	3,731,958.32	8,510,700.58	6,715,357.30	7,542,637.07
办公费用	1,555,589.33	4,234,171.62	6,118,886.72	6,354,934.42
差旅及车辆费用	1,113,912.77	5,951,754.62	5,598,818.38	6,901,186.79
咨询费	924,421.01	2,454,788.36	1,539,077.80	1,646,962.82
中介机构费用	9,279,709.41	2,075,212.81	1,895,115.33	2,274,956.18
劳务费	1,161,356.00	2,428,258.00	2,334,252.54	1,879,254.56
维修费用	1,787,781.74	2,116,783.51	1,814,367.09	1,879,957.90
保险费用	573,295.42	1,267,212.28	990,151.47	1,050,137.75
其他	3,549,867.40	6,066,524.25	4,241,303.55	6,786,808.61
合 计	56,254,637.95	116,859,213.67	150,677,604.81	153,517,739.86

（三十九）研发费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
直接投入	2,807,896.19	9,308,780.52	15,601,410.77	16,527,406.67
职工薪酬	17,898,676.29	43,244,256.48	43,187,772.27	37,064,300.16
折旧与摊销费用	1,222,910.76	3,417,777.93	4,458,349.43	5,294,738.93
其他研发费用	1,925,047.88	2,140,815.71	3,118,149.93	3,137,609.90
合 计	23,854,531.12	58,111,630.64	66,365,682.40	62,024,055.66

（四十）财务费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	2,140,472.17	2,854,843.19	5,431,275.02	5,437,922.00
减：存款利息收入	6,772,586.84	6,967,339.29	9,513,993.68	2,502,490.30
利息收支净额	-4,632,114.67	-4,112,496.10	-4,082,718.66	2,935,431.70
汇兑损失（收益-）	-5,429,260.70	-7,931,819.93	-32,532,919.53	27,233,411.08
银行手续费等	631,398.69	1,337,191.67	1,053,295.23	1,385,769.44
合 计	-9,429,976.68	-10,707,124.36	-35,562,342.96	31,554,612.22

（四十一）其他收益

产生其他收益的来源	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
与资产相关的政府补助	1,354,960.32	2,378,479.62	1,671,141.51	782,003.34
与收益相关的政府补助	2,575,028.57	6,667,700.44	5,798,887.93	12,753,101.00
合 计	3,929,988.89	9,046,180.06	7,470,029.44	13,535,104.34

（四十二）投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,839,477.57	-6,194.44	3,421.51	-1,377.88
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益			-17,417,496.62	10,945,540.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	433,805.40	-6,617,700.00		
银行理财产品投资收益	306,199.36	791,954.71	922,280.30	2,366,029.88
合计	2,579,482.33	-5,831,939.73	-16,491,794.81	13,310,192.11

（四十三）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
交易性金融资产	-2,697,639.37	4,830,950.00		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,697,639.37	4,830,950.00		
交易性金融负债				
按公允价值计量的投资性房地产				
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产			212,800.00	-8,553,830.00
合计	-2,697,639.37	4,830,950.00	212,800.00	-8,553,830.00

（四十四）信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收票据坏账损失	4,772.20	-4,772.20		
应收账款坏账损失	-7,606,397.74	-9,219,287.99		
其他应收款坏账损失	-192,151.20	-299,979.69		
合计	-7,793,776.74	-9,524,039.88		

（四十五）资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、坏账损失			-9,539,154.96	-7,060,237.91
二、存货跌价损失	-10,338,246.37	-23,421,700.17	-30,411,898.65	-16,823,316.67
三、无形资产减值损失			-2,326,652.38	
四、商誉减值损失			-4,143,413.44	
五、其他	-69,846.00	-602,600.00		
合计	-10,408,092.37	-24,024,300.17	-46,421,119.43	-23,883,554.58

（四十六）资产处置收益

资产处置收益的来源	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置利得	329,626.38	1,121,755.91	63,677.81	-25,080.17
合计	329,626.38	1,121,755.91	63,677.81	-25,080.17

（四十七）营业外收入

1.营业外收入情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助			3,450,000.00	410,000.00
其他	821,016.62	2,148,294.07	956,727.82	346,733.04
合计	821,016.62	2,148,294.07	4,406,727.82	756,733.04

2.计入当期损益的政府补助

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
顺德区企业上市扶持奖励资金			3,000,000.00		与收益相关
2017 年市“中国制造 2025”试点示范企业扶持资金			350,000.00		与收益相关
2015 年广东省名牌产品（工业类）资金补贴			100,000.00		与收益相关
佛山市 2017 年第三批企业上市扶持资金项目				300,000.00	与收益相关
2016 年度市技术标准战略专项资金项目				90,000.00	与收益相关
2017 年佛山“市长杯”工业设计大赛				20,000.00	与收益相关
合计			3,450,000.00	410,000.00	

（四十八）营业外支出

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产报废损失	3,047,459.77	1,448,959.87	8,725,120.59	401,556.29
对外捐赠	99,000.00	260,888.00	509,400.00	127,800.00
罚款、滞纳金	24,414.42	7,374.43	31,857.88	10,244.87
其他	7,579.78	704,973.24	301,151.05	601,452.59
合计	3,178,453.97	2,422,195.54	9,567,529.52	1,141,053.75

（四十九）所得税费用

1.所得税费用表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	13,836,710.35	32,959,200.48	32,861,800.63	31,904,549.98
递延所得税费用	-2,450,767.19	-548,094.17	-3,138,433.84	-4,699,584.13
合计	11,385,943.16	32,411,106.31	29,723,366.79	27,204,965.85

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	95,100,609.00	234,444,454.07	168,248,979.60	144,439,751.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,265,091.35	35,166,668.11	25,237,346.94	21,665,962.78
子公司适用不同税率的影响	-784,251.48	-1,076,830.25	-1,032,488.84	-91,313.05
调整以前期间所得税的影响	-92,296.07	-56,940.91	9,201.96	
非应税收入的影响	-275,921.64	929.17	-513.23	206.68
加计扣除费用的影响	-2,343,298.62	-5,633,406.94	-6,436,487.61	-3,726,447.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	497,072.36	3,161,902.60	9,309,260.20	7,074,738.06
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		-15,775.71		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,978.60	-628,973.08	-616,022.99	-3,209.84
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	122,525.86	1,493,533.32	3,253,070.36	2,279,028.92
其他				6,000.00
所得税费用	11,385,943.16	32,411,106.31	29,723,366.79	27,204,965.85

（五十）其他综合收益

详见附注五、（三十二）。

（五十一）现金流量表项目

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息收入	6,772,586.84	6,990,933.67	9,479,626.88	2,502,490.30
政府补助	2,574,278.57	15,188,606.44	14,011,469.93	23,256,371.00
保证金、押金	547,982.00	2,453,386.71	1,020,416.40	24,927.20
代垫款项	1,142,125.36	1,085.23	5,069,452.58	295,543.08
其他	6,673,749.95	3,537,561.21	2,743,700.44	1,325,640.54
合计	17,710,722.72	28,171,573.26	32,324,666.23	27,404,972.12

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
付现费用	65,237,641.35	183,761,224.43	179,558,256.86	195,904,193.67
手续费	606,290.74	1,174,661.76	1,053,295.23	1,385,769.44
保证金、押金	1,137,388.32	599,448.51	10,772,454.09	2,171,487.38
代垫款项	14,606.32	6,274,892.03	660,501.84	5,351,369.73
其他	297,787.44	641,880.32	879,996.23	1,226,290.47
合 计	67,293,714.17	192,452,107.05	192,924,504.25	206,039,110.69

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
理财产品	121,100,000.00	562,800,000.00	751,560,000.00	1,226,384,500.00
理财产品收益	306,199.36	791,954.71	922,280.30	2,366,029.88
关联方往来				3,000,000.00
其他	464,655.85			
合 计	121,870,855.21	563,591,954.71	752,482,280.30	1,231,750,529.88

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
理财产品	8,400,000.00	553,000,000.00	844,560,000.00	1,184,950,000.00
远期合同结算		6,617,700.00	17,417,551.33	
关联方往来	5,000,000.00	3,000,000.00		
合 计	13,400,000.00	562,617,700.00	861,977,551.33	1,184,950,000.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关联方往来				654,571.56
保证金	21,881,764.10	54,693,591.81	36,169,863.09	238,845,061.30
超额分红退款	29,566,911.28			
合 计	51,448,675.38	54,693,591.81	36,169,863.09	239,499,632.86

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年	2017 年度
保证金	17,891,548.23	49,778,189.54	40,732,359.50	143,807,275.91
关联方往来				5,086,469.28
上市费	600,000.00	7,431,886.80		
其他			2,000,000.00	131,032.40
合 计	18,491,548.23	57,210,076.34	42,732,359.50	149,024,777.59

（五十二）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	83,714,665.84	202,033,347.76	138,525,612.81	117,234,786.00
加：资产减值准备	18,201,869.11	33,548,340.05	46,421,119.43	23,883,554.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,818,827.84	48,238,205.75	47,780,963.71	41,190,266.64
无形资产摊销	1,857,409.42	2,842,200.53	1,852,267.15	1,687,557.27
长期待摊费用摊销	941,779.75	2,621,185.31	2,150,393.29	2,875,862.84
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）	-329,626.38	-1,121,755.91	-63,677.81	25,080.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,047,459.77	1,448,959.87	8,725,120.59	401,556.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,697,639.37	-4,830,950.00	-212,800.00	8,553,830.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,100,993.60	-3,779,503.64	-18,317,642.67	19,408,943.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,579,482.33	5,831,939.73	16,491,794.81	-13,310,192.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,224,711.25	-1,272,736.67	-3,170,353.84	-3,416,509.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-226,055.94	724,642.50	31,920.00	-1,283,074.50

