

公司 A 股代码：600841

公司 B 股代码：900920

公司 A 股简称：上柴股份

公司 B 股简称：上柴 B 股

# 上海柴油机股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蓝青松、主管会计工作负责人顾耀辉及会计机构负责人（会计主管人员）孙洁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案不适用。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括市场风险、政策风险等，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 6   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 7   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 11  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 20  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 22  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 22  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 23  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 24  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 100 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义    |   |                  |
|-----------|---|------------------|
| 上柴股份、本公司  | 指 | 上海柴油机股份有限公司      |
| 控股股东、上汽集团 | 指 | 上海汽车集团股份有限公司     |
| 报告期       | 指 | 2018年1-6月        |
| 《公司章程》    | 指 | 《上海柴油机股份有限公司章程》  |
| 元、万元、亿元   | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                  |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 上海柴油机股份有限公司                      |
| 公司的中文简称   | 上柴股份                             |
| 公司的外文名称   | SHANGHAI DIESEL ENGINE CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | SDEC                             |
| 公司的法定代表人  | 蓝青松                              |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 汪宏彬                | 张江                 |
| 联系地址 | 上海市杨浦区军工路2636号     | 上海市杨浦区军工路2636号     |
| 电话   | (021) 60652288     | (021) 60652207     |
| 传真   | (021) 65749845     | (021) 65749845     |
| 电子信箱 | sdecsh@sdec.com.cn | sdecsh@sdec.com.cn |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 公司注册地址       | 上海市杨浦区军工路2636号         |
| 公司注册地址的邮政编码  | 200438                 |
| 公司办公地址       | 上海市杨浦区军工路2636号         |
| 公司办公地址的邮政编码  | 200438                 |
| 公司网址         | www.sdec.com.cn        |
| 电子信箱         | sdecsh@sdec.com.cn     |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内公司注册地址、办公地址等未发生变更。 |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 上海证券报 香港文汇报            |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会秘书室               |
| 报告期内变更情况查询索引         | 报告期内公司信息披露报纸等未发生变更。    |

## 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   |
|------|---------|------|--------|
| A股   | 上海证券交易所 | 上柴股份 | 600841 |
| B股   | 上海证券交易所 | 上柴B股 | 900920 |

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同<br>期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 2,206,759,092.17 | 1,796,335,253.01 | 22.85               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 81,709,813.17    | 65,302,838.17    | 25.12               |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 66,783,841.99    | 55,231,400.50    | 20.92               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 246,496,950.29   | 203,673,541.18   | 21.03               |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 3,672,548,275.83 | 3,624,077,804.11 | 1.34                |
| 总资产                        | 7,094,709,563.22 | 6,657,913,479.25 | 6.56                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同<br>期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.094          | 0.08     | 25.12              |
| 稀释每股收益(元/股)             | 不适用            | 不适用      | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.077          | 0.06     | 20.92              |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 2.23           | 1.83     | 增加0.40个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.82           | 1.55     | 增加0.27个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -143,740.80   |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 15,231,592.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,198,180.10  |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 12,055.86     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 316,811.77    |
| 所得税影响额  | -2,688,927.75 |
| 合计  | 14,925,971.18 |

**十、其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 主要业务**

公司的主要业务为商用车、工程机械以及船舶和发电机组等配套用的柴油发动机及零部件等设计、生产与销售。

**(二) 经营模式**

1、采购模式:采购模式实行供应链管理,推行采购信息化,实施第三方物流。生产管理部门编制生产计划,通过 SAP 系统的 MRP 运算生成采购订单,采购部门负责合同签订、订单下达、跟催和申请付款等工作,计划物流部门负责所有采购物资的入库、收货、发放、配送等工作。

2、生产模式:主要采取“以销定产”模式,根据市场需求生成年度月度的生产计划,按照订单的交货期合理排产,保证及时交货。充分利用和完善 SAP 系统来提高生产效率,在系统中通过销售订单促发生产订单、生产订单拉动物料需求计划、第三方物流公司根据该计划配送上生产线,整个生产过程严格有序,产品下线后通过 SAP 系统进行报工、经质量检验合格后入库。

3、销售模式:根据不同的配套市场,公司销售模式分为直销模式和经销商模式。

**(三) 行业情况**

公司所处行业为内燃机行业。内燃机行业是制造装备工业中的一个行业,各种类型的汽车、摩托车、农业机械、工程机械、船舶、铁道内燃机车、地质和石油钻机、内燃发电设备、军用及特种通用机械等都以内燃机为配套动力。内燃机按照所用燃料分为汽油发动机、柴油发动机、天然气发动机等。随着国家环保要求的提高,纯电动、混合动力等新能源动力也在快速发展,但受基础设施建设和成本压力等因素的制约,短期内新能源动力还无法改变传统能源动力的主导地位,汽油和柴油发动机行业仍将会保持基本稳定。

公司主要产品为柴油发动机,随着我国城市化进程加快和国家中西部开发及“一带一路”的实施,固定资产投资和公路建设将为汽车运输和工程机械行业发展带来契机,柴油发动机行业仍将保持持续增长趋势,节能减排是内燃机行业未来发展的必然趋势。

在柴油机行业,公司的主要竞争对手有广西玉柴机器集团有限公司、潍柴动力股份有限公司、一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂、东风康明斯发动机有限公司等,近年来受行业整体产能过

剩和产品同质化影响，市场竞争激烈，公司积极提升产品技术性能，通过采取差异化竞争战略和产品结构调整，稳步确立了在细分市场的竞争优势。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的主要业务为柴油发动机及零部件等的设计、生产与销售，产品用于商用车、工程机械、农用机械、船舶、移动式电站等领域。公司的柴油机具有大马力、大扭矩、高可靠、低油耗、低排放、低噪声和高性价比等优点，成为国内外各大整机（车）厂家的首选动力之一。

### 1、品牌优势

公司前上海柴油机厂创建于 1947 年 4 月，1958 年公司自行设计制造了我国第一台 6135 柴油机，开创了我国中等缸径柴油发动机的先河，中国第一台 50 装载机、大型推土机、重型载重卡车等诸多大型设备都是装备公司发动机。公司一直致力于内燃机的研发和生产，在技术进步、产品创新、工艺质量和企业规模等方面处于全国同行业的前列。近年来，公司产品先后被评为中国名牌产品。

### 2、研发优势

公司高度重视技术创新，大力推进产品创新和技术升级，公司拥有国家级技术中心和博士后工作站，拥有较强的技术研发团队，技术研发力量雄厚，拥有多项发明、实用新型及外观设计专利。

### 3、营销优势

公司营销网络已基本覆盖全国各个主要城市及各重要区域，海外服务网络初步形成。公司以市场和用户需求为导向，建立快速响应机制，快速、高效地解决经销商、消费者的质量反馈与需求，不断提高服务质量水平，为广大用户提供优质服务。

### 4、管理优势

公司的高级管理人员均具有较高的专业技术水平和丰富的管理经验，秉承以市场为导向的经营理念，严格按照现代企业制度进行经营管理，并持续对关键业务流程进行优化，持续提高整体运营效率。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1、经营工作

2018 年上半年，国内商用车和工程机械市场受益于国家持续推进供给侧结构性改革、基础设施建设需求带动和更新需求叠加的影响，均有较大增长，公司抢抓市场机遇，瞄准市场热点，坚持内外并举、转型发展，围绕年初制定的各项经营目标，努力扩大集团内产品配套，积极开拓集团外商用车和工程机械市场产品配套，在管理层和全体员工的共同努力下，公司柴油机产品销量和销售收入、利润均较上年同期有所增长，上半年实现柴油机销售 55,225 台，同比增幅 27%；实现营业收入 22.07 亿元，同比增长 23%；实现归属于母公司所有者的净利润 8,171 万元，同比增长 25%。

在技术进步方面，公司深入开展技术创新和现有产品优化升级，积极加快环保型大功率、国六和非道路国四排放的发动机的研发制造，高性能 2.0T 发动机制造项目按计划稳步推进，为公司未来的可持续发展奠定了扎实的基础。在内控管理工作方面，公司持续开展内控测评和制度流程

评审，完善内部控制体系。同时，将各项内控要求延伸至控股子公司，使内部控制体系建设全覆盖。

2018 年下半年，公司将继续坚持内外并举、转型发展，重点围绕市场开拓、产品质量和降本增效开展工作，通过加大集团内的产品配套，巩固提升集团外的市场占有率，力争全年实现较好的经营业绩。

## 2、2017 年度现金分红工作

公司于 2018 年 5 月 17 日召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年度利润分配预案》，股东大会同意以公司 2017 年末总股本 866,689,830 股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 0.43 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度分配，至本报告披露日上述分配方案已实施完成。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 2,206,759,092.17 | 1,796,335,253.01 | 22.85    |
| 营业成本          | 1,893,234,494.95 | 1,528,324,868.16 | 23.88    |
| 销售费用          | 140,645,044.56   | 102,364,880.69   | 37.40    |
| 管理费用          | 178,912,579.95   | 167,061,884.22   | 7.09     |
| 财务费用          | -26,165,729.50   | -5,381,435.51    | 不适用      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 246,496,950.29   | 203,673,541.18   | 21.03    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -59,905,322.28   | 229,044,943.48   | -126.15  |
| 研发支出          | 61,559,621.99    | 48,157,653.26    | 27.83    |

1、营业收入变动原因说明:较上年同期增加的主要原因是受销量增加的影响，柴油机收入同比增加。

2、营业成本变动原因说明:较上年同期增加的主要原因是柴油机销量上升而使成本相应增加。

3、销售费用变动原因说明:较上年同期增加的主要原因是受销量增加的影响，产品质保及保养费增加。

4、财务费用变动原因说明:较上年同期变动的主要原因是汇兑收益及利息收入增加。

5、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:变动的主要原因是销售收入增加及应收账款控制较好。

6、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:变动的主要原因是新产品项目固定资产投入加大。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司参股的上海菱重增压器有限公司 2018 年上半年实现净利润 14,142.10 万元，公司按权益法核算实现投资收益 5,656.84 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用



## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数            | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末<br>金额较上<br>期期末变<br>动比例 (%) |
|--------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------|
| 货币资金   | 2,237,238,792.99 | 31.53                    | 2,043,643,267.88 | 30.69                    | 9.47                            |
| 应收票据   | 2,055,802,664.10 | 28.98                    | 1,903,147,557.63 | 28.58                    | 8.02                            |
| 应收账款   | 298,284,973.27   | 4.20                     | 253,525,281.99   | 3.81                     | 17.65                           |
| 在建工程   | 243,012,264.06   | 3.43                     | 84,922,123.50    | 1.28                     | 186.16                          |
| 应付票据   | 936,417,979.96   | 13.20                    | 742,348,883.28   | 11.15                    | 26.14                           |
| 应付账款   | 868,072,229.43   | 12.24                    | 931,879,368.01   | 14.00                    | -6.85                           |
| 应交税费   | 45,959,829.65    | 0.65                     | 72,276,095.38    | 1.09                     | -36.41                          |
| 其他流动负债 | 1,110,087,406.02 | 15.65                    | 877,840,083.38   | 13.18                    | 26.46                           |

其他说明

- 1) 货币资金较年初增加的主要原因是经营活动现金净流入增加及收到联营企业股利分配。
- 2) 应收款项较年初增加的主要原因是受本年销量增长的影响，应收款项增加。
- 3) 在建工程较年初增加的主要原因是公司高性能 2.0T 发动机制造项目投入增加。
- 4) 应付款项较年初增加的主要原因是本年原材料采购增加，应付款项增加。
- 5) 应交税费较年初减少的主要原因是本年支付了上年度应交企业所得税。
- 6) 其他流动负债较年初增加的主要原因是受销量增加的影响，预计返利及产品质保保养费增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2018 年上半年，公司持股 50% 的上海菱重发动机有限公司实现净利润 78.03 万元，公司按权益法核算投资收益 39.01 万元。

2018 年上半年，公司参股的上海菱重增压器有限公司实现净利润 14,142.10 万元，公司按权益法核算投资收益 5,656.84 万元。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位       | 核算方法   | 长期股权投资期末余额     | 长期股权投资增减变动     | 长期股权投资期初余额     | 在被投资单位持股比例 (%) |
|-------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 上海菱重发动机有限公司 | 按权益法核算 | 54,028,294.61  | 390,136.79     | 53,638,157.82  | 50             |
| 上海菱重增压器有限公司 | 按权益法核算 | 254,186,306.15 | -37,879,027.54 | 292,065,333.69 | 40             |
| 合计          | /      | 308,214,600.76 | -37,488,890.75 | 345,703,491.51 | /              |

说明：长期股权投资较年初变动的主要原因是公司按权益法核算的联营企业上海菱重增压器有限公司本报告期实现投资收益 5,657 万元及分配了 2017 年度现金红利 9,576 万元。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本       | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面值         | 报告期损益     | 报告期所有者权益变动   | 会计核算科目   |
|--------|------|--------------|--------------|---------------|-----------|--------------|----------|
| 600815 | 厦工股份 | 9,129,000.00 | 0.11         | 4,833,000.00  |           | 109,548.00   | 可供出售金融资产 |
| 600845 | 宝信软件 | 550,000.00   | 0.05         | 9,420,125.00  | 60,775.00 | 2,373,263.75 | 可供出售金融资产 |
| 601229 | 上海银行 | 28,392.00    |              | 233,311.04    |           | 17,542.74    | 可供出售金融资产 |
| 合计     |      | 9,707,392.00 | /            | 14,486,436.04 | 60,775.00 | 2,500,354.49 | /        |

说明：1、报告期末，公司持有的厦工股份股票为 107.4 万股，持有的宝信软件股票为 35.75 万股，持有上海银行股票为 14,804 股。

2、报告期内公司出售申购的新股等取得的投资收益为 12,055.86 元。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称          | 主要业务         | 注册资本        | 投资比例 (%) | 总资产        | 净资产       | 净利润       |
|---------------|--------------|-------------|----------|------------|-----------|-----------|
| 上柴动力海安有限公司    | 铸造产品制造加工及销售等 | 50,000      | 100      | 52,602.74  | 45,233.33 | 523.38    |
| 上海上柴发动机销售有限公司 | 销售柴油机及配件     | 500         | 100      | 11,351.09  | 11,351.09 | 11.86     |
| 上海伊华电站工程有限公司  | 生产和销售柴油发电机组  | 2,000       | 100      | 3,190.39   | 2,767.38  | 4.21      |
| 大连上柴动力有限公司    | 生产和销售柴油机     | 30,000      | 51       | 3,177.70   | 560.00    | -98.90    |
| 上海菱重发动机有限公司   | 柴油机配件制造及销售   | 20,000      | 50       | 27,302.65  | 10,805.66 | 78.03     |
| 上海菱重增压器有限公司   | 柴油机配件制造及销售   | 2059.50 万美元 | 40       | 249,232.89 | 63,546.58 | 14,142.10 |

说明：

(1) 公司董事会 2016 年度第三次临时会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司上海上柴发动机销售有限公司的议案》。至本报告披露日，上述吸收合并尚未完成，目前正在办理上海上柴发动机销售有限公司及下属分公司的税务注销等工作。

(2) 公司董事会 2017 年度第二次临时会议审议通过了《关于解散清算大连上柴动力有限公司的议案》。至本报告披露日，上述清算工作尚未完成，目前正在进行资产处置工作。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、公司目前不存在重大经营风险，但可能面临的风险有：

(1) 宏观经济不确定风险。国际贸易摩擦、地缘政治冲突、汇率波动等对全球经济的影响显现，主要经济体增长放缓；国内货币政策实质偏紧，财政刺激力度减弱，宏观经济增速可能稳中趋缓。

(2) 市场竞争风险。公司产品主要配套的商用车、工程机械等行业，在商用车、工程机械行业整体产能过剩的情况下，柴油机行业竞争日趋激烈，市场销售拓展难度加大，原材料价格等波动也对公司经营带来较大的压力。

(3) 新技术风险。随着节能减排和国家环保要求的日益严格，柴油发动机等传统能源配套的市场份额将面临被纯电动或混合动力等新能源市场挤占或替代。

2、公司的应对措施是：加大市场销售拓展力度，扩大市场配套份额，抓管理、降成本、提效率，积极开展技术创新，研究开发新型节能环保发动机，实现创新转型发展，努力提高公司核心竞争力。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 1 月 18 日 | 上海证券交易所：<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2018 年 1 月 19 日 |
| 2017 年年度股东大会    | 2018 年 5 月 17 日 | 上海证券交易所：<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2018 年 5 月 18 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

- 1、公司于2018年1月18日召开了2018年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司董事变更的议案》，选举杨汉琳先生为公司第八届董事会董事。
- 2、公司于2018年5月17日召开了2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《2017年度利润分配预案》等全部议案。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每10股送红股数(股)           | 0 |
| 每10股派息数(元)(含税)        | 0 |
| 每10股转增数(股)            | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方           | 承诺内容   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|---------------|--|---------|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 上海汽车集团股份有限公司  | 只要上海汽车作为上柴股份的控股股东，将采取以下方式避免与上柴股份之间的同业竞争：（1）上柴股份与上汽菲亚特红岩动力总成有限公司（以下简称“上汽动力”）之间潜在的少数同业竞争并不构成上市公司与母公司及其控股子公司之间的同业竞争关系，上海汽车不会通过同业竞争损害上柴股份及其中小股东的利益。（2）除上汽动力外，本次交易后上海汽车及下属控股子公司不再经营任何与上柴股份相竞争的业务。 | 长期      | 是       | 是        |
|                    | 解决同业竞争 | 上海汽车工业（集团）总公司 | 只要上汽集团继续作为上海汽车的控股股东，且上海汽车完成对上柴股份的收购并继续作为上柴股份的控股股东，则上汽集团不再经营任何与上柴股份相竞争的业务并确保上汽集团的全资、控股子公司不再经营任何与上柴股份相竞争的业务。并且，上汽集团将继续严格遵守在对上海汽车重组时所作出的避免与上海汽车同业竞争的承诺。   | 长期      | 是       | 是        |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作   | 解决关联交易 | 上海汽车集团股份有限公司  | 上海汽车与上柴股份之间除为满足日常经营业务所需的日常关联交易之外，尽可能避免发生非日常关联交易；对于日常关联交易和无法避免或者有合理原因而发生的非日常关联交易，上海汽车承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签定协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上海证券交易所有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害上柴股份及其他股东的合法权益。      | 长期      | 是       | 是        |

|    |        |               |   |    |   |   |
|----|--------|---------------|---|----|---|---|
| 承诺 | 解决关联交易 | 上海汽车工业(集团)总公司 | 只要上汽集团继续作为上海汽车的控股股东,且上海汽车完成对上柴股份的收购并继续作为上柴股份的控股股东,则:(1)上汽集团、且上汽集团将促使上汽集团下属全资、控股子公司与上海汽车和上柴股份之间除为满足日常经营业务所需的日常关联交易之外,尽可能避免发生非日常关联交易;对于日常关联交易和无法避免或者有合理原因而发生的非日常关联交易,上汽集团将遵循市场公正、公平、公开的原则,与上海汽车或上柴股份依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律、法规和上海证券交易所有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序,保证关联交易的公允性,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。(2)上汽集团将督促上海汽车和上柴股份进一步完善公司治理结构,切实遵守关联交易相关的法律法规和监管部门的要求,同时上汽集团将自觉履行关联交易表决时的回避义务,保证关联交易的审议程序规范。(3)上汽集团将尽力促使上海汽车和上柴股份进一步提高关联交易的信息透明度,强化关联交易的监督,按照监管机构的规定及时披露对经营业绩或经营发展存在重大影响的关联交易的决策程序、定价原则、定价方式和影响程度等,以保护中小股东的利益。 | 长期 | 是 | 是 |
|----|--------|---------------|---|----|---|---|