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,490,981.93	22,395,806.18	-11,691,307.27	-42,577,722.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,508,788.59	69,306,592.57	25,158,887.94	-121,208,309.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,215,765.09	-86,194,263.37	-52,761,498.92	45,413,014.18
其他		7,168,650.69	43,011,904.16	43,011,904.16
经营活动产生的现金流量净额	101,585,209.85	298,960,661.35	243,932,703.38	121,890,547.46
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	606,345,522.14	345,722,858.43	341,823,272.82	457,667,017.15
减：现金的期初余额	345,722,858.43	341,823,272.82	457,667,017.15	97,371,228.29
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	260,622,663.71	3,899,585.61	-115,843,744.33	360,295,788.86

2.本期支付的取得子公司的现金净额

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,690,000.00			21,849,500.00
其中：湖南梓唯汽车环保有限公司				5,349,500.00
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司				16,500,000.00
佛山市顺康医疗用品有限公司				
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,605,615.69			1,476,994.91
其中：湖南梓唯汽车环保有限公司				137,561.69
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司				1,339,433.22
佛山市顺康医疗用品有限公司	9,605,615.69			
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				
取得子公司支付的现金净额	1,084,384.31			20,372,505.09

3.本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4.现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	606,345,522.14	345,722,858.43	341,823,272.82	457,667,017.15
其中：库存现金	159,751.82	238,168.00	153,889.08	242,145.85
可随时用于支付的银行存款	604,663,020.13	343,649,480.95	340,085,427.84	455,647,930.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,522,750.19	1,835,209.48	1,583,955.90	1,776,940.98
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	606,345,522.14	345,722,858.43	341,823,272.82	457,667,017.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

（五十三）所有权或使用权受到限制的资产

1.2020年6月30日，所有权或使用权受到限制的资产情况：

项目	2020.6.30	受限原因
其他货币资金	8,624,058.46	保证金
应收账款	72,835,064.05	质押受限
固定资产	52,862,661.28	抵押受限
无形资产	15,755,931.35	抵押受限
合计	150,077,715.14	

注：

（1）质押资产

公司以应收账款5,378,689.09美元作为质押物，于2020年1月17日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款3,000万元，至2020年6月30日，借款余额3,000万元，应收账款质押已到期；

公司以应收账款6,833,077.78美元作为质押物，于2020年3月5日向中国农业银行股

份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款3,800万元，至2020年6月30日，借款余额3,800万元，应收账款质押尚未到期；

公司以应收账款3,834,866.01美元作为质押物，于2020年6月15日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款2,000万元，至2020年6月30日，借款余额2,000万元，应收账款质押尚未到期。

（2）抵押资产：子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司以固定资产1号、2号、4号、7号、9号厂房及无形资产高明65,905.12平方土地作为抵押物[不动产权证号分别为：粤（2017）佛高不动产权第0039443号、粤（2017）佛高不动产权第0039445号、粤（2017）佛高不动产权第0039441号、粤（2017）佛高不动产权第0039444号、粤（2017）佛高不动产权第0039442号]，于2018年12月26日向中国农业银行顺德乐从支行申请人民币借款3,000万元。截至2020年6月30日，借款余额2,100万元。

2.2019年12月31日，所有权或使用权受到限制的资产情况：

项目	2019.12.31	受限原因
其他货币资金	12,674,274.33	保证金
应收账款	28,340,808.40	质押受限
固定资产	54,333,445.16	抵押受限
无形资产	15,948,076.85	抵押受限
合计	111,296,604.74	

注：

（1）质押资产：公司以应收账款4,220,778.61美元为质押，于2019年12月18日向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行申请人民币借款2,000万元，至2019年12月31日，借款余额2,000万元，应收账款质押尚未到期；

（2）抵押资产：子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司以固定资产1号、2号、4号、7号、9号厂房及无形资产高明65,905.12平方土地作为抵押物（不动产权证号分别为：粤（2017）佛高不动产权第0039443号、粤（2017）佛高不动产权第0039445号、粤（2017）佛高不动产权第0039441号、粤（2017）佛高不动产权第0039444号、粤（2017）佛高不动产权第0039442号），于2018年12月26日向中国农业银行顺德乐从支行申请人民

币借款3,000万元。截至2019年12月31日，借款余额2,400万元。

3.2018年12月31日，所有权或使用权受到限制的资产情况：

项目	2018.12.31	受限原因
其他货币资金	17,429,676.60	保证金
应收账款	38,005,598.80	质押受限
固定资产	57,296,687.77	抵押受限
无形资产	16,332,367.85	抵押受限
合计	129,064,331.02	

注：

（1）质押资产：公司以应收账款5,829,043.81美元作为质押物，于2018年7月19日向中国工商银行佛山乐从支行申请人民币借款2,500万元，至2018年12月31日，借款余额2,500万元，应收账款质押尚未到期；

（2）抵押资产：子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司以东之御1号、2号、4号、7号、9号厂房及高明65905.12平方土地作为抵押物（不动产权证号分别为：粤（2017）佛高不动产权第0039443号、粤（2017）佛高不动产权第0039445号、粤（2017）佛高不动产权第0039441号、粤（2017）佛高不动产权第0039444号、粤（2017）佛高不动产权第0039442号），于2018年12月26日向中国农业银行顺德乐从支行申请人民币借款3,000万元，截至2018年12月31日，借款余额3,000万元。

4.2017年12月31日，所有权或使用权受到限制的资产情况：

项目	2017.12.31	受限原因
其他货币资金	12,867,180.19	保证金
应收票据	19,100,000.00	质押受限
应收账款	50,244,950.92	质押受限
合计	82,212,131.11	

注：

质押资产：

公司以应收票据19,100,000.00元作为质押物，向中国工商银行佛山乐从支行申请银行承兑汇票。

公司以应收账款3,967,770.16美元作为质押物，于2017年8月3日向中国农业银行股份有限公司顺德分行申请美元借款300万元，截至2017年12月31日，借款余额300万美元，应收账款质押尚未到期；

公司以应收账款4,126,475.81美元作为质押物，于2017年11月10日向中国农业银行股份有限公司顺德分行申请人民币借款2,000万元，截至2017年12月31日，借款余额2,000万元，应收账款质押尚未到期。

（五十四）外币货币性项目

1.外币货币性项目

项目	2020.6.30 外币余额	折算汇率	2020.6.30 折算人民币余额
货币资金			429,814,937.73
其中：港币	6,091,701.06	0.9134	5,564,403.42
美元	59,913,161.81	7.0795	424,155,229.04
欧元	8,296.50	7.9610	66,048.44
英镑	395.00	8.7144	3,442.19
沙特币	1,953.00	1.8874	3,686.02
澳元	4,472.80	4.8657	21,763.30
林吉特	221.00	1.6531	365.33
应收账款			192,713,523.47
其中：美元	27,125,268.14	7.0795	192,033,335.79
欧元	85,439.98	7.9610	680,187.68
其他应收款			2,393,361.55
其中：美元	337,790.39	7.0795	2,391,387.06
欧元	248.02	7.9610	1,974.49
应付账款			4,016,948.22
其中：美元	564,750.57	7.0795	3,998,151.63
澳元	3,863.08	4.8657	18,796.59
其他应付款			12,614,633.20
其中：美元	1,781,853.69	7.0795	12,614,633.20
长期应付款			425,512.36
其中：美元	60,104.86	7.0795	425,512.36

续上表

项目	2019.12.31 外币余额	折算汇率	2019.12.31 折算人民币余额
货币资金			97,292,492.03
其中：港币	6,099,124.50	0.8958	5,463,473.75
美元	13,149,667.27	6.9762	91,734,708.81
欧元	8,296.50	7.8155	64,841.30
英镑	395.00	9.1501	3,614.29
沙特币	1,953.00	1.8597	3,631.99
澳元	4,472.80	4.8843	21,846.50
林吉特	221.00	1.6986	375.39
应收账款			240,320,074.99
其中：美元	34,429,840.79	6.9762	240,189,455.32
欧元	16,712.90	7.8155	130,619.67
其他应收款			9,313,603.85
其中：美元	1,335,054.02	6.9762	9,313,603.85
欧元		7.8155	
应付账款			5,048,719.64
其中：美元	693,488.99	6.9762	4,837,917.89
澳元	43,159.05	4.8843	210,801.75
其他应付款			218,261.72
其中：美元	31,286.62	6.9762	218,261.72
长期应付款			397,651.00
其中：美元	57,001.09	6.9762	397,651.00

续上表

项目	2018.12.31 外币余额	折算汇率	2018.12.31 折算人民币余额
货币资金			319,979,095.04
其中：港币	52,239.26	0.8762	45,772.04
美元	46,600,797.91	6.8632	319,830,596.18
欧元	10,816.50	7.8473	84,880.32
英镑	395.00	8.6762	3,427.10
沙特币	1,953.00	1.8287	3,571.45

项目	2018.12.31 外币余额	折算汇率	2018.12.31 折算人民币余额
澳元	2,172.80	4.8250	10,483.76
林吉特	221.00	1.6479	364.19
应收账款			226,248,299.23
其中：美元	32,965,424.17	6.8632	226,248,299.23
其他应收款			7,215,115.67
其中：美元	1,051,275.74	6.8632	7,215,115.67
应付账款			2,074,533.61
其中：美元	302,269.15	6.8632	2,074,533.61
其他应付款			2,584,513.12
其中：美元	376,575.53	6.8632	2,584,513.12
长期应付款			255,905.32
其中：美元	37,286.59	6.8632	255,905.32

续上表

项目	2017.12.31 外币余额	折算汇率	2017.12.31 折算人民币余额
货币资金			434,222,532.17
其中：港币	945,852.60	0.8359	790,647.65
美元	66,314,132.09	6.5342	433,309,801.92
欧元	13,387.51	7.8023	104,453.37
英镑	395.00	8.7792	3,467.78
沙特币	1,953.00	1.7423	3,402.71
澳元	2,042.80	5.0928	10,403.57
林吉特	221.00	1.6071	355.17
应收账款			199,138,627.84
其中：美元	30,476,359.46	6.5342	199,138,627.84
其他应收款			4,104,955.91
其中：美元	628,226.24	6.5342	4,104,955.91
应付账款			814,504.21
其中：美元	124,652.47	6.5342	814,504.21
其他应付款			2,461,963.32
其中：美元	376,781.14	6.5342	2,461,963.32
长期应付款			239,029.40
其中：美元	36,581.28	6.5342	239,029.40