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人认真践行诚实守信原则并积极履行社会责任，不存在不诚信的行为和情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方                       | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容    | 关联交易定价原则 | 关联交易金额        | 占同类交易金额的比例 (%) |
|-----------------------------|-----------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 上海汽车进出口有限公司(“汽车进出口”)        | 母公司的控股子公司 | 购买商品   | 购买商品和接受劳务 | 市场价      | 77,687,444.74 | 3.99           |
| 上海汽车工业活动中心有限公司(“上汽活动中心”)    | 母公司的控股子公司 | 购买商品   | 购买商品和接受劳务 | 市场价      | 19,107,903.64 | 0.98           |
| 皮尔博格(昆山)有色零部件有限公司(“皮尔博格昆山”) | 其他关联人     | 购买商品   | 购买商品和接受劳务 | 市场价      | 15,290,672.00 | 0.78           |
| 华域三电汽车空调有限公司(“三电汽车空调”)      | 母公司的控股子公司 | 购买商品   | 购买商品和接受劳务 | 市场价      | 14,184,360.59 | 0.73           |

|                                |           |      |           |     |                |       |
|--------------------------------|-----------|------|-----------|-----|----------------|-------|
| 上海法雷奥汽车电器系统有限公司(“法雷奥”)         | 其他关联人     | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 13,183,031.18  | 0.68  |
| 上海菱重增压器有限公司(“菱重增压器”)           | 联营公司      | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 11,620,443.84  | 0.60  |
| 上海幸福摩托车有限公司(“幸福摩托车”)           | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 9,005,999.07   | 0.46  |
| 联合汽车电子有限公司(“联合电子”)             | 其他关联人     | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 4,759,254.00   | 0.24  |
| 上海菲特尔莫古轴瓦有限公司(“菲特尔莫古”)         | 其他关联人     | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 4,593,236.75   | 0.24  |
| 上海萨克斯动力总成部件系统有限公司(“萨克斯动力”)     | 其他关联人     | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 3,419,481.03   | 0.18  |
| 上海汽车粉末冶金有限公司(“汽车粉末”)           | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 2,227,368.24   | 0.11  |
| 上海中国弹簧制造有限公司(“中国弹簧”)           | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 2,128,973.94   | 0.11  |
| 上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)           | 合营公司      | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 1,987,390.03   | 0.10  |
| 皮尔博格汽车零部件(昆山)有限公司(“皮尔博格零部件”)   | 其他关联人     | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 409,100.00     | 0.02  |
| 上海汽车齿轮三厂(“上汽齿轮”)               | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 251,307.50     | 0.01  |
| 联创汽车电子有限公司(“联创电子”)             | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购买商品和接受劳务 | 市场价 | 35,640.00      | -     |
| 上汽大通汽车有限公司(“上汽大通”)             | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售商品和提供劳务 | 市场价 | 610,771,061.58 | 27.68 |
| 上汽依维柯红岩商用车有限公司(“依维柯红岩”)        | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售商品和提供劳务 | 市场价 | 365,834,902.57 | 16.58 |
| 上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心(“商用车技术中心”) | 其他关联人     | 销售商品 | 销售商品和提供劳务 | 市场价 | 15,236,770.55  | 0.69  |
| 上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)           | 合营公司      | 销售商品 | 销售商品和提供劳务 | 市场价 | 3,696,484.60   | 0.17  |
| 上汽大通南京汽车销售有限公司(“大通南京销售”)       | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售商品和提供劳务 | 市场价 | 2,127,669.20   | 0.10  |
| 上海申沃客车有限公司(“申沃客车”)             | 其他关联人     | 销售商品 | 销售商品和提供劳务 | 市场价 | 1,214,895.60   | 0.06  |
| 上海彭浦机器厂有限公司(“彭浦机器厂”)           | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售商品和提供劳务 | 市场价 | 971,757.15     | 0.04  |
| 上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心(“商用车技术中心”) | 其他关联人     | 其它流入 | 出租房屋      | 市场价 | 11,090,771.24  | 64.69 |
| 上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)           | 合营公司      | 其它流入 | 出租房屋      | 市场价 | 3,542,096.82   | 20.66 |
| 上汽大通汽车有限公司(“上汽大通”)             | 母公司的控股子公司 | 其它流入 | 出租房屋      | 市场价 | 230,960.00     | 1.35  |
| 安吉智行物流有限公司(“安吉智行”)             | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 运输费       | 市场价 | 10,748,502.35  | 73.03 |
| 上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心(“商用车技术中心”) | 其他关联人     | 提供劳务 | 动力销售      | 市场价 | 1,624,684.60   | 50.49 |

|                            |  |      |       |                  |                  |        |
|----------------------------|--|------|-------|------------------|------------------|--------|
| 上海汽车工业活动中心有限公司(“上汽活动中心”)   | 母公司的控股子公司  | 接受劳务 | 代理票务  | 市场价              | 1,110,719.00     | 13.85  |
| 上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)       | 合营公司   | 提供劳务 | 动力销售  | 市场价              | 723,850.68       | 22.50  |
| 上海汽车集团财务有限责任公司(“上汽财务公司”)   | 母公司的控股子公司  | 其它流入 | 利息收入  | 按中国人民银行规定的存款利率计息 | 598,090.80       | 3.66   |
| 上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)       | 合营公司   | 提供劳务 | IT服务费 | 市场价              | 527,740.00       | 100.00 |
| 上汽大通汽车有限公司(“上汽大通”)         | 母公司的控股子公司  | 提供劳务 | 动力销售  | 市场价              | 165,049.00       | 5.13   |
| 上海汽车集团股份有限公司培训中心(“上汽培训中心”) | 其他关联人  | 接受劳务 | 培训费   | 市场价              | 51,000.00        | 3.87   |
| 合计                         |  |      |       | /                | 1,210,158,612.30 | --     |
| 大额销货退回的详细情况                | 不适用  |      |       |                  |                  |        |
| 关联交易的说明                    | <p>公司与控股股东上海汽车集团股份有限公司(以下简称:上汽集团)、上汽集团控股的子公司上海汽车集团财务有限责任公司(以下简称:上汽财务公司)在日常经营中发生关联交易,同时与上海菱重增压器有限公司(以下简称:菱重增压器)、上海菱重发动机有限公司(以下简称:菱重发动机)发生日常关联交易。</p> <p>2018年5月17日,公司2017年度股东大会审议通过了《关于签署日常关联交易框架协议及预计2018年度日常关联交易的议案》,预计2018年度《零部件和配件供应框架协议》项下的日常关联交易金额为229,528.27万元,《生产服务框架协议》项下的日常关联交易金额为34,552.50万元,《金融服务框架协议》项下的日常关联交易金额为600万元,且日均存款金额不超过3亿元,《房屋与土地租赁框架协议》项下的日常关联交易金额为4,983.52万元,预计与菱重增压器发生日常关联交易金额2,760万元,与菱重发动机发生日常关联交易金额2,216.49万元,即2018年度日常关联交易预计金额合计为274,640.78万元。2018年上半年公司实际发生日常关联交易金额为121,015.86万元。</p> <p>公司与上汽集团以及财务公司等关联方之间购买、销售和服务的价格,有国家定价的,适用国家定价;没有国家定价的,按市场价格确定;没有市场价格的,参照实际成本加合理的费用由双方定价,对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务,由双方协商定价。财务公司提供金融服务的定价按照银监会规定要求执行。上述关联交易属于公司及控股子公司日常生产经营中必要的、正常的、持续性的交易行为,对公司的独立性不构成影响,公司业务不会因此类关联交易而对关联人形成依赖或被其控制,不会对其他股东利益造成损害。</p> |      |       |                  |                  |        |

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2018年3月22日召开董事会八届七次会议,会议审议通过了《关于购买设备的议案》,同意公司购买柳州上汽汽车变速器有限公司柳东分公司部分生产设备,购买价格为4,556万元(含税),并授权公司管理层办理后续相关事项。至本报告期末,双方已办理完结资产交付验收手续。

详见公司于2018年3月23日在《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《关联交易公告》。



3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 出租方名称        | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 租赁收益   | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|-------|--------|-----------|-------------|--------|--------|------|
| 上海汽车集团股份有限公司 | 本公司   | 土地使用权  | 2012年1月1日 | 2031年12月31日 | -1,000 | 是      | 控股股东 |

## 租赁情况说明

2012年公司与控股股东上海汽车集团股份有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，公司通过租赁形式使用军工路2636号和殷行路200号和148号等地块共计610,676.6平方米土地，租赁期限自2012年1月1日至2031年12月31日，年租金为950万元，租金每三年可以调整一次，2016年，经双方协商并签署补充协议，上述租金调整为1,000万元（含税）。2018年，公司应支付的土地租金为1,000万元（含税）。

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

公司属于上海市杨浦区环境保护局公布的重点排污单位。

**1、主要污染物及特征污染物**

(1) 公司所涉主要污染物为废气和废水。特征污染物为COD（化学需氧量）、氨氮、氮氧化物、二氧化硫、VOCs（挥发性有机物）、非甲烷总烃等。

**2、排放方式**

(1) 公司污水经公司污水处理站处理达标后，纳管至军工路污水管网（至竹园污水处理厂）集中处理；涂装线VOCs、非甲烷总烃等废气收集后经活性炭吸附处理后高空排放；氮氧化物、二氧化硫废气收集后经填料塔等环保设施、设备处理后高空排放。

**3、执行的污染物排放标准**

公司废水污染物排放适用于《污水排入城镇下水道水质标准（DB31/445-2009）》，化学需氧量≤500mg/L；氨氮≤40mg/L；废气污染物排放分别适用于《工业炉窑大气污染物排放标准（DB31/860-2014）》，颗粒物≤20mg/m<sup>3</sup>；《大气污染物排放标准（DB31/933-2015）》，颗粒物排放浓度≤30mg/m<sup>3</sup>；颗粒物排放速率≤1.5kg/h。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### 1、废水处理设施

公司自建四个污水处理站，排放方式为废水处理达标后排入军工路城市污水管网，最终进入竹园系统污水处理厂。

### 2、废气处理设施

公司工艺废气经过各生产车间环保设施处理后达标排放。

### 3、其他一般固废和危险废弃物的管理情况

公司建有符合环保法规的固废存放场所，分为危险固废存放场所和生活垃圾堆场。分类收集存放后移交由具有处理资质的固废处理单位处理。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司均严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环境影响评价制度，落实环保“三同时”工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据国家环保部《企业事业单位突发环境事件应急预案管理办法》（试行）（环发【2015】4号）等相关文件规定，2017 年公司已编制突发环境应急预案，通过专家评审后，已取得杨浦区环保局备案表，备案编号 02-310110-2017-003-L。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据《排污单位自行监测技术指南 总则》（HJ 819-2017）文件要求，为掌握本公司污染物排放状况及其对周边环境质量的影响，履行法定义务和社会责任，公司制定了 2018 年污染源自行监测方案并实施。