2.境外经营实体说明

公司境外经营实体包括：

（1）东箭集团（香港）有限公司，其主要经营地为中国香港，记账本位币为港元；

（2）MKI Enterprise Group, Inc.，其主要经营地为美国，记账本位币为人民币。

（五十五）政府补助

1.政府补助基本情况

2020年1-6月政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入2020年1-6月损益的金额
2018年度按比例安排残疾人就业年审达标用人单位社会保险补贴	93,694.32	其他收益	93,694.32
2019年稳岗补贴	161,176.27	其他收益	161,176.27
知识产权海外护航	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019年佛山市标杆高新技术企业区级补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
个税、增值税返还	547,359.02	其他收益	547,359.02
2019年长沙市研发奖补资金	24,600.00	其他收益	24,600.00
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	2,678.96	其他收益	2,678.96
长沙市财政局高新区分局高新企业补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020年度高明区小微企业上规模一次性扶持资金	72,760.00	其他收益	72,760.00
2020年市级"四上"企业培育奖励扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
顺德区促进民营经济及中小微企业发展（促进小微企业上规模）	172,760.00	其他收益	172,760.00
以前年度收到的政府补助本年摊销		递延收益	1,354,960.32
合 计	2,575,028.57		3,929,988.89

2019年度政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入2019损益的金额
2018年工业企业技术改造项目事后奖补资金（省、市、区三级扶持资金）	4,010,100.00	递延收益	334,175.00
2018年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目	1,458,166.00	递延收益	145,816.60
2019年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金项目	481,509.00	递延收益	12,037.73
2019年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金(机器人应用补助项目)	863,280.00	递延收益	14,388.00

项目	金额	列报项目	计入2019损益的金额
2019年加大工业企业技术改造奖励力度（按标准落实奖励比例）资金的通知（汽车外饰件生产线制造技术改造项目）	1,707,851.00	递延收益	14,232.09
2016、2017年企业研究开发经费投入后补助资金专项经费	316,200.00	其他收益	316,200.00
2018年第二批佛山市安全生产消防示范企业奖补项目	700,000.00	其他收益	700,000.00
2017年度佛山市专利资助项目	612,000.00	其他收益	612,000.00
省级2018年促进经济发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）（第二批））	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2017年稳岗补贴	123,621.62	其他收益	123,621.62
佛山市细分行业龙头企业2019年佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017年下半年用电补贴	92,400.00	其他收益	92,400.00
2017年下半年用气补贴	22,980.00	其他收益	22,980.00
个税手续费返还	33,528.44	其他收益	33,528.44
佛山市凉山籍务工人员岗前培训补贴	61,000.00	其他收益	61,000.00
2018年稳岗补贴	105,687.89	其他收益	105,687.89
2017年投保出口信用保险的保费补贴	177,722.49	其他收益	177,722.49
2018年度顺德区促进知识产权发展专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018年大工业企业变压器容量基本电费补贴	231,720.00	其他收益	231,720.00
2019年企业技术中心项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018年降低企业用电用气成本补贴资金	216,140.00	其他收益	216,140.00
2019年促进经济发展专项资金（外贸方向）促进外贸发展事项（出口企业开拓国际市场项目）	60,000.00	其他收益	60,000.00
2018年度佛山市PCT国际专利资助资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
2018年度佛山市专利资助资金（国家和省知识产权示范企业）	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018年度佛山市外国发明专利授权资助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018年度佛山市中国发明专利年费资助资金	14,140.00	其他收益	14,140.00
2018年度佛山市中国发明专利授权资助资金	28,000.00	其他收益	28,000.00
2019年省级促进经济高质量发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
佛山市2018年大工业企业变压器容量基本电费补贴	70,560.00	其他收益	70,560.00
2018年度长沙高新区国内发明专利申报先进企业	19,100.00	其他收益	19,100.00
2018年度长沙高新区知识产权贯标先进企业	58,900.00	其他收益	58,900.00

项目	金额	列报项目	计入2019损益的金额
2018年长沙市科技保险费补贴	21,000.00	其他收益	21,000.00
以前年度收到的政府补助本年摊销		递延收益	1,857,830.20
合 计	15,188,606.44		9,046,180.06

2018年度政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入2018损益的金额
2017年省工业企业技术改造事后奖补资金	2,396,640.00	递延收益	214,936.75
2017年佛山市技术改造专项资金项目	370,000.00	递延收益	24,666.67
2017年佛山市科技创新项目经费（省重点实验室）	1,000,000.00	递延收益	620,000.00
2018年顺德区智能制造发展专项资金项目	500,000.00	递延收益	20,833.33
2018年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金（第一批）	116,400.00	递延收益	970.00
2018年经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）	979,542.00	递延收益	8,162.85
2017年度企业研究开发省级研究补助	1,581,000.00	其他收益	1,581,000.00
2017年度乐从镇促进企业跨越发展扶持资金（第一批）	800,000.00	其他收益	800,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	663,461.02	其他收益	663,461.02
2018年企业上市扶持奖励资金（第二批）	435,000.00	其他收益	435,000.00
2016年度佛山市专利资助项目资金	360,000.00	其他收益	360,000.00
2017年佛山市高新技术企业补助资金	208,000.00	其他收益	208,000.00
2017年佛山市经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017年度顺德区专利资助	184,400.00	其他收益	184,400.00
2016年佛山市失业保险稳定岗位补贴	150,959.30	其他收益	150,959.30
2018年强化知识产权工作专项资金（第一批）	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018年促进经济发展专项资金	129,600.00	其他收益	129,600.00
2017年残疾人就业年审达标社会保险补贴	101,444.61	其他收益	101,444.61
内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息、促进投保出口信用保险事项项目	96,200.00	其他收益	96,200.00
残疾人就业成绩显著奖励	50,700.00	其他收益	50,700.00
2017年度乐从镇促进高新技术企业跨越发展补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017年上半年降低企业用气成本补贴	25,323.00	其他收益	25,323.00
顺德区2017年鼓励采购本地装备产品补贴	12,800.00	其他收益	12,800.00
顺德区企业上市扶持奖励资金	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00

项目	金额	列报项目	计入2018损益的金额
2017年市“中国制造2025”试点示范企业扶持资金	350,000.00	营业外收入	350,000.00
2015年广东省名牌产品（工业类）资金补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
以前年度收到的政府补助本年摊销		递延收益	1,381,571.91
合 计	14,011,469.93		10,920,029.44

2017年度政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入2017损益的金额
2017年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项目	3,423,770.00	递延收益	
2016年省工业企业技术改造事后奖补项目	2,852,300.00	递延收益	212,481.67
2017年省级工业和信息化专项资金（支持企业转型升级）企业技术中心专题项目	2,000,000.00	递延收益	116,666.67
2017年顺德区骨干企业技术改造专项资金	1,000,000.00	递延收益	16,666.67
2016年佛山市机器人及智能装备应用专项资金（骨干企业应用单位机器人及智能装备项目）	520,000.00	递延收益	43,333.33
2016年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）工业机器人应用专题拟扶持项目	230,000.00	递延收益	17,250.00
2016年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目	67,200.00	递延收益	3,360.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	858,106.78	其他收益	858,106.78
2017年珠江西岸先进装备制造业专项资金	10,310,000.00	其他收益	10,310,000.00
2017年佛山市政府质量奖	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2016年佛山市失业保险稳定岗位补贴	283,340.99	其他收益	283,340.99
2016年度专利申请资助（第二批）项目	113,200.00	其他收益	113,200.00
2017年顺德区科技创新券专项资金（第二批）	40,000.00	其他收益	40,000.00
2017年顺德区科技创新券专项资金（第一批）	60,000.00	其他收益	60,000.00
参展企业补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
2016年安排残疾人就业达标社会保险补贴	72,453.23	其他收益	72,453.23
2016年度高新技术产品补助资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
2016年度高新技术企业培育资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
佛山市2017年第三批企业上市扶持资金项目	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2016年度市技术标准战略专项资金项目	90,000.00	营业外收入	90,000.00

项目	金额	列报项目	计入2017损益的金额
2017 年佛山“市长杯”工业设计大赛	20,000.00	营业外收入	20,000.00
以前年度收到的政府补助本年摊销		递延收益	372,245.00
合 计	23,256,371.00		13,945,104.34

2. 政府补助退回情况

无。

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

（1）2020年1-6月发生的非同一控制下企业合并

A. 2020年1-6月发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
佛山市顺康医疗用品有限公司	2020年6月1日	6,850,000.00	52.00	购买取得

续上表

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
佛山市顺康医疗用品有限公司	2020 年 6 月 1 日	取得控制权	126,835.73	-1,065,707.89

B. 合并成本及商誉

合并成本	佛山市顺康医疗用品有限公司
--现金	6,850,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	5,679,477.57
--其他	
合并成本合计	12,529,477.57
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,744,681.18
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	784,796.39

C.被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	佛山市顺康医疗用品有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	15,021,815.23	15,021,815.23
非流动资产	4,491,032.00	4,491,032.00
资产总额	19,512,847.23	19,512,847.23
流动负债	6,938,172.12	6,938,172.12
非流动负债	829,993.93	829,993.93
负债总额	7,768,166.05	7,768,166.05
净资产	11,744,681.18	11,744,681.18
减：少数股东权益		
取得的净资产	11,744,681.18	11,744,681.18

D.购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无。

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

无。

（2）2019年度发生的非同一控制下企业合并：无。

（3）2018年度发生的非同一控制下企业合并：无。

（4）2017年度发生的非同一控制下企业合并

A. 2017年度发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
湖南梓唯汽车环保有限公司	2017年1月1日	8,229,500.00	60.00	购买取得
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	2017年1月1日	22,800,000.00	60.00	购买取得