## 6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

2018 年上半年，公司高度重视生产及周边地区的环境保护，重视环保投入，积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测，确保污染物达标排放。

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

2018 年上半年，公司其他经营实体环保处理设施运转良好，废水、废气达标排放，各项生产经营活动符合国家相关环保法律法规的要求。

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 51,778 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用    |

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况  |  |             |             |                     |          |            |          |
|--|--|-------------|-------------|---------------------|----------|------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)   | 报告期内增<br>减   | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%)   | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东性<br>质 |
|  |  |             |             |                     | 股份状<br>态 | 数量         |          |
| 上海汽车集团股份有限公司   | 0  | 416,452,530 | 48.05       | 0                   | 无        | 0          | 国有法<br>人 |
| 无锡威孚高科技集团股份<br>有限公司  | -2,312,400   | 12,987,600  | 1.50        | 0                   | 冻结       | 11,739,102 | 其他       |
| 刘志强  | 0  | 7,777,050   | 0.90        | 0                   | 未知       |            | 其他       |
| VANGUARD EMERGING MARKETS<br>STOCK INDEX FUND                | 0  | 5,079,470   | 0.59        | 0                   | 未知       |            | 其他       |
| 郭鹿   | 5,013,702  | 5,013,702   | 0.58        | 0                   | 未知       |            | 其他       |
| VANGUARD TOTAL<br>INTERNATIONAL STOCK INDEX<br>FUND          | 0  | 4,307,040   | 0.50        | 0                   | 未知       |            | 其他       |
| BOCHK INVESTMENT<br>FUNDS-BOCHK CHINA GOLDEN<br>DRAGON FUND  | -2,929,409   | 2,754,327   | 0.32        | 0                   | 未知       |            | 其他       |
| 施阿迷  | 0  | 2,162,783   | 0.25        | 0                   | 未知       |            | 其他       |
| 赵洁   | 0  | 2,150,000   | 0.25        | 0                   | 未知       |            | 其他       |
| 钱惠忠  | 0  | 1,901,349   | 0.22        | 0                   | 未知       |            | 其他       |
| 前十名无限售条件股东持股情况   |  |             |             |                     |          |            |          |
| 股东名称   | 持有无限售条件<br>流通股的数量  | 股份种类及数量     |             |                     |          |            |          |
|  |  | 种类          | 数量          |                     |          |            |          |
| 上海汽车集团股份有限公司   | 416,452,530  | 人民币普通股      | 416,452,530 |                     |          |            |          |
| 无锡威孚高科技集团股份<br>有限公司  | 12,987,600   | 人民币普通股      | 12,987,600  |                     |          |            |          |
| 刘志强  | 7,777,050  | 境内上市外资股     | 7,777,050   |                     |          |            |          |
| VANGUARD EMERGING MARKETS<br>STOCK INDEX FUND                | 5,079,470  | 境内上市外资股     | 5,079,470   |                     |          |            |          |
| 郭鹿   | 5,013,702  | 人民币普通股      | 5,013,702   |                     |          |            |          |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL<br>STOCK INDEX FUND             | 4,307,040  | 境内上市外资股     | 4,307,040   |                     |          |            |          |
| BOCHK INVESTMENT FUNDS-<br>BOCHK CHINA GOLDEN DRAGON<br>FUND | 2,754,327  | 境内上市外资股     | 2,754,327   |                     |          |            |          |
| 施阿迷  | 2,162,783  | 境内上市外资股     | 2,162,783   |                     |          |            |          |
| 赵洁   | 2,150,000  | 境内上市外资股     | 2,150,000   |                     |          |            |          |
| 钱惠忠  | 1,901,349  | 境内上市外资股     | 1,901,349   |                     |          |            |          |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 前 10 名股东中，上海汽车集团股份有限公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，其他 9 名股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人的情况。 |             |             |                     |          |            |          |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明  | 不适用  |             |             |                     |          |            |          |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务       | 变动情形 |
|-----|-------------|------|
| 蓝青松 | 董事长         | 选举   |
| 顾晓琼 | 董事          | 选举   |
| 赵茂青 | 董事          | 选举   |
| 杨汉琳 | 董事          | 选举   |
| 钱俊  | 董事、总经理      | 选举   |
| 顾耀辉 | 董事、财务总监     | 选举   |
| 孙勇  | 独立董事        | 选举   |
| 罗建荣 | 独立董事        | 选举   |
| 楼狄明 | 独立董事        | 选举   |
| 周郎辉 | 监事会主席       | 选举   |
| 姜宝新 | 监事          | 选举   |
| 李瑾  | 党委书记、职工代表监事 | 选举   |
| 吕伟  | 副总经理        | 聘任   |
| 施文华 | 副总经理        | 聘任   |
| 陈勇  | 副总经理        | 聘任   |
| 汪宏彬 | 董事会秘书       | 聘任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 5 月 17 日召开 2017 年年度股东大会,会议选举产生了第九届董事会董事和监事会监事。同日,公司召开董事会九届一次会议和监事会九届一次会议,会议选举产生了公司董事长和监事会主席,同时聘任了公司高级管理人员(公司第九届董事、监事和高级管理人员详见上表)。

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 2,237,238,792.99 | 2,043,643,267.88 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 2,055,802,664.10 | 1,903,147,557.63 |
| 应收账款                   |    | 298,284,973.27   | 253,525,281.99   |
| 预付款项                   |    | 6,737,102.03     | 6,487,888.63     |
| 应收利息                   |    | 2,821,451.57     | 2,488,461.49     |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 17,425,605.04    | 10,863,524.57    |
| 存货                     |    | 369,330,608.04   | 405,777,438.81   |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 161,269,381.95   | 167,410,539.52   |
| 流动资产合计                 |    | 5,148,910,578.99 | 4,793,343,960.52 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 24,486,436.04    | 21,542,090.72    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 308,214,600.76   | 345,703,491.51   |
| 投资性房地产                 |    | 5,403,383.46     | 5,400,037.17     |
| 固定资产                   |    | 1,160,712,246.91 | 1,227,313,939.81 |
| 在建工程                   |    | 243,012,264.06   | 84,922,123.50    |
| 工程物资                   |    |                  |                  |
| 固定资产清理                 |    |                  |                  |
| 无形资产                   |    | 23,852,734.20    | 24,154,019.76    |
| 开发支出                   |    |                  |                  |
| 商誉                     |    |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |    | 4,522,966.13     | 5,398,378.93     |
| 递延所得税资产                |    | 175,594,352.67   | 150,135,437.33   |
| 其他非流动资产                |    |                  |                  |
| 非流动资产合计                |    | 1,945,798,984.23 | 1,864,569,518.73 |
| 资产总计                   |    | 7,094,709,563.22 | 6,657,913,479.25 |



|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 936,417,979.96   | 742,348,883.28   |
| 应付账款                   |  | 868,072,229.43   | 931,879,368.01   |
| 预收款项                   |  | 71,953,900.81    | 102,457,973.83   |
| 应付职工薪酬                 |  | 77,351,262.31    | 54,624,248.77    |
| 应交税费                   |  | 45,959,829.65    | 72,276,095.38    |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  | 37,267,662.69    |                  |
| 其他应付款                  |  | 126,431,053.65   | 105,449,856.78   |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  | 1,110,087,406.02 | 877,840,083.38   |
| 流动负债合计                 |  | 3,273,541,324.52 | 2,886,876,509.43 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  | 54,859,828.76    | 54,859,828.76    |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 91,016,156.00    | 88,870,748.00    |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 145,875,984.76   | 143,730,576.76   |
| 负债合计                   |  | 3,419,417,309.28 | 3,030,607,086.19 |
| <b>所有者权益</b>           |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 866,689,830.00   | 866,689,830.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 资本公积                   |  | 1,124,358,094.42 | 1,124,142,694.42 |
| 其他综合收益                 |  | 14,363,196.39    | 10,550,275.15    |
| 专项储备                   |  | 650,953.14       | 650,953.14       |
| 盈余公积                   |  | 530,975,627.44   | 530,975,627.44   |
| 一般风险准备                 |  |                  |                  |
| 未分配利润                  |  | 1,135,510,574.44 | 1,091,068,423.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计          |  | 3,672,548,275.83 | 3,624,077,804.11 |
| 少数股东权益                 |  | 2,743,978.11     | 3,228,588.95     |
| 所有者权益合计                |  | 3,675,292,253.94 | 3,627,306,393.06 |
| 负债和所有者权益总计             |  | 7,094,709,563.22 | 6,657,913,479.25 |

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

## 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:上海柴油机股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 2,170,970,425.76 | 1,966,273,925.57 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 2,053,752,664.10 | 1,893,010,632.95 |
| 应收账款                   |    | 285,616,004.25   | 246,768,939.54   |
| 预付款项                   |    | 2,776,973.27     | 1,126,572.00     |
| 应收利息                   |    | 2,821,451.57     | 2,488,461.49     |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 17,135,626.29    | 10,584,555.81    |
| 存货                     |    | 338,772,763.26   | 385,175,024.24   |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 170,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 流动资产合计                 |    | 5,041,845,908.50 | 4,705,428,111.60 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 24,253,125.00    | 21,332,170.00    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 853,734,947.66   | 891,223,838.41   |
| 投资性房地产                 |    | 5,403,383.46     | 5,400,037.17     |
| 固定资产                   |    | 732,449,641.43   | 777,870,136.74   |
| 在建工程                   |    | 236,822,132.72   | 79,060,301.74    |
| 工程物资                   |    |                  |                  |
| 油气资产                   |    |                  |                  |
| 无形资产                   |    |                  |                  |
| 开发支出                   |    |                  |                  |
| 商誉                     |    |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |    | 4,522,966.13     | 5,398,378.93     |
| 递延所得税资产                |    | 192,566,085.88   | 167,101,322.93   |
| 其他非流动资产                |    |                  |                  |
| 非流动资产合计                |    | 2,049,752,282.28 | 1,947,386,185.92 |
| 资产总计                   |    | 7,091,598,190.78 | 6,652,814,297.52 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 928,145,253.66   | 742,348,883.28   |
| 应付账款                   |  | 936,560,450.76   | 1,002,972,100.64 |
| 预收款项                   |  | 71,953,900.81    | 100,784,156.33   |
| 应付职工薪酬                 |  | 74,760,444.72    | 54,624,248.77    |
| 应交税费                   |  | 35,030,714.57    | 62,210,621.36    |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  | 37,267,662.69    |                  |
| 其他应付款                  |  | 96,670,659.34    | 56,452,436.73    |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  | 1,109,537,190.48 | 877,218,075.83   |
| 流动负债合计                 |  | 3,289,926,277.03 | 2,896,610,522.94 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  | 54,859,828.76    | 54,859,828.76    |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 91,016,156.00    | 88,870,748.00    |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 145,875,984.76   | 143,730,576.76   |
| 负债合计                   |  | 3,435,802,261.79 | 3,040,341,099.70 |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 866,689,830.00   | 866,689,830.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 资本公积                   |  | 1,123,487,852.96 | 1,123,272,452.96 |
| 减：库存股                  |  |                  |                  |
| 其他综合收益                 |  | 14,209,507.11    | 10,414,128.61    |
| 专项储备                   |  |                  |                  |
| 盈余公积                   |  | 530,975,627.44   | 530,975,627.44   |
| 未分配利润                  |  | 1,120,433,111.48 | 1,081,121,158.81 |
| 所有者权益合计                |  | 3,655,795,928.99 | 3,612,473,197.82 |
| 负债和所有者权益总计             |  | 7,091,598,190.78 | 6,652,814,297.52 |