续上表

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖南梓唯汽车环保有限公司	2017 年 1 月 1 日	取得控制权	751,533.61	-3,200,120.32
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	2017 年 1 月 1 日	取得控制权	21,633,919.25	5,060,082.45

B. 合并成本及商誉

合并成本	湖南梓唯汽车环保有限公司	中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司
--现金	8,229,500.00	22,800,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	8,229,500.00	22,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-51,423.46	2,950,619.53
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,280,923.46	19,849,380.47

C. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	湖南梓唯汽车环保有限公司		中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	175,601.01	175,601.01	1,472,918.58	1,472,918.58
非流动资产	246,260.68	246,260.68	4,527,765.62	4,527,765.62
资产总额	421,861.69	421,861.69	6,000,684.20	6,000,684.20
流动负债	507,567.45	507,567.45	1,082,984.98	1,082,984.98
非流动负债				
负债总额	507,567.45	507,567.45	1,082,984.98	1,082,984.98
净资产	-85,705.76	-85,705.76	4,917,699.22	4,917,699.22
减：少数股东权益	-34,282.30	-34,282.30	1,967,079.69	1,967,079.69
取得的净资产	-51,423.46	-51,423.46	2,950,619.53	2,950,619.53

D. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无。

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

无。

（二）同一控制下企业合并

1.本期发生的同一控制下企业合并

（1）2020年1-6月发生的同一控制下企业合并：无。

（2）2019年度发生的同一控制下企业合并：无。

（3）2018年度发生的同一控制下企业合并：无。

（4）2017年度发生的同一控制下企业合并：

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
MKI Enterprise Group, Inc.	100.00%	同一实际控制人之下的企业	2017 年 6 月 30 日	公司委派董事，取得控制权

续上表

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
MKI Enterprise Group, Inc.	65,457,316.12	-79,324.67	119,811,890.44	-44,601.06

2.合并成本

合并成本	MKI Enterprise Group, Inc.
--现金	131,032.40
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

3.合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	MKI Enterprise Group, Inc.	
	合并日	上期期末
流动资产	52,871,952.86	42,312,299.40
非流动资产	2,357,144.80	2,394,818.03
资产总额	55,229,097.66	44,707,117.43
流动负债	55,493,923.88	45,011,972.75
非流动负债	875,938.24	756,584.47
负债总额	56,369,862.12	45,768,557.22
净资产	-1,140,764.46	-1,061,439.79
减：少数股东权益		
取得的净资产	-1,140,764.46	-1,061,439.79

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

2017年，公司新设成立佛山市锐创汽车用品有限公司、佛山市锆威科技有限公司、佛山市创耀汽车用品有限公司等子公司。佛山市创耀汽车用品有限公司于2017年7月注销。

2018年8月，佛山市锆威科技有限公司注销，佛山市锆威科技有限公司不再纳入合并范围。

（六）其他

无。

七、在其他主体中的权益

（一）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	
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00		投资设立
广东东驰投资有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	80.00		投资设立
广东东锐投资有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00		投资设立
广东维亿企业管理有限公司	广东佛山	广东佛山	投资	100.00		投资设立
MKI Enterprise Group, Inc.	美国	美国	销售	100.00		同一控制下企业合并
东箭集团（香港）有限公司	中国香港	中国香港	销售	100.00		投资设立
佛山市锐创汽车用品有限公司	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	61.00		投资设立
佛山市猎酷科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		100.00	投资设立
广东创意车街互动科技有限公司	广东佛山	广东佛山	销售		92.00	投资设立
湖南梓唯汽车环保有限公司	湖南长沙	湖南长沙	汽车用品制造		60.00	非同一控制下企业合并
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	北京	北京	汽车用品制造		60.00	非同一控制下企业合并
佛山市顺康医疗用品有限公司	广东佛山	广东佛山	口罩生产	100.00		非同一控制下企业合并

2.重要的非全资子公司

无。

3.重要非全资子公司的主要财务信息

无。

4.使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1.在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（1）2017 年度在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：2017 年 12 月，公司处置子公司广东东驰投资有限公司 20%的股份。

（2）2018年度在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无。

（3）2019年度在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无。

（4）2020年1-6月在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	广东东驰投资有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	40,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	40,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-489,572.64
差额	529,572.64
其中：调整资本公积	529,572.64
调整盈余公积	
调整未分配利润	

（三）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要的合营企业或联营企业

无。

2.重要合营企业的主要财务信息

无。

3.重要联营企业的主要财务信息

无。

4.不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2020.6.30/ 2020年1-6月	2019.12.31/ 2019年度	2018.12.31/ 2018年度	2017.12.31/ 2017年度
合营企业：	佛山市顺康医疗用品有限公司	广东斯博特汽车科技有限公司	广东斯博特汽车科技有限公司	广东斯博特汽车科技有限公司
投资账面价值合计			3,150,624.99	3,147,203.48
下列各项按持股比例计算的合计数				
--净利润	1,839,477.57	-6,194.44	3,421.51	-1,377.88
--其他综合收益				
--综合收益总额	1,839,477.57	-6,194.44	3,421.51	-1,377.88

注：2020年5月31日购买佛山市顺康医疗用品有限公司另一股东52%股权，并形成控制，2-5月按合营企业核算。

5.合营企业或联营企业向公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

6.合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7.与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8.与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

（四）重要的共同经营

无。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

（六）其他

无。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

（二）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（三）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

（四）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公

司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

1. 截至 2020 年 6 月 30 日，公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		8,846,110.63		8,846,110.63
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,846,110.63		8,846,110.63
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		2,346,110.63		2,346,110.63
（4）其他		6,500,000.00		6,500,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		8,846,110.63		8,846,110.63
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2. 截至 2019 年 12 月 31 日，公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		124,243,750.00		124,243,750.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		124,243,750.00		124,243,750.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		5,043,750.00		5,043,750.00
（4）其他		119,200,000.00		119,200,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		124,243,750.00		124,243,750.00
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

3. 截至 2018 年 12 月 31 日，公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		212,800.00	-	212,800.00
1. 交易性金融资产		212,800.00	-	212,800.00
（1）债务工具投资		-	-	-
（2）权益工具投资		-	-	-
（3）衍生金融资产		212,800.00	-	212,800.00
（4）其他				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		212,800.00	-	212,800.00
（六）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1.交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

4. 截至 2017 年 12 月 31 日，公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无。

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

公司持有的衍生金融资产/负债为远期结售汇合同，采用折现现金流量，未来现金流量根据远期汇率（源自报告期末的可观察远期汇率）及合同远期汇率做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为短期保本浮动收益的银行理财产品，其公允价值采用折现现金流量，未来现金流量根据理财产品预期收益估值做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

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

无。

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

无。

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

无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

（九）其他

无。

十、关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

（一）公司的母公司情况

公司最终控制方是马永涛。

（二）公司的子公司情况

公司子公司的情况详见附注七、（一）在子公司中的权益。

（三）公司合营和联营企业情况

公司的合营企业广东斯博特汽车科技有限公司于 2019 年 11 月已注销完毕。

公司的合营或联营企业详见附注七、（三）在合营企业或联营企业中的权益。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东东箭汇盈投资有限公司	公司股东，受同一实际控制人控制
东箭集团有限公司	原股东、受同一实际控制人控制
广东创智谷投资发展有限公司	实际控制人哥哥马永波控制的企业
广东物联天下产业园有限公司	实际控制人哥哥马永波控制的企业
罗军	公司股东、董事
马永波	原股东、实际控制人马永涛的哥哥
刘少容	实际控制人马永涛的配偶
毕敏仪	实际控制人哥哥马永波的配偶
陈梓佳	公司股东、董事
夏炎华	公司股东、董事
余强华	公司股东、董事
新余东裕投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
马永江	公司原股东、实际控制人马永涛的哥哥
马汇洋	公司股东
上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
上海涌创铧兴投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
王焕婷	子公司中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司少数股东、法定代表人
张学用	子公司湖南梓唯汽车环保有限公司少数股东、法定代表人
中科华瑞（北京）车内空气净化技术服务中心	子公司中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司少数股东王焕婷控制的企业
长沙安驰机械设备制造有限公司	子公司湖南梓唯汽车环保有限公司少数股东张学用曾经持有控股权的企业
广州市敬昌塑料制品有限公司	子公司佛山市锐创汽车用品有限公司少数股东何泽权控制的企业
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业

（五）关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
长沙安驰机械设备制造有限公司	采购设备、材料	35,146.12	294,253.51	701,674.26	960,113.74
佛山市盈讯塑料科技有限公司	采购材料	4,459,656.61	11,027,209.10	12,535,619.10	15,319,898.35
中科华瑞（北京）车内空气净化技术服务中心	采购设备				4,256,410.26
广州市敬昌塑料制品有限公司	采购材料				1,026,075.71
佛山市顺康医疗用品有限公司	采购商品	1,192,657.18			
合计		5,687,459.91	11,321,462.61	13,237,293.36	21,562,498.06

出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
中科华瑞（北京）车内空气净化技术服务中心	销售商品				8,220,250.00
佛山市盈讯塑料科技有限公司	销售商品	3,204.83	9,167.97	9,185.90	
佛山市顺康医疗用品有限公司	提供劳务	163,547.00			
合计		166,751.83	9,167.97	9,185.90	8,220,250.00

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

公司作为出租方

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
佛山市顺康医疗用品有限公司	广东东箭汽车科技股份有限公司	厂房租金、管理费、水电费	84,195.14			

公司作为承租方

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
佛山市猎酷科技有限公司	广东物联天下产业园有限公司	办公室租金、管理费、水电费	15,064.24	33,215.65		3,239.99
广东创意车街互动科技有限公司	广东物联天下产业园有限公司	办公室租金、管理费、水电费				3,895.87
广东东箭汽车科技股份有限公司	广东物联天下产业园有限公司	办公室租金、管理费、水电费			494,048.64	

4. 关联担保情况

公司作为担保方

无。

公司作为被担保方

序号	担保方	债权人	担保金额（万元）	担保对应的债务主合同形成期间	担保是否已履行完毕
1	马永涛、马永波	汇丰银行（中国）有限公司顺德容桂支行	6,500.00	马永涛：2013.10.23-2017.08.08，马永波：2013.10.23-2017.07.30	是
2	马永涛	汇丰银行（中国）有限公司顺德容桂支行	5,500.00	2017.08.29-2018.04.10	是
3	广东东箭汇盈投资有限公司	汇丰银行（中国）有限公司顺德容桂支行	5,500.00	2016.12.08-2018.04.10	是
4	马永波、马永涛、刘少容、毕敏仪	广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	18,000.00	2015.11.27-2017.05.26	是
5	马永波、马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	18,000.00	2016.11.27-2018.05.26	是
6	马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	18,000.00	2018.01.16-2019.07.15	是
7	马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	18,000.00	2019.1.24-2020.7.12	是
8	马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	18,000.00	2019.12.18-2021.06.18	否
9	马永波、马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	22,000.00	2014.07.01-2017.06.30	是
10	马永涛、马永波、广东东箭汇盈投资有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	24,300.00	2017.01.13-2017.07.31	是

序号	担保方	债权人	担保金额（万元）	担保对应的债务主合同形成期间	担保是否已履行完毕
11	马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	24,300.00	2017.07.21-2020.07.20	是
12	马永波	中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	24,300.00	2017.07.21-2019.04.01	是
13	马永涛、马永波	中国工商银行股份有限公司佛山分行乐从支行	5,000.00	2015.06.08-2018.06.07	是
14	毕敏仪、刘少容	中国工商银行股份有限公司佛山分行乐从支行	5,000.00	2015.12.10-2018.12.09	是
15	广东东箭汇盈投资有限公司	中国工商银行股份有限公司佛山分行乐从支行	5,000.00	2016.09.01-2019.09.01	是
16	广东东箭汇盈投资有限公司	中国工商银行股份有限公司佛山分行乐从支行	10,000.00	2019.1.8-2022.1.8	否
17	马永涛、刘少容	中国工商银行股份有限公司佛山分行乐从支行	12,600.00	2017.12.26-2020.12.26	否
18	马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	中国建设银行股份有限公司顺德分行	3,200.00	2017.01.01-2020.04.02	是
19	马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	中国建设银行股份有限公司顺德分行	3,200.00	2019.01.01-2023.12.31	否
20	马永涛、刘少容、马永波、毕敏仪	交通银行股份有限公司佛山分行	3,600.00	2014.11.11-2017.11.11	是
21	马永涛、刘少容、马永波、毕敏仪	交通银行股份有限公司佛山分行	3,000.00	2017.01.01-2018.1.12	是
22	马永涛、广东东箭汇盈投资有限公司	交通银行股份有限公司佛山分行	4,800.00	2018.01.15-2020.01.12	是
23	马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	招商银行股份有限公司佛山分行	10,000.00	2019.3.26-2020.3.25	是
24	马永涛、罗军、广东东箭汇盈投资有限公司	招商银行股份有限公司佛山分行	5,000.00	2020.05.06-2021.05.05	否

5.关联方资金拆借

（1）资金拆入

关联方	年度	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	已计利息
广东斯博特汽车科技有限公司（注1）	2019年	3,000,000.00		3,000,000.00		
广东斯博特汽车科技有限公司	2018年	3,000,000.00			3,000,000.00	
王焕婷（注2）	2017年		1,000,000.00	1,000,000.00		
张学用（注3）	2017年		1,086,469.28	1,086,469.28		
马永波	2017年	3,000,000.00		3,000,000.00		
广东斯博特汽车科技有限公司	2017年		3,000,000.00		3,000,000.00	

注1：斯博特本期已注销，所欠款项已归还。

注2：子公司中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司（简称“中科华瑞”）2017年初向王焕婷拆入资金余额1,000,000.00元。因中科华瑞于2017年1月开始纳入公司合并财务报表范围，本期增加资金拆入为因合并范围变化所致。

注3：子公司湖南梓唯汽车环保有限公司（简称“湖南梓唯”）2017年初向张学用拆入资金余额431,897.72元。因湖南梓唯于2017年1月开始纳入公司合并财务报表范围，本期增加资金拆入中因合并范围变化增加金额为431,897.72元。本期新增资金拆入增加654,571.56元。

（2）资金拆出

关联方	年度	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	已计利息
佛山市顺康医疗用品有限公司（注1）	2020年1-6月		5,000,000.00	5,000,000.00		29,080.19

注1：2020年4月3日、2020年4月10日向子公司佛山市顺康医疗用品有限公司（简称“顺康医疗”）分别拆出资金200万元、300万元，2020年6月9日已全部归还。顺康医疗于2020年6月开始纳入公司合并财务报表范围。

6.关联方资产转让、债务重组情况

2017年6月30日，公司向实际控制人马永涛收购其实际控制的企业MKI Enterprise Group, Inc.，形成同一控制下企业合并，详见“附注六、（二）同一控制下企业合并”。

7.关键管理人员薪酬

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
合计	197.92万元	420.64万元	400.97万元	301.79万元

8.其他关联交易

无。

（六）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	中科华瑞（北京）车内空气净化技术服务中心							4,150,269.50	207,513.48
	佛山市盈讯塑料科技有限公司	10,818.14	847.06	7,196.67	390.27	17.95	0.90		
	应收账款小计	10,818.14	847.06	7,196.67	390.27	17.95	0.90	4,150,269.50	207,513.48
其他应收款									
	马永涛			9,401,609.02		9,401,609.02		8,099,269.94	337,922.18

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广东东箭汇盈投资有限公司			5,748,250.77		5,748,250.77		4,727,955.54	
	马永波			3,428,287.83		3,428,287.83		3,428,287.83	
	罗军			2,074,859.86		2,074,859.86		1,706,579.19	
	陈梓佳			1,419,214.37		1,419,214.37		1,167,308.58	
	夏炎华			1,419,214.37		1,419,214.37		1,167,308.58	
	余强华			1,107,026.87		1,107,026.87		910,533.31	
	新余东裕投资合伙企业（有限合伙）			1,881,238.96		1,881,238.96		1,654,784.43	
	马永江			280,514.63		280,514.63		230,724.23	
	刘少容			420,771.96		420,771.96		346,086.34	
	马汇洋			739,826.27		739,826.27			
	上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）			87,163.75		87,163.75			
	上海涌创铧兴投资合伙企业（有限合伙）			69,730.96		69,730.96			
	上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）			217,909.33		217,909.33			
	上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）			217,909.33		217,909.33			
	广东物联天下产业园有限公司	5,564.00	27.82	5,866.56	29.33			68,557.68	
	其他应收款小计	5,564.00	27.82	28,519,394.84	29.33	28,513,528.28		23,507,395.65	337,922.18

2. 应付项目

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款					
	长沙安驰机械设备制造有限公司		175,474.71	236,265.13	20,113.74
	佛山市盈讯塑料科技有限公司	1,956,244.16	2,924,578.77	1,737,742.63	3,128,625.93
	广州市敬昌塑料制品有限公司				278,748.27
	应付账款小计	1,956,244.16	3,100,053.48	1,974,007.76	3,427,487.94
其他应付款					
	广东斯博特汽车科技有限公司			3,000,000.00	3,000,000.00
	广东物联天下产业园有限公司			5,000.00	
	王焕婷			8,426.94	122,615.10
	其他应付款小计			3,013,426.94	3,122,615.10

（七）关联方承诺

无。

（八）其他

无。

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2020年1-6月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额				
公司本期行权的各项权益工具总额		1,745,550	10,473,300	10,473,300
公司本期失效的各项权益工具总额				
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限		不适用	不适用	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限		不适用	不适用	不适用

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2020年1-6月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法		收益法评估值	收益法评估值	收益法评估值
可行权权益工具数量的确定依据				
本期估计与上期估计有重大差异的原因		无	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		143,820,245.99	136,651,595.30	93,639,691.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		7,168,650.69	43,011,904.16	43,011,904.16

公司委托深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司以为公司四名高级管理人员及三家员工持股平台入股确认股份支付提供价值参考为目的，以2015年12月31日为基准日采用收益法对公司全部股东权益进行估值并出具“鹏信资评报字[2020]第S076号”《评估报告》，全部股东权益的评估值为100,400.00万元。公司据此进行持续计算，截至2016年2月29日的全部股东权益价值为82,364.22万元，作为确认上述股份支付时全部股东权益的公允价值，对应每股公允价值为5.4909元。

对于四位高级管理人员，依照相关协议安排，四名高级管理人员在工商层面登记确认为公司股东后，自2016年3月起算，其在公司的服务期应不少于36个月。因此，公司根

据经鹏信评估并持续计算的每股公允价值5.4909元，将四名高级管理人员入股确认的股份支付分别在约定服务期限内作为经常性损益分摊计入利润表，在2016年度、2017年度、2018年度和2019年度分别确认股份支付金额3,584.33万元、4,301.19万元、4,301.19万元和716.87万元，计入各年度的管理费用。

因三家员工持股平台涉及人员未约定服务期，公司将该等股份支付费用于2016年度内一次性计提并计入非经常性损益，根据经鹏信评估并持续计算的每股公允价值5.4909元，公司在2016年度确认股份支付金额1,478.45万元，计入当年管理费用。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况

无。

（五）其他

无。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2020年6月30日，公司不存在应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1.2020年6月30日，已背书或已贴现的未到期银行承兑汇票2,398,393.20元。

2.未决诉讼

（1）2020年6月18日，货运公司Saia Motor Freight Line,LLC（以下简称Saia）在佐治亚州福赛斯县州法院对子公司MKI提起诉讼，Saia作为原告请求法院判决：A、MKI支付原告运费损失916,156.50美元；B、向原告支付判决前后产生的相关利息；C、向原告支付因本诉讼产生的律师费及其他费用。目前公司已经安排律师和对方律师进行协商处理。