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 2,206,759,092.17 | 1,796,335,253.01 |
| 其中:营业收入               |    | 2,206,759,092.17 | 1,796,335,253.01 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 2,202,013,869.84 | 1,803,979,298.41 |
| 其中:营业成本               |    | 1,893,234,494.95 | 1,528,324,868.16 |
| 利息支出                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |    |                  |                  |
| 退保金                   |    |                  |                  |
| 赔付支出净额                |    |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                  |                  |
| 保单红利支出                |    |                  |                  |
| 分保费用                  |    |                  |                  |
| 税金及附加                 |    | 12,732,569.88    | 12,119,973.69    |
| 销售费用                  |    | 140,645,044.56   | 102,364,880.69   |
| 管理费用                  |    | 178,912,579.95   | 167,061,884.22   |
| 财务费用                  |    | -26,165,729.50   | -5,381,435.51    |
| 资产减值损失                |    | 2,654,910.00     | -510,872.84      |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |    |                  |                  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       |    | 59,229,553.46    | 59,121,520.83    |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 56,958,542.50    | 58,356,614.38    |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     |    | -143,740.80      | -243,415.02      |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)       |    |                  |                  |
| 其他收益                  |    | 15,181,592.00    | 10,967,192.00    |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     |    | 79,012,626.99    | 62,201,252.41    |
| 加:营业外收入               |    | 366,811.77       | 346,330.00       |
| 减:营业外支出               |    |                  |                  |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |    | 79,379,438.76    | 62,547,582.41    |
| 减:所得税费用               |    | -1,845,763.57    | -2,270,644.92    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     |    | 81,225,202.33    | 64,818,227.33    |
| (一)按经营持续性分类           |    |                  |                  |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) |    | 81,225,202.33    | 64,818,227.33    |
| 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       |    | 81,709,813.17    | 65,302,838.17    |
| 2.少数股东损益              |    | -484,610.84      | -484,610.84      |

|                                    |  |               |               |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 六、其他综合收益的税后净额                      |  | 3,812,921.24  | -2,016,124.25 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |  | 3,812,921.24  | -2,016,124.25 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |               |               |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |  | 3,812,921.24  | -2,016,124.25 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  | 1,312,566.75  |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | 2,500,354.49  | -2,016,124.25 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  |               |               |
| 6.其他                               |  |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  |               |               |
| 七、综合收益总额                           |  | 85,038,123.57 | 62,802,103.08 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 85,522,734.41 | 63,286,713.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | -484,610.84   | -484,610.84   |
| 八、每股收益：                            |  |               |               |
| (一)基本每股收益(元/股)                     |  | 0.094         | 0.08          |
| (二)稀释每股收益(元/股)                     |  | 不适用           | 不适用           |

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

**母公司利润表**  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                  | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                              |    | 2,187,278,841.35 | 1,789,131,716.36 |
| 减: 营业成本                             |    | 1,896,181,969.30 | 1,535,059,619.09 |
| 税金及附加                               |    | 10,578,632.47    | 10,119,080.41    |
| 销售费用                                |    | 133,577,103.50   | 96,378,174.21    |
| 管理费用                                |    | 170,434,523.86   | 159,592,394.32   |
| 财务费用                                |    | -26,262,721.97   | -5,655,478.90    |
| 资产减值损失                              |    | 2,861,581.15     | -482,872.84      |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)              |    |                  |                  |
| 投资收益(损失以“—”号填列)                     |    | 59,229,553.46    | 65,908,127.77    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                 |    | 56,958,542.50    | 58,356,614.38    |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列)                   |    | 124,687.40       | -243,415.02      |
| 其他收益                                |    | 15,181,592.00    | 10,967,192.00    |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)                   |    | 74,443,585.90    | 70,752,704.82    |
| 加: 营业外收入                            |    | 302,525.00       | 5,130.00         |
| 减: 营业外支出                            |    |                  |                  |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)                 |    | 74,746,110.90    | 70,757,834.82    |
| 减: 所得税费用                            |    | -1,833,504.46    | -2,269,611.31    |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)                   |    | 76,579,615.36    | 73,027,446.13    |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)              |    | 76,579,615.36    | 73,027,446.13    |
| 2. 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                       |    | 3,795,378.50     | -2,029,345.25    |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益               |    |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |    |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |    |                  |                  |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                |    | 3,795,378.50     | -2,029,345.25    |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |    | 1,312,566.75     |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |    | 2,482,811.75     | -2,029,345.25    |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |    |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |    |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |    |                  |                  |
| 6. 其他                               |    |                  |                  |
| 六、综合收益总额                            |    | 80,374,993.86    | 70,998,100.88    |
| 七、每股收益:                             |    |                  |                  |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |    |                  |                  |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |    |                  |                  |

法定代表人: 蓝青松

主管会计工作负责人: 顾耀辉

会计机构负责人: 孙洁

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 2,362,963,834.12 | 1,724,654,827.32 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 55,171,045.92    | 41,534,428.37    |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 2,418,134,880.04 | 1,766,189,255.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 1,816,887,861.50 | 1,293,225,371.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |    | 193,778,772.20   | 179,747,923.03   |
| 支付的各项税费                      |    | 122,828,750.56   | 59,453,033.89    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 38,142,545.49    | 30,089,385.60    |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 2,171,637,929.75 | 1,562,515,714.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | 246,496,950.29   | 203,673,541.18   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |    | 150,013,770.00   | 300,028,880.00   |
| 取得投资收益收到的现金                  |    | 98,205,844.57    | 112,878,171.90   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |    | 41,372.55        | 50,980.38        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                   |    | 248,260,987.12   | 412,958,032.28   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |    | 158,152,539.40   | 33,888,208.80    |
| 投资支付的现金                      |    | 150,013,770.00   | 150,024,880.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                   |    | 308,166,309.40   | 183,913,088.80   |
| 投资活动产生的现金流量净额                |    | -59,905,322.28   | 229,044,943.48   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |    |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                    |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                   |    |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金                    |    |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |    |                  |                  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          |    |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金               |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                   |    |                  |                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额                |    |                  |                  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>    |    | 7,003,897.10     | -8,205,597.38    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>        |    | 193,595,525.11   | 424,512,887.28   |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |    | 2,043,643,267.88 | 1,771,980,038.04 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>        |    | 2,237,238,792.99 | 2,196,492,925.32 |

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,344,652,987.48 | 1,734,884,944.88 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 54,735,056.16    | 26,496,685.97    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,399,388,043.64 | 1,761,381,630.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,850,964,619.29 | 1,314,178,598.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 179,133,984.20   | 169,654,368.05   |
| 支付的各项税费                   |    | 120,277,117.32   | 57,955,974.05    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 31,884,127.46    | 25,606,722.16    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,182,259,848.27 | 1,567,395,662.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 217,128,195.37   | 193,985,967.99   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 150,013,770.00   | 300,028,880.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 98,205,844.57    | 112,878,171.90   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 41,372.55        | 50,980.38        |
| 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            |    | 30,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 278,260,987.12   | 412,958,032.28   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 147,682,809.40   | 24,577,708.80    |
| 投资支付的现金                   |    | 150,013,770.00   | 150,024,880.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 297,696,579.40   | 174,602,588.80   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -19,435,592.28   | 238,355,443.48   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |    |                  |                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    |                  |                  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 7,003,897.10     | -8,205,597.38    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 204,696,500.19   | 424,135,814.09   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 1,966,273,925.57 | 1,717,750,114.54 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 2,170,970,425.76 | 2,141,885,928.63 |