（2）公司与江苏金坛汽车工业有限公司（以下简称金坛汽车公司）买卖合同纠纷，2020年3月30日常州市金坛区人民法院立案受理，2020年6月17日案件审理过程中经法院

主持调解，双方达成和解协议，由金坛汽车公司支付公司已上线产品货款525.54万元，自2020年7月起自2021年5月每月底前支付45万元，余款30.54万元于2021年6月30日前支付完毕。该调解书尚待履行。

除以上事项之外公司不存在需要披露的其他重要承诺及或有事项。

（三）其他

截至2020年6月30日，公司不存在应披露的其他重要的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

无。

（三）销售退回

公司不存在资产负债表日后发生重要销售退回事项。

（四）其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错。

（二）债务重组

本报告期公司未发生债务重组事项。

（三）资产置换

1.非货币性资产交换

本报告期公司未发生非货币性资产交换事项。

2.其他资产置换

本报告期公司未发生其他资产置换事项。

（四）年金计划

本报告期公司未发生年金计划事项。

（五）终止经营

本报告期公司未发生终止经营事项。

（六）分部信息

报告期，公司并表范围内各组成部分业务均相关关联，未设置业务分部。

（七）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期，截至2020年6月30日，公司不存在应披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

（八）其他

报告期，截至2020年6月30日，公司不存在应披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内（含1年）	372,633,379.36	361,192,102.00	421,602,801.18	422,246,088.55
1—2年	13,371,703.57	12,008,795.90	7,653,167.30	3,298,414.53
2—3年	4,466,277.59	3,111,474.42	1,579,657.16	1,805,774.02
3—4年	380,493.16	524,564.51	1,398,137.53	182,135.00
4—5年	213,894.54	346,405.82	100,000.00	29,745.00
5年以上	345,575.82			5,155.00
小计	391,411,324.04	377,183,342.65	432,333,763.17	427,567,312.10
减：坏账准备	34,718,447.85	28,548,944.37	25,121,399.52	21,610,466.20
合计	356,692,876.19	348,634,398.28	407,212,363.65	405,956,845.90

2. 应收账款分类披露

（1）截至2020年6月30日，应收账款分类披露

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,001,855.00	3.32	13,001,855.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	378,409,469.04	96.68	21,716,592.85	5.74	356,692,876.19
其中：					
应收合并报表范围内关联方	72,923,889.67	18.63	364,619.45	0.50	72,559,270.22
应收国外客户	155,372,069.09	39.70	6,262,130.38	4.03	149,109,938.71
应收国内客户	150,113,510.28	38.35	15,089,843.02	10.05	135,023,667.26
合计	391,411,324.04	100.00	34,718,447.85	8.87	356,692,876.19

按单项计提坏账准备：

单位名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏金坛汽车工业有限公司	5,269,037.35	5,269,037.35	100.00	预计不可收回
JB COMERCIO DE PECAS PARA VE i CULOS EIRELI	2,439,327.60	2,439,327.60	100.00	预计不可收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	583,372.81	583,372.81	100.00	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.55	578,000.55	100.00	预计不可收回
杭州益维汽车工业有限公司	415,071.32	415,071.32	100.00	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	370,847.08	370,847.08	100.00	预计不可收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00	预计不可收回
山西天健之星汽车销售服务有限公司	304,762.00	304,762.00	100.00	预计不可收回
沧州盛荣汽车销售服务有限公司	276,170.60	276,170.60	100.00	预计不可收回
山西华日菱汽车贸易有限公司	241,700.00	241,700.00	100.00	预计不可收回
武汉顺行恒业经贸有限公司	196,268.60	196,268.60	100.00	预计不可收回
大同合远丰田汽车销售服务有限公司	134,002.00	134,002.00	100.00	预计不可收回
神龙汽车有限公司	112,765.42	112,765.42	100.00	预计不可收回
其他零散客户	1,435,644.67	1,435,644.67	100.00	预计不可收回
合计	13,001,855.00	13,001,855.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收合并报表范围内关联方：

组合	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	72,923,889.67	364,619.45	0.50
合计	72,923,889.67	364,619.45	0.50

组合计提项目：

国外客户

账龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	153,831,743.01	5,476,410.05	3.56
1-2年	1,540,326.08	785,720.33	51.01
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	155,372,069.09	6,262,130.38	4.03

国内客户

账龄	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	144,360,626.86	11,303,437.08	7.83
1-2年	5,450,181.34	3,513,731.91	64.47
2-3年	302,702.08	272,674.03	90.08
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	150,113,510.28	15,089,843.02	10.05

（2）截至2019年12月31日，应收账款分类披露

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,024,176.65	3.19	12,024,176.65	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	365,159,166.00	96.81	16,524,767.72	4.53	348,634,398.28
其中：					
应收合并报表范围内关联方	63,915,029.87	16.95	319,575.15	0.50	63,595,454.72
应收国外客户	155,136,806.50	41.13	6,243,472.96	4.02	148,893,333.54
应收国内客户	146,107,329.63	38.73	9,961,719.61	6.82	136,145,610.02
合计	377,183,342.65	100.00	28,548,944.37	7.57	348,634,398.28

续上表

类别	2019.1.1				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,127,209.37	1.19	5,127,209.37	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	427,206,553.80	98.81	19,994,190.15	4.68	407,212,363.65
合计	432,333,763.17	100.00	25,121,399.52	5.81	407,212,363.65

按单项计提坏账准备：

单位名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏金坛汽车工业有限公司	5,197,597.61	5,197,597.61	100.00	预计不可收回
JB COMÉRCIO DE PEÇAS PARA VEÍCULOS EIRELI	2,403,734.33	2,403,734.33	100.00	预计不可收回
深圳市宾慕汽车用品有限公司	578,000.36	578,000.36	100.00	预计不可收回
杭州益维汽车工业有限公司	415,071.32	415,071.32	100.00	预计不可收回
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	333,385.00	333,385.00	100.00	预计不可收回
广西精品坊汽车用品有限公司	311,500.00	311,500.00	100.00	预计不可收回
山西天健之星汽车销售服务有限公司	304,762.00	304,762.00	100.00	预计不可收回
沧州盛荣汽车销售服务有限公司	276,170.60	276,170.60	100.00	预计不可收回
山西华日菱汽车贸易有限公司	241,700.00	241,700.00	100.00	预计不可收回
武汉顺行恒业经贸有限公司	196,269.00	196,269.00	100.00	预计不可收回
大同合远丰田汽车销售服务有限公司	134,002.00	134,002.00	100.00	预计不可收回
其他零散客户	1,631,984.43	1,631,984.43	100.00	预计不可收回
合计	12,024,176.65	12,024,176.65		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收合并报表范围内关联方：

组合	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	63,915,029.87	319,575.15	0.50
合计	63,915,029.87	319,575.15	0.50

组合计提项目：

国外客户

账龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	154,569,374.98	5,796,146.37	3.75
1-2年	567,431.52	447,326.59	78.83
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	155,136,806.50	6,243,472.96	4.02

国内客户

账龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	141,715,628.39	7,685,174.34	5.42
1-2年	4,380,696.26	2,266,667.50	51.74
2-3年	10,174.98	9,047.77	88.92
3-4年			
4-5年	830.00	830.00	100.00
5年以上			
合计	146,107,329.63	9,961,719.61	6.82

（3）截至2018年12月31日，应收账款分类披露

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	427,206,553.80	98.81	19,994,190.15	4.68	407,212,363.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,127,209.37	1.19	5,127,209.37	100.00	
合 计	432,333,763.17	100.00	25,121,399.52	5.81	407,212,363.65

截至2018年12月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

截至2018年12月31日，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	365,658,143.38	18,282,907.16	5.00
1-2年	4,323,641.65	864,728.33	20.00
2-3年	1,209,450.99	483,780.40	40.00
3-4年	453,467.82	362,774.26	80.00
4-5年			
5年以上			
合 计	371,644,703.84	19,994,190.15	5.38

截至2018年12月31日，组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合	2018.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	理由
合并范围内关联方组合	55,561,849.96			可收回
合计	55,561,849.96			

截至2018年12月31日，单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2018.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
JB COMÉRCIO DE PEÇAS PARA VEÍCULOS EIRELI	2,497,944.89	2,497,944.89	100.00	预计不可收回
LAVESHINI INVESTMENTS	811,736.40	811,736.40	100.00	预计不可收回

单位名称	2018.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
武汉车厘子汽车服务有限公司	602,040.00	602,040.00	100.00	预计不可收回
长沙县三亿汽车用品有限公司	508,000.10	508,000.10	100.00	预计不可收回
EURL BUY DOWN IMPORT EXPORT	424,031.97	424,031.97	100.00	预计不可收回
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	183,456.01	183,456.01	100.00	预计不可收回
大同市广赢贸易有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计不可收回
合 计	5,127,209.37	5,127,209.37		

（4）截至2017年12月31日，应收账款分类披露

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	426,192,447.76	99.68	20,235,601.86	4.75	405,956,845.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,374,864.34	0.32	1,374,864.34	100.00	
合 计	427,567,312.10	100.00	21,610,466.20	5.05	405,956,845.90

截至2017年12月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

截至2017年12月31日，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	382,988,379.89	19,149,418.99	5.00
1-2年	2,928,208.36	585,641.67	20.00
2-3年	814,705.51	325,882.20	40.00
3-4年	182,135.00	145,708.00	80.00
4-5年	29,745.00	23,796.00	80.00
5年以上	5,155.00	5,155.00	100.00
合 计	386,948,328.76	20,235,601.86	5.23

截至2017年12月31日，组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合	2017.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	理由
合并范围内关联方组合	39,244,119.00			可收回
合计	39,244,119.00			

截至2017年12月31日，单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
武汉车厘子汽车服务有限公司	602,040.00	602,040.00	100.00	预计不可收回
LAVESHINI INVESTMENTS	772,824.34	772,824.34	100.00	预计不可收回
合 计	1,374,864.34	1,374,864.34		