法定代表人: 蓝青松

主管会计工作负责人: 顾耀辉

会计机构负责人: 孙洁



## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |                  |               |              |                |                  |              |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |               |              |                |                  | 少数股东权益       | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 资本公积             | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利润            |              |                  |
| 一、上年期末余额              | 866,689,830.00 | 1,124,142,694.42 | 10,550,275.15 | 650,953.14   | 530,975,627.44 | 1,091,068,423.96 | 3,228,588.95 | 3,627,306,393.06 |
| 加: 会计政策变更             |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 866,689,830.00 | 1,124,142,694.42 | 10,550,275.15 | 650,953.14   | 530,975,627.44 | 1,091,068,423.96 | 3,228,588.95 | 3,627,306,393.06 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | 215,400.00       | 3,812,921.24  |              |                | 44,442,150.48    | -484,610.84  | 47,985,860.88    |
| (一) 综合收益总额            |                |                  | 3,812,921.24  |              |                | 81,709,813.17    | -484,610.84  | 85,038,123.57    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 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              |                |                  |               |              |                | -37,267,662.69   |              | -37,267,662.69   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                  |               |              |                | -37,267,662.69   |              | -37,267,662.69   |
| 4. 其他                 |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 4. 其他                 |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| (五) 专项储备              |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 1. 本期提取               |                |                  |               | 2,769,187.67 |                |                  |              | 2,769,187.67     |
| 2. 本期使用               |                |                  |               | 2,769,187.67 |                |                  |              | 2,769,187.67     |
| (六) 其他                |                | 215,400.00       |               |              |                |                  |              | 215,400.00       |
| 四、本期期末余额              | 866,689,830.00 | 1,124,358,094.42 | 14,363,196.39 | 650,953.14   | 530,975,627.44 | 1,135,510,574.44 | 2,743,978.11 | 3,675,292,253.94 |

| 项目                    | 上期             |                  |               |              |                |                  |              |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |               |              |                |                  | 少数股东权益       | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 资本公积             | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利润            |              |                  |
| 一、上年期末余额              | 866,689,830.00 | 1,124,181,518.67 | 10,376,863.96 |              | 518,879,758.27 | 1,011,054,754.23 | 4,197,810.64 | 3,535,380,535.77 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 866,689,830.00 | 1,124,181,518.67 | 10,376,863.96 |              | 518,879,758.27 | 1,011,054,754.23 | 4,197,810.64 | 3,535,380,535.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                  | -2,016,124.25 |              |                | 34,968,694.12    | -484,610.84  | 32,467,959.03    |
| （一）综合收益总额             |                |                  | -2,016,124.25 |              |                | 65,302,838.17    | -484,610.84  | 62,802,103.08    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| （三）利润分配               |                |                  |               |              |                | -30,334,144.05   |              | -30,334,144.05   |
| 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       |                |                  |               |              |                | -30,334,144.05   |              | -30,334,144.05   |
| 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. 其他                 |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| （五）专项储备               |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 1. 本期提取               |                |                  |               | 2,213,994.17 |                |                  |              | 2,213,994.17     |
| 2. 本期使用               |                |                  |               | 2,213,994.17 |                |                  |              | 2,213,994.17     |
| （六）其他                 |                |                  |               |              |                |                  |              |                  |
| 四、本期末余额               | 866,689,830.00 | 1,124,181,518.67 | 8,360,739.71  |              | 518,879,758.27 | 1,046,023,448.35 | 3,713,199.80 | 3,567,848,494.80 |

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |                  |               |              |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 资本公积             | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年期末余额              | 866,689,830.00 | 1,123,272,452.96 | 10,414,128.61 |              | 530,975,627.44 | 1,081,121,158.81 | 3,612,473,197.82 |
| 加: 会计政策变更             |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 其他                    |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 866,689,830.00 | 1,123,272,452.96 | 10,414,128.61 |              | 530,975,627.44 | 1,081,121,158.81 | 3,612,473,197.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                | 215,400.00       | 3,795,378.50  |              |                | 39,311,952.67    | 43,322,731.17    |
| (一) 综合收益总额            |                |                  | 3,795,378.50  |              |                | 76,579,615.36    | 80,374,993.86    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 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              |                |                  |               |              |                | -37,267,662.69   | -37,267,662.69   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |                  |               |              |                | -37,267,662.69   | -37,267,662.69   |
| 3. 其他                 |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| (五) 专项储备              |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                |                  |               | 2,769,187.67 |                |                  | 2,769,187.67     |
| 2. 本期使用               |                |                  |               | 2,769,187.67 |                |                  | 2,769,187.67     |
| (六) 其他                |                | 215,400.00       |               |              |                |                  | 215,400.00       |
| 四、本期期末余额              | 866,689,830.00 | 1,123,487,852.96 | 14,209,507.11 |              | 530,975,627.44 | 1,120,433,111.48 | 3,655,795,928.99 |

| 项目                    | 上期             |                  |               |              |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 资本公积             | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年期末余额              | 866,689,830.00 | 1,123,311,277.21 | 10,261,969.96 |              | 518,879,758.27 | 1,002,439,312.63 | 3,521,582,148.07 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 866,689,830.00 | 1,123,311,277.21 | 10,261,969.96 |              | 518,879,758.27 | 1,002,439,312.63 | 3,521,582,148.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |                  | -2,029,345.25 |              |                | 42,693,302.08    | 40,663,956.83    |
| (一)综合收益总额             |                |                  | -2,029,345.25 |              |                | 73,027,446.13    | 70,998,100.88    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| (三)利润分配               |                |                  |               |              |                | -30,334,144.05   | -30,334,144.05   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |                  |               |              |                | -30,334,144.05   | -30,334,144.05   |
| 3. 其他                 |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| (五)专项储备               |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                |                  |               | 2,213,994.17 |                |                  | 2,213,994.17     |
| 2. 本期使用               |                |                  |               | 2,213,994.17 |                |                  | 2,213,994.17     |
| (六)其他                 |                |                  |               |              |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 866,689,830.00 | 1,123,311,277.21 | 8,232,624.71  |              | 518,879,758.27 | 1,045,132,614.71 | 3,562,246,104.90 |

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海柴油机股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司,于1993年12月27日成立。本公司所发行人民币普通股A股/境内上市外资股B股股票,已在上海证券交易所上市。本公司总部位于上海市杨浦区军工路2636号。

本集团主要经营活动为:设计、生产和制造内燃机及动力总成、柴油电站、船用成套机组、机电设备及配件,销售自产产品,并提供产品技术支持及售后服务;从事上述产品同类商品的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外);金属铸造;金属热处理;铸件的机械加工;铸造产品的研发、生产、销售;内燃机及配件制造;机电设备配件的制造、加工、销售;自备及应急柴油发电机组成套工程的设计、生产、销售、安装、改建修理及四技服务;投资举办企业(涉及许可经营的凭许可证经营)。

本集团的母公司和最终母公司分别为于中华人民共和国成立的上海汽车集团股份有限公司(“上汽集团”)及上海汽车工业(集团)总公司。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度无变动。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营,并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、预计负债的计提及辞退福利的计提等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2018 年 06 月 30 日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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资产。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。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，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售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或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债为其他金融负债，其相关交易费用计入初始确认金额。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。



### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时计算确定的实际利率）折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### 金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

适用 不适用

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

本集团对所有账龄超过信用期的应收款项单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。本集团对于关联方以外的应收账款，以账龄及信用期作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备。信用期内的应收账款不计提坏账准备，账龄超过信用期且小于一年的按照 50%计提坏账准备，账龄超过信用期且大于一年的按照 100%计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

**12. 存货**

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目或类别计提。

**13. 持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

|           | 使用寿命   | 预计净残值率 | 年折旧率        |
|-----------|--------|--------|-------------|
| 出租的房屋及建筑物 | 20-35年 | 10%    | 2.57%-4.50% |

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

**(2). 折旧方法**

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

适用 不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率    | 年折旧率       |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-35 年 | 10%    | 2.57%-4.5% |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10 年  | 2%-10% | 9%-19.6%   |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5 年     | 10%    | 18%        |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5-10 年  | 2%-10% | 9%-19.6%   |

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**18. 借款费用**

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

| 项 目   | 使用年限 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 50年  |
| 计算机软件 | 5年   |

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

|          | 摊销期 |
|----------|-----|
| 雨污分离排放工程 | 5年  |

## 24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

**31. 租赁**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。



作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团本报告期内无融资租赁业务。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地指出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 开发阶段的支出

本集团对开发阶段的支出是否满足资本化的条件进行判断，对于不满足条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### 可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

##### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

##### 应收款项减值

本集团对所有账龄超过信用期的应收款项的坏账准备计提采用个别认定法，即根据债务人的财务和经营状况、现金流量状况、以前的信用记录、与债务人之间的争议和纠纷等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

##### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

##### 预计负债

预计负债为本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认。预计负债要求管理层取得确凿证据、运用判断来估计，而实际的结果与原先估计的差异将在成本费用实际发生的期间影响当期成本费用。

##### 辞退福利

本公司对尚未到法定退休年龄但提前办理退休手续(“内退内养”)的职工，依据正式计划所承诺负担其至法定退休年龄期间的工资及福利待遇，并在考虑了工资增长率后对其预计现金支出按照一定的折现率计算出对上述员工的预计补偿额。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率                |
|---------|---|-------------------|
| 增值税     | 应税收入按业务类型适用 3%、5%、6%、16%或 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 3%、5%、6%、16%或 17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴。  | 7%                |
| 企业所得税   | 企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。  | 25%               |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

本公司按照国家对高新技术企业的相关税收规定享受企业所得税优惠政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2017年至2019年)，按照15%税率缴纳企业所得税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 320.63           | 3,768.21         |
| 银行存款          | 2,235,523,147.58 | 2,042,000,828.98 |
| 其他货币资金        | 1,715,324.78     | 1,638,670.69     |
| 合计            | 2,237,238,792.99 | 2,043,643,267.88 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 90 天至 360 天不等，依本集团的现金需求而定。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 1,559,713,570.49 | 1,633,121,057.05 |
| 商业承兑票据 | 496,089,093.61   | 270,026,500.58   |
| 合计     | 2,055,802,664.10 | 1,903,147,557.63 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 104,315,952.10 |           |
| 商业承兑票据 |                |           |
| 合计     | 104,315,952.10 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 333,513,910.22 | 100    | 35,228,936.95 | 10.56    | 298,284,973.27 | 286,529,505.72 | 100    | 33,004,223.73 | 11.52    | 253,525,281.99 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 333,513,910.22 | /      | 35,228,936.95 | /        | 298,284,973.27 | 286,529,505.72 | /      | 33,004,223.73 | /        | 253,525,281.99 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |        |
|------------|----------------|---------------|--------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |                |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |        |
| 未超信用期      | 270,867,784.85 |               |        |
| 超信用期       | 54,834,376.84  | 27,417,188.42 | 50.00  |
| 1 年以内小计    | 325,702,161.69 | 27,417,188.42 | 8.42   |
| 1 至 2 年    | 1,906,845.70   | 1,906,845.70  | 100.00 |
| 2 至 3 年    | 818,381.10     | 818,381.10    | 100.00 |
| 3 年以上      | 5,086,521.73   | 5,086,521.73  | 100.00 |
| 合计         | 333,513,910.22 | 35,228,936.95 | 10.56  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,224,713.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系   | 金额             | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) | 计提的坏账准备年末余额   |
|------|----------|----------------|------|---------------|---------------|
| 第一名  | 母公司控制的公司 | 51,984,116.56  | 1年以内 | 15.59         |               |
| 第二名  | 第三方      | 27,741,089.35  | 1年以内 | 8.32          |               |
| 第三名  | 第三方      | 19,956,162.86  | 1年以内 | 5.98          | 7,146,542.01  |
| 第四名  | 第三方      | 13,912,851.68  | 1年以内 | 4.17          | 2,862,932.81  |
| 第五名  | 第三方      | 13,872,205.38  | 1年以内 | 4.16          |               |
| 合计   | /        | 127,466,425.83 | /    | 38.22         | 10,009,474.82 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款信用期通常为 1-3 个月，应收账款不计息。

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 6,346,530.03 | 94.20  | 6,097,316.63 | 93.98  |
| 1至2年 |              |        |              |        |
| 2至3年 |              |        |              |        |
| 3年以上 | 390,572.00   | 5.80   | 390,572.00   | 6.02   |
| 合计   | 6,737,102.03 | 100.00 | 6,487,888.63 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

于 2018 年 6 月 30 日，预付款项金额前五名合计人民币 6,514,934.79 元，占总额的比例为 96.70%。

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 2,821,451.57 | 2,488,461.49 |
| 委托贷款 |              |              |
| 债券投资 |              |              |
| 理财产品 |              |              |
| 合计   | 2,821,451.57 | 2,488,461.49 |

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |       |      |         |               | 期初余额          |       |      |         |               |
|------------------------|---------------|-------|------|---------|---------------|---------------|-------|------|---------|---------------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备 |         | 账面价值          | 账面余额          |       | 坏账准备 |         | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |               | 金额            | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |       |      |         |               |               |       |      |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 17,425,605.04 | 100   |      |         | 17,425,605.04 | 10,863,524.57 | 100   |      |         | 10,863,524.57 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |       |      |         |               |               |       |      |         |               |
| 合计                     | 17,425,605.04 | /     |      | /       | 17,425,605.04 | 10,863,524.57 | /     |      | /       | 10,863,524.57 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 各类保证金 | 10,450,000.00 | 8,450,000.00  |
| 单位往来款 | 5,434,293.53  | 2,203,555.81  |
| 员工预借款 | 1,440,342.76  |               |
| 其他    | 100,968.75    | 209,968.76    |
| 合计    | 17,425,605.04 | 10,863,524.57 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) |
|------|-------|---------------|------|---------------------|
| 第一名  | 各类保证金 | 8,450,000.00  | 2至3年 | 48.49               |
| 第二名  | 单位往来款 | 4,538,453.92  | 1年以内 | 26.04               |
| 第三名  | 各类保证金 | 2,000,000.00  | 1年以内 | 11.48               |
| 第四名  | 单位往来款 | 869,914.03    | 1年以内 | 4.99                |
| 第五名  | 员工预借款 | 151,160.00    | 1年以内 | 0.87                |
| 合计   | /     | 16,009,527.95 | /    | 91.87               |

2018年6月30日其他应收款前5名合计16,009,527.95元，占其他应收款总额的91.87%。

其他应收款主要是账龄在2至3年的应收出售固定资产质保金845万元。

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用



## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 111,644,050.62 | 35,435,148.60 | 76,208,902.02  | 125,874,578.58 | 37,333,147.96 | 88,541,430.62  |
| 在产品  | 61,566,419.54  |               | 61,566,419.54  | 65,201,631.50  |               | 65,201,631.50  |
| 库存商品 | 246,221,984.66 | 14,666,698.18 | 231,555,286.48 | 266,174,064.31 | 14,139,687.62 | 252,034,376.69 |
| 合计   | 419,432,454.82 | 50,101,846.78 | 369,330,608.04 | 457,250,274.39 | 51,472,835.58 | 405,777,438.81 |

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 37,333,147.96 |              |    | 1,897,999.36 |    | 35,435,148.60 |
| 在产品  |               |              |    |              |    |               |
| 库存商品 | 14,139,687.62 | 1,157,083.73 |    | 630,073.17   |    | 14,666,698.18 |
| 合计   | 51,472,835.58 | 1,157,083.73 |    | 2,528,072.53 |    | 50,101,846.78 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

上述存货跌价准备转回或转销系因为相关存货可变现净值回升或出售所致。

## 11、 持有待售资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 理财产品       | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 11,269,381.95  | 17,410,539.52  |
| 合计         | 161,269,381.95 | 167,410,539.52 |

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具： |               |      |               |               |      |               |
| 可供出售权益工具： | 24,486,436.04 |      | 24,486,436.04 | 21,542,090.72 |      | 21,542,090.72 |
| 按公允价值计量的  | 14,486,436.04 |      | 14,486,436.04 | 11,542,090.72 |      | 11,542,090.72 |
| 按成本计量的    | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |
| 合计        | 24,486,436.04 |      | 24,486,436.04 | 21,542,090.72 |      | 21,542,090.72 |

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具 | 合计            |
|---------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 9,707,392.00  |          | 9,707,392.00  |
| 公允价值                | 14,486,436.04 |          | 14,486,436.04 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 9,644,264.04  |          | 9,644,264.04  |
| 已计提减值金额             |               |          |               |

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位      | 账面余额          |      |      |               | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|------------|---------------|------|------|---------------|---------------|--------|
|            | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            |               |        |
| 天津雷沃重机有限公司 | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 | 2.02          |        |
| 合计         | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 | /             |        |

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位       | 期初余额           | 本期增减变动        |              |               | 期末余额           |
|-------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|             |                | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整     | 宣告发放现金股利或利润   |                |
| 一、合营企业      |                |               |              |               |                |
| 上海菱重发动机有限公司 | 53,638,157.82  | 390,136.79    |              |               | 54,028,294.61  |
| 小计          | 53,638,157.82  | 390,136.79    |              |               | 54,028,294.61  |
| 二、联营企业      |                |               |              |               |                |
| 上海菱重增压器有限公司 | 292,065,333.69 | 56,568,405.71 | 1,312,566.75 | 95,760,000.00 | 254,186,306.15 |
| 小计          | 292,065,333.69 | 56,568,405.71 | 1,312,566.75 | 95,760,000.00 | 254,186,306.15 |
| 合计          | 345,703,491.51 | 56,958,542.50 | 1,312,566.75 | 95,760,000.00 | 308,214,600.76 |

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 89,932,698.06 |       |      | 89,932,698.06 |
| 2. 本期增加金额          | 410,038.65    |       |      | 410,038.65    |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 410,038.65    |       |      | 410,038.65    |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| (3) 转入固定资产         |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 90,342,736.71 |       |      | 90,342,736.71 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 84,532,660.89 |       |      | 84,532,660.89 |
| 2. 本期增加金额          | 406,692.36    |       |      | 406,692.36    |
| (1) 计提或摊销          | 37,657.57     |       |      | 37,657.57     |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 369,034.79    |       |      | 369,034.79    |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| (3) 转入固定资产         |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 84,939,353.25 |       |      | 84,939,353.25 |
| 三、减值准备             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            |               |       |      |               |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 计提             |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            |               |       |      |               |
| 四、账面价值             |               |       |      |               |
| 1. 期末账面价值          | 5,403,383.46  |       |      | 5,403,383.46  |
| 2. 期初账面价值          | 5,400,037.17  |       |      | 5,400,037.17  |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期折旧和摊销额：37,657.57元。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具          | 办公及其他设备        | 合计               |
|--------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：      |                |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额      | 830,700,419.91 | 1,697,771,067.52 | 17,514,131.92 | 173,830,163.66 | 2,719,815,783.01 |
| 2. 本期增加金额    |                | 7,303,419.22     | 825,128.20    | 2,663,516.69   | 10,792,064.11    |
| (1) 购置       |                |                  |               |                |                  |
| (2) 在建工程转入   |                | 7,303,419.22     | 825,128.20    | 2,663,516.69   | 10,792,064.11    |
| (3) 企业合并增加   |                |                  |               |                |                  |
| (4) 投资性房地产转入 |                |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额    | 410,038.65     | 7,411,520.27     | 795,000.00    | 308,530.79     | 8,925,089.71     |
| (1) 处置或报废    |                | 7,411,520.27     | 795,000.00    | 308,530.79     | 8,515,051.06     |
| (2) 转入投资性房地产 | 410,038.65     |                  |               |                | 410,038.65       |
| (3) 其他减少     |                |                  |               |                |                  |
| 4. 期末余额      | 830,290,381.26 | 1,697,662,966.47 | 17,544,260.12 | 176,185,149.56 | 2,721,682,757.41 |
| 二、累计折旧       |                |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额      | 429,733,474.28 | 843,554,256.24   | 13,902,259.01 | 126,599,639.22 | 1,413,789,628.75 |
| 2. 本期增加金额    | 11,202,180.57  | 58,414,599.19    | 551,787.28    | 6,042,929.22   | 76,211,496.26    |
| (1) 计提       | 11,202,180.57  | 58,414,599.19    | 551,787.28    | 6,042,929.22   | 76,211,496.26    |
| (2) 投资性房地产转入 |                |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额    | 369,034.79     | 6,308,916.45     | 715,500.00    | 277,977.72     | 7,671,428.96     |
| (1) 处置或报废    |                | 6,308,916.45     | 715,500.00    | 277,977.72     | 7,302,394.17     |
| (2) 转入投资性房地产 | 369,034.79     |                  |               |                | 369,034.79       |
| (3) 其他减少     |                |                  |               |                |                  |
| 4. 期末余额      | 440,566,620.06 | 895,659,938.98   | 13,738,546.29 | 132,364,590.72 | 1,482,329,696.05 |
| 三、减值准备       |                |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额      | 50,669,489.16  | 27,551,895.97    | 245,571.71    | 245,257.61     | 78,712,214.45    |
| 2. 本期增加金额    |                |                  |               |                |                  |
| (1) 计提       |                |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额    |                |                  | 71,400.00     |                | 71,400.00        |
| (1) 处置或报废    |                |                  | 71,400.00     |                | 71,400.00        |
| 4. 期末余额      | 50,669,489.16  | 27,551,895.97    | 174,171.71    | 245,257.61     | 78,640,814.45    |
| 四、账面价值       |                |                  |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值    | 339,054,272.04 | 774,451,131.52   | 3,631,542.12  | 43,575,301.23  | 1,160,712,246.91 |
| 2. 期初账面价值    | 350,297,456.47 | 826,664,915.31   | 3,366,301.20  | 46,985,266.83  | 1,227,313,939.81 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