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	12,024,176.65	1,220,061.48		242,383.13		13,001,855.00
按组合计提坏账准备	16,524,767.72	5,808,426.90		616,601.77		21,716,592.85
合计	28,548,944.37	7,028,488.38		858,984.90		34,718,447.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

2019年度

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,127,209.37	9,306,775.75		2,409,808.47		12,024,176.65
按组合计提坏账准备	19,994,190.15		344,578.03	3,124,844.40		16,524,767.72
合计	25,121,399.52	9,306,775.75	344,578.03	5,534,652.87		28,548,944.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

2018年度

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	20,235,601.86	5,463,633.45		5,705,045.16		19,994,190.15
单项计提坏账准备	1,374,864.34	3,752,345.03				5,127,209.37
合计	21,610,466.20	9,215,978.48		5,705,045.16		25,121,399.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

2017年度

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	18,625,566.25	2,744,104.04		1,134,068.43		20,235,601.86
单项计提坏账准备		1,374,864.34				1,374,864.34
合计	18,625,566.25	4,118,968.38		1,134,068.43		21,610,466.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4.本期实际核销的应收账款情况

2020年1-6月

项目	核销金额
实际核销的应收账款	858,984.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津兴博瑞科技有限公司	货款	111,960.11	无法收回	已履行	否
润东汽车集团有限公司	货款	109,900.00	无法收回	已履行	否
合 计		221,860.11			

2019年度

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,534,652.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
LAVESHINI INVESTMENTS	货款	811,736.40	无法收回	已履行	否
武汉车厘子汽车服务有限公司	货款	602,040.00	无法收回	已履行	否
长沙县三亿汽车用品有限公司	货款	472,000.10	无法收回	已履行	否
EURL BUY DOWN IMPORT EXPORT	货款	424,031.97	无法收回	已履行	否
润东汽车集团有限公司	货款	162,917.91	无法收回	已履行	否
北京万福骏达汽车销售服务有限公司	货款	141,754.00	无法收回	已履行	否
大同市广赢贸易有限公司	货款	100,000.00	无法收回	已履行	否
合 计		2,714,480.38			

2018年度

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,705,045.16

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
润东汽车集团有限公司	货款	1,337,983.00	无法收回	已履行	否
庞大汽贸集团股份有限公司	货款	1,311,517.00	无法收回	已履行	否
合 计		2,649,500.00			

2017年度

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,134,068.43

其中重要的应收账款核销情况：无。

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况明细如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
MKI Enterprise Group Inc	70,373,292.80	1年以内	17.98	351,866.46
天津众联晟通国际贸易有限公司	42,407,158.67	1年以内	10.83	3,320,480.52
Turn5, Inc.	25,604,841.67	1年以内	6.54	911,532.36
Westin Automotive Products, Inc.	22,334,255.10	1年以内	5.71	795,099.48
Rough Country, LLC	15,387,576.78	1年以内	3.93	547,797.73
合 计	176,107,125.02		44.99	5,926,776.55

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况明细如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
MKI Enterprise Group, Inc.	60,784,861.13	1年以内	16.12	303,924.31
Westin Automotive Products, Inc.	30,708,261.66	1年以内	8.14	1,151,519.05
天津众联晟通国际贸易有限公司	29,862,642.00	1年以内	7.92	1,619,437.55
Keystone Automotive Operations, Inc.	15,429,385.99	1年以内	4.09	578,581.49
广汇汽车服务有限责任公司	13,626,730.57	1年以内	3.61	738,971.43
合 计	150,411,881.35		39.88	4,392,433.83

截至2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况明细如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
MKI Enterprise Group, Inc.	54,967,700.84	1年以内	12.71	
Westin Automotive Products, Inc.	45,960,848.26	1年以内	10.63	2,298,042.41
北京众联晟通国际贸易有限公司	30,174,383.51	1年以内	6.98	1,508,719.18
TAP Worldwide LLC	19,239,071.01	1年以内	4.45	961,953.55
Oakmoore Pty Ltd.	17,762,495.05	1年以内	4.11	888,124.75
合　计	168,104,498.67		38.88	5,656,839.89

截至2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况明细如下：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
Westin Automotive Products, Inc.	40,490,244.97	1年以内	9.47	2,024,512.25
MKI Enterprise Group, Inc.	38,963,603.89	1年以内	9.11	
TAP Worldwide LLC	24,525,823.03	1年以内	5.74	1,226,291.15
北京众联晟通国际贸易有限公司	23,091,875.74	1年以内	5.40	1,154,593.79
Keystone Automotive Operations, Inc.	20,538,347.54	1年以内	4.80	1,026,917.38
合　计	147,609,895.17		34.52	5,432,314.57

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

（二）其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			23,594.38	
应收股利				
其他应收款	89,677,651.08	119,344,621.83	109,741,924.83	156,869,596.03
合计	89,677,651.08	119,344,621.83	109,765,519.21	156,869,596.03

1.应收利息

（1）应收利息分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
定期存款			23,594.38	
委托贷款				
债券投资				
保证金存款利息				
合计			23,594.38	

（2）重要逾期利息：无。

2.应收股利

无。

3.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内（含1年）	26,092,956.65	51,570,497.68	82,829,226.56	73,621,704.78
1—2年	40,318,040.54	46,354,874.90	1,675,963.89	34,057,487.71
2—3年	26,495,866.51	1,293,839.78	24,424,075.46	49,036,685.61
3—4年	855,900.00	24,351,780.99	1,009,120.00	463,700.00
4—5年	962,003.36	896,020.00	335,000.00	78,000.00
5年以上	706,020.00	375,000.00	58,000.00	
小计	95,430,787.06	124,842,013.35	110,331,385.91	157,257,578.10
减：坏账准备	5,753,135.98	5,497,391.52	589,461.08	387,982.07
合计	89,677,651.08	119,344,621.83	109,741,924.83	156,869,596.03

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质量保证金及押金	8,949,219.90	8,920,099.90	8,636,544.57	9,417,375.79
土地保证金			10,560,000.00	
股东超额分配利润		29,566,911.28	29,566,911.28	23,639,777.63
备用金	20,000.00		62,167.41	738,560.70
关联方往来	78,260,109.72	76,484,266.77	52,676,019.16	108,703,606.19
代垫款项	5,915,299.68	6,580,605.57	5,259,958.36	6,274,486.11
出口退税	2,093,792.07	3,173,409.89	3,402,276.42	8,020,300.90
其他	192,365.69	116,719.94	167,508.71	463,470.78
合 计	95,430,787.06	124,842,013.35	110,331,385.91	157,257,578.10

（3）坏账准备计提情况

截至2020年6月30日，坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	587,365.55	308,367.99	4,601,657.98	5,497,391.52
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		190,643.86	81,900.00	272,543.86
本期转回	16,799.40			16,799.40
本期转销	-			
本期核销	-			
其他变动				-
2020 年 6 月 30 日余额	570,566.15	499,011.85	4,683,557.98	5,753,135.98

截至2019年12月31日，坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	289,461.08	300,000.00		589,461.08
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-300,000.00	300,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	297,904.47	308,367.99	4,301,657.98	4,907,930.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	587,365.55	308,367.99	4,601,657.98	5,497,391.52

截至 2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	110,031,385.91	99.73	289,461.08	0.26	109,741,924.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.27	300,000.00	100.00	
合 计	110,331,385.91	100.00	589,461.08	0.53	109,741,924.83

截至 2018 年 12 月 31 日，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

截至 2018 年 12 月 31 日，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,419,498.12	270,974.91	5.00
1-2 年	47,841.89	9,568.38	20.00
2-3 年	22,294.47	8,917.79	40.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合 计	5,489,634.48	289,461.08	5.27

截至 2018 年 12 月 31 日，组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组 合	2018.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	理由
合并范围内关联方组合	52,676,019.16			可收回
股东超额分配利润	29,566,911.28			可收回
保证金、押金	18,896,544.57			可收回
出口退税	3,402,276.42			可收回
合 计	104,541,751.43			

截至2018年12月31日，单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	2018.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计不可收回
庞大汽贸集团股份有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计不可收回
合 计	300,000.00	300,000.00		

截至2017年12月31日，坏账准备计提情况：

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	157,257,578.10	100.00	387,982.07	0.29	156,869,596.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	157,257,578.10	100.00	387,982.07	0.29	156,869,596.03

截至2017年12月31日，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

截至2017年12月31日，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内(含1年)	7,382,817.06	369,140.85	5.00
1-2年	93,194.92	18,638.98	20.00
2-3年	505.61	202.24	40.00
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合 计	7,476,517.59	387,982.07	5.19

截至2017年12月31日，组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组 合	2017.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	理由
合并范围内关联方组合	108,703,606.19			可收回
股东超额分配利润	23,639,777.63			可收回
保证金、押金	9,417,375.79			可收回
出口退税	8,020,300.90			可收回
合 计	149,781,060.51			

截至2017年12月31日，单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,601,657.98	81,900.00				4,683,557.98
应收其他组合	895,733.54	190,643.86	16,799.40			1,069,578.00
合 计	5,497,391.52	272,543.86	16,799.40			5,753,135.98

2019年度计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	300,000.00	4,301,657.98				4,601,657.98
应收其他组合	289,461.08	606,272.46				895,733.54
合 计	589,461.08	4,907,930.44				5,497,391.52

注：本期其他变动为收回前期已核销的其他应收款。

2018年度计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	387,982.07	8,172.01		106,693.00		289,461.08
单项计提坏账准备		300,000.00				300,000.00
合 计	387,982.07	308,172.01		106,693.00		589,461.08

2017年度计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	435,661.38		47,679.31			387,982.07
单项计提坏账准备						
合 计	435,661.38		47,679.31			387,982.07

（5）本期实际核销的其他应收款情况

2020年1-6月实际核销的其他应收款情况： 无。

2019年实际核销的其他应收款情况： 无。

2018年实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	106,693.00

其中重要的其他应收款核销情况：无。

2017年度实际核销的其他应收款情况：无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
湖南梓唯汽车环保有限公司	关联方往来	32,216,825.53	1-3 年	33.76	161,084.13
佛山高明东之御汽车用品制造公司	关联方往来	31,002,469.39	1-2 年	32.49	155,012.35
MKI Enterprise Group Inc	关联方往来	9,860,242.71	1 年以内	10.33	49,301.21
广东创意车街互动科技有限公司	关联方往来	4,383,557.98	1-3 年	4.59	4,383,557.98
北京众联晟通国际贸易有限公司	质量保证金及押金	2,600,000.00	1-2 年	2.72	13,000.00
合计		80,063,095.61		83.89	4,761,955.67

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
佛山高明东之御汽车用品制造公司	关联方往来	31,723,888.15	1-2 年	25.41	157,625.59
湖南梓唯汽车环保有限公司	关联方往来	31,525,118.11	1-2 年	25.25	158,619.44
马永涛	股东超额分配利润	9,401,609.02	1-4 年	7.53	
MKI Enterprise Group Inc	关联方往来	6,152,281.48	1 年以内	4.93	30,761.41
广东东箭汇盈投资有限公司	股东超额分配利润	5,748,250.77	1-4 年	4.60	
合计		84,551,147.53		67.72	347,006.44

截至2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南梓唯汽车环保有限公司	关联方往来	27,884,256.17	1年以内	25.27	
MKI Enterprise Group, Inc.	关联方往来	12,126,125.02	1年以内	10.99	
佛山市顺德区公共资源交易中心	土地保证金	10,560,000.00	1年以内	9.57	
马永涛	股东超额分配利润	9,401,609.02	3年以内	8.52	
广东东箭汇盈投资有限公司	股东超额分配利润	5,748,250.77	3年以内	5.21	
合 计		65,720,240.98		59.56	

截至2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细如下：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
佛山高明东之御汽车用品制造公司	关联方往来	61,835,193.80	3年以内	39.32	
湖南梓唯汽车环保有限公司	关联方往来	21,514,807.99	1年以内	13.68	
MKI Enterprise Group, Inc.	关联方往来	16,671,453.48	1年以内	10.60	
佛山市顺德区税务局	出口退税	8,020,300.90	1年以内	5.10	
马永涛	股东超额分配利润	7,732,854.94	1-2年	4.92	
合 计		115,774,611.11		73.62	

（7）涉及政府补助的应收款项：无。

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

（三）长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	134,264,647.57		134,264,647.57	119,735,170.00		119,735,170.00
对联营、合营企业投资				-		
合计	134,264,647.57		134,264,647.57	119,735,170.00		119,735,170.00

续上表

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	112,696,530.00		112,696,530.00	72,696,530.00		72,696,530.00
对联营、合营企业投资	3,150,624.99		3,150,624.99	3,147,203.48		3,147,203.48
合计	115,847,154.99		115,847,154.99	75,843,733.48		75,843,733.48

1.对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动				2020.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东东驰投资有限公司	4,100,000.00					4,100,000.00	
广东东锐投资有限公司	7,100,000.00					7,100,000.00	
广东维亿企业管理有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
MKI Enterprise Group, Inc.							
东箭集团(香港)有限公司	7,925,170.00					7,925,170.00	
佛山市锐创汽车用品有限公司	610,000.00					610,000.00	
佛山市顺康医疗用品有限公司		14,529,477.57				14,529,477.57	
合 计	119,735,170.00	14,529,477.57				134,264,647.57	

注：对子公司佛山市顺康医疗用品有限公司的投资成本 14,529,477.57 元中，12,690,000.00 元为资金投入产生的投资成本，另 1,839,477.57 元为购买日按权益法计算的累计实现的长期股权投资-投资损益调整金额转入。

续上表

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动				2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东东驰投资有限公司	4,100,000.00					4,100,000.00	
广东东锐投资有限公司	7,100,000.00					7,100,000.00	
广东维亿企业管理有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
MKI Enterprise Group, Inc.							
东箭集团（香港）有限公司	886,530.00	7,038,640.00				7,925,170.00	
佛山市锐创汽车用品有限公司	610,000.00					610,000.00	
合 计	112,696,530.00	7,038,640.00				119,735,170.00	

续上表

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动				2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	20,000,000.00	40,000,000.00				60,000,000.00	
广东东驰投资有限公司	4,100,000.00					4,100,000.00	
广东东锐投资有限公司	7,100,000.00					7,100,000.00	
广东维亿企业管理有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
MKI Enterprise Group, Inc.							
东箭集团（香港）有限公司	886,530.00					886,530.00	
佛山市锐创汽车用品有限公司	610,000.00					610,000.00	
佛山市锆威科技有限公司							
佛山市创耀汽车用品有限公司							
合 计	72,696,530.00	40,000,000.00				112,696,530.00	

续上表

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动				2017.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
广东东驰投资有限公司	4,010,000.00	90,000.00				4,100,000.00	
广东东锐投资有限公司	6,210,000.00	890,000.00				7,100,000.00	
广东维亿企业管理有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00				40,000,000.00	
MKI Enterprise Group, Inc.							
东箭集团（香港）有限公司		886,530.00				886,530.00	
佛山市锐创汽车用品有限公司		610,000.00				610,000.00	
合 计	40,220,000.00	32,476,530.00				72,696,530.00	

2.对联营、合营企业投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
佛山市顺康医疗用品有限公司		3,840,000.00		1,839,477.57					-5,679,477.57		
小计		3,840,000.00		1,839,477.57					-5,679,477.57		
合计		3,840,000.00		1,839,477.57					-5,679,477.57		

注：其他-5,679,477.57元是公司于2020年5月31日购买佛山市顺康医疗用品有限公司另一股东52%股权，并形成控制，在购买日转入对子公司投资中核算产生的影响。

续上表

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广东斯博特汽车科技有限公司	3,150,624.99		3,144,430.55	-6,194.44							
小计	3,150,624.99		3,144,430.55	-6,194.44							
合计	3,150,624.99		3,144,430.55	-6,194.44							

续上表

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动								2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广东斯博特汽车科技有限公司	3,147,203.48			3,421.51						3,150,624.99	
小计	3,147,203.48			3,421.51						3,150,624.99	
合计	3,147,203.48			3,421.51						3,150,624.99	

续上表

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动								2017.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广东斯博特汽车科技有限公司	3,148,581.36			-1,377.88						3,147,203.48	
小计	3,148,581.36			-1,377.88						3,147,203.48	
二、联营企业											
合计	3,148,581.36			-1,377.88						3,147,203.48	

（四）营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项 目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	577,360,508.40	356,946,126.96	1,444,123,747.10	900,241,458.34
其他业务	6,083,766.85	905,954.85	19,810,556.60	3,992,930.43
合 计	583,444,275.25	357,852,081.81	1,463,934,303.70	904,234,388.77

续上表

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,541,129,943.72	980,939,830.29	1,453,113,109.19	902,156,936.15
其他业务	16,285,615.26	3,350,569.20	12,524,210.95	1,028,326.50
合 计	1,557,415,558.98	984,290,399.49	1,465,637,320.14	903,185,262.65

（五）投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益	610,000.00			
权益法核算的长期股权投资收益	1,839,477.57	-6,194.44	3,421.51	-1,377.88
处置长期股权投资产生的投资收益				40,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益			-14,977,700.00	10,945,540.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	433,805.40	-6,617,700.00		
银行理财产品投资收益	230,794.53	638,386.68	626,017.05	2,100,297.86
合计	3,114,077.50	-5,985,507.76	-14,348,261.44	13,084,460.09

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	-2,717,833.39	-327,203.96	-8,661,442.78	-426,636.46
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,929,988.89	9,046,180.06	10,920,029.44	13,945,104.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	306,199.36	791,954.71	922,280.30	2,366,029.88
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-79,324.67
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,263,833.97	-1,786,750.00	-17,204,696.62	2,391,710.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		263,456.01		
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	690,022.42	1,175,058.40	114,318.89	-392,764.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-75,521.66	1,487,301.91	-1,690,107.71	2,840,222.07
少数股东权益影响额(税后)	117,319.54	435,362.08	19,079.87	-165.91
合计	-97,254.57	7,240,031.23	-12,238,482.93	14,964,062.62

（二）净资产收益率及每股收益

期间	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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
2020年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	7.17	0.22	0.22
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.18	0.22	0.22
2019年度	归属于公司普通股股东的净利润	19.95	0.53	0.53
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.24	0.51	0.51
2018年度	归属于公司普通股股东的净利润	13.91	0.37	0.37
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.12	0.40	0.40
2017年度	归属于公司普通股股东的净利润	16.19	0.32	0.32
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.10	0.28	0.28

（三）境内外会计准则下会计数据差异

无。

法定代表人：马永涛　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：陈桔

广东东箭汽车科技股份有限公司

2020年9月7日

统一社会信用代码

91350100084343026U

营业执照

（副　本）副本编号：1－1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　林宝明

经营范围　审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

仅供出具报告使用

成立日期　2013年12月09日

合伙期限　2013年12月09日　至　长期

主要经营场所　福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

登记机关　福州市鼓楼区市场监督管理局

2020　4　月　14日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书

名　　称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：林宝明

经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

仅供出具报告使用

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日

证书序号：0001939

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：福建省财政厅

二〇一六年十一月二十五日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000395

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：林宝明

仅供出具报告使用

证书号：47　　发证时间：二〇二一年十月　十日

证书有效期至：二〇二六年十月　十日



姓　　名
Full name

性　　别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

年 /y　月 /m　日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y　月 /m　日 /d



姓　　名 周婷
Full name

性　　别 女
Sex

出生日期 1990-03-10
Date of birth

工作单位 福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit

身份证号码 362502199003103422
Identity card No.

证书编号：350100012280
No. of Certificate

批准注册协会：福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015 年 07 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
有效期至 2021年6月30日

年 /y　月 /m　日 /d