2018年06月30日，本集团账面价值为人民币147,036.38元(2017年12月31日：人民币147,036.38元)的房屋及建筑物未办妥产权证书。于2018年6月30日，尚未办妥产权证书的房屋及建筑物系由于上海市实行土地房产二证合一政策后，房屋及建筑物所用土地属上海柴油机厂，故无法办理本公司的土地房产权证。

其他说明：

适用 不适用

于 2018 年 6 月 30 日，本集团原值为人民币 15,713,732.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 15,713,732.00 元)的固定资产所有权受限，详见附注一一所有权或使用权受到限制的资产。

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |               |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                  | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值          |
| 本部技措项目           | 234,386,438.83 |               | 234,386,438.83 | 77,545,976.16  |               | 77,545,976.16 |
| 上柴海安生产线          | 1,268,949.81   |               | 1,268,949.81   | 940,640.23     |               | 940,640.23    |
| 大连上柴联合动力生产线及厂房建设 | 36,637,807.64  | 31,716,626.11 | 4,921,181.53   | 36,637,807.64  | 31,716,626.11 | 4,921,181.53  |
| 其他               | 2,435,693.89   |               | 2,435,693.89   | 1,514,325.58   |               | 1,514,325.58  |
| 合计               | 274,728,890.17 | 31,716,626.11 | 243,012,264.06 | 116,638,749.61 | 31,716,626.11 | 84,922,123.50 |

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称             | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 资金来源 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|------|
| 本部技措项目           | 77,545,976.16  | 166,336,038.07 | 9,495,575.40  |          | 234,386,438.83 | 自有资金 |
| 上柴海安生产线          | 940,640.23     | 400,959.15     | 72,649.57     |          | 1,268,949.81   | 自有资金 |
| 大连上柴联合动力生产线及厂房建设 | 36,637,807.64  |                |               |          | 36,637,807.64  | 自有资金 |
| 其他               | 1,514,325.58   | 2,145,207.45   | 1,223,839.14  |          | 2,435,693.89   | 自有资金 |
| 合计               | 116,638,749.61 | 168,882,204.67 | 10,792,064.11 |          | 274,728,890.17 | /    |

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 计算机软件      | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |            |               |
| 1. 期初余额    | 30,128,551.00 |     |       | 725,807.51 | 30,854,358.51 |
| 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  |               |     |       |            |               |
| (1) 处置     |               |     |       |            |               |
| 4. 期末余额    | 30,128,551.00 |     |       | 725,807.51 | 30,854,358.51 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |            |               |
| 1. 期初余额    | 5,974,531.24  |     |       | 725,807.51 | 6,700,338.75  |
| 2. 本期增加金额  | 301,285.56    |     |       |            | 301,285.56    |
| (1) 计提     | 301,285.56    |     |       |            | 301,285.56    |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |            |               |
| (1) 处置     |               |     |       |            |               |
| 4. 期末余额    | 6,275,816.80  |     |       | 725,807.51 | 7,001,624.31  |
| 三、减值准备     |               |     |       |            |               |
| 1. 期初余额    |               |     |       |            |               |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       |            |               |
| (1) 计提     |               |     |       |            |               |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |            |               |
| (1) 处置     |               |     |       |            |               |
| 4. 期末余额    |               |     |       |            |               |
| 四、账面价值     |               |     |       |            |               |
| 1. 期末账面价值  | 23,852,734.20 |     |       |            | 23,852,734.20 |
| 2. 期初账面价值  | 24,154,019.76 |     |       |            | 24,154,019.76 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|----------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 雨污分离排放工程 | 5,398,378.93 |        | 875,412.80 |        | 4,522,966.13 |
| 合计       | 5,398,378.93 |        | 875,412.80 |        | 4,522,966.13 |

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目        | 期末余额             |                | 期初余额           |                |
|-----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备    | 87,096,405.34    | 13,064,460.80  | 86,036,009.77  | 12,905,401.47  |
| 内部交易未实现利润 |                  |                |                |                |
| 可抵扣亏损     | 9,405,778.24     | 2,351,444.56   | 9,405,778.24   | 2,351,444.56   |
| 预提费用      | 534,311,794.51   | 80,146,769.18  | 438,523,660.36 | 65,778,549.06  |
| 预计负债      | 412,066,151.27   | 61,809,922.64  | 356,776,568.49 | 53,516,485.27  |
| 应付职工薪酬    | 129,309,150.28   | 19,396,372.54  | 108,761,221.39 | 16,314,183.22  |
| 合计        | 1,172,189,279.64 | 176,768,969.72 | 999,503,238.25 | 150,866,063.58 |



## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         |              | 期初余额         |            |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|                 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |              |              |              |            |
| 可供出售金融资产公允价值变动  | 4,779,044.04 | 737,348.51   | 1,834,698.89 | 293,357.72 |
| 固定资产评估增值        | 2,915,123.51 | 437,268.54   | 2,915,123.51 | 437,268.53 |
| 合计              | 7,694,167.55 | 1,174,617.05 | 4,749,822.40 | 730,626.25 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 1,174,617.05     | 175,594,352.67    | 730,626.25       | 150,135,437.33    |
| 递延所得税负债 | 1,174,617.05     |                   | 730,626.25       |                   |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 24,468,834.87 | 24,531,212.66 |
| 可抵扣亏损    | 24,388,136.79 | 25,449,328.49 |
| 合计       | 48,856,971.66 | 49,980,541.15 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份    | 期末金额          | 期初金额           | 备注 |
|-------|---------------|----------------|----|
| 2018年 | 24,874,148.32 | 30,107,916.84  |    |
| 2019年 | 34,003,896.66 | 34,003,896.66  |    |
| 2020年 | 18,924,459.68 | 18,924,459.68  |    |
| 2021年 | 16,783,037.35 | 16,783,037.35  |    |
| 2022年 | 1,978,003.44  | 1,978,003.44   |    |
| 2023年 | 989,001.72    |                |    |
| 合计    | 97,552,547.17 | 101,797,313.97 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 80,625,253.66  | 81,928,883.28  |
| 银行承兑汇票 | 855,792,726.30 | 660,420,000.00 |
| 合计     | 936,417,979.96 | 742,348,883.28 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 2,500,000 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 868,072,229.43 | 931,879,368.01 |
| 合计 | 868,072,229.43 | 931,879,368.01 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

于 2018 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 技术开发费 | 63,149,897.68 | 80,910,808.68  |
| 货款    | 8,804,003.13  | 21,547,165.15  |
| 合计    | 71,953,900.81 | 102,457,973.83 |

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

技术开发费为与关联方合作研发项目的预收款，详见附注关联方及关联交易—关联方应收应付款项。

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 25,311,756.13 | 185,201,745.13 | 156,152,536.14 | 54,360,965.12 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 |               | 22,909,568.70  | 22,838,544.47  | 71,024.23     |
| 三、辞退福利         | 29,312,492.64 |                | 6,393,219.68   | 22,919,272.96 |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 54,624,248.77 | 208,111,313.83 | 185,384,300.29 | 77,351,262.31 |

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 24,588,900.00 | 151,213,451.93 | 122,114,556.37 | 53,687,795.56 |
| 二、职工福利费       |               | 6,033,444.14   | 5,757,868.99   | 275,575.15    |
| 三、社会保险费       |               | 12,554,511.23  | 12,513,904.78  | 40,606.45     |
| 其中：医疗保险费      |               | 10,600,343.99  | 10,571,201.95  | 29,142.04     |
| 工伤保险费         |               | 851,620.07     | 841,976.46     | 9,643.61      |
| 生育保险费         |               | 1,102,547.17   | 1,100,726.37   | 1,820.80      |
| 四、住房公积金       |               | 7,208,637.38   | 7,176,576.00   | 32,061.38     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 722,856.13    | 1,947,742.45   | 2,345,672.00   | 324,926.58    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、补充住房公积金     |               | 6,243,958.00   | 6,243,958.00   |               |
| 合计            | 25,311,756.13 | 185,201,745.13 | 156,152,536.14 | 54,360,965.12 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 |      | 22,349,966.26 | 22,280,762.83 | 69,203.43 |
| 2、失业保险费  |      | 559,602.44    | 557,781.64    | 1,820.80  |
| 3、企业年金缴费 |      |               |               |           |
| 合计       |      | 22,909,568.70 | 22,838,544.47 | 71,024.23 |

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                  | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          |
|------------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 因解除劳动关系给予的补偿(注1) | 14,759,258.78 |      | 2,236,222.08 | 12,523,036.70 |
| 内退内养职工补偿(注2)     | 14,553,233.86 |      | 4,156,997.60 | 10,396,236.26 |
| 合计               | 29,312,492.64 |      | 6,393,219.68 | 22,919,272.96 |

注1：于2018年6月30日，本公司对因被解除劳动关系的职工给予的补偿余额中一年内到期支付的金额为人民币12,523,036.70元；一年以上到期支付的金额为人民币2,781,562.50元，本公司列示为“长期应付职工薪酬”。

注2：于2018年6月30日，本公司对内退内养职工的补偿余额中一年内到期支付的金额为人民币10,396,236.26元；一年以上到期支付的金额为人民币52,078,266.26元，本公司列示为“长期应付职工薪酬”。

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,099,759.85  | 14,815,987.83 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 30,298,634.35 | 37,481,561.95 |
| 个人所得税   | 2,407,540.66  | 2,490,086.04  |
| 城市维护建设税 | 152,343.92    | 2,098,991.30  |
| 房产税     | 6,000,846.16  | 9,331,855.45  |
| 土地使用税   | 4,881,438.53  | 4,529,082.31  |
| 其他税     | 119,266.18    | 1,528,530.50  |
| 合计      | 45,959,829.65 | 72,276,095.38 |

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 普通股股利             | 37,267,662.69 |      |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |               |      |
| 合计                | 37,267,662.69 |      |

其他说明：

公司 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配预案》，以公司 2017 年末总股本 866,689,830 股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 0.43 元(含税)，于 2018 年 6 月 30 日，应付股利为 37,267,662.69 元。

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 设备款 | 83,666,905.79  | 63,856,162.28  |
| 其他  | 42,764,147.86  | 41,593,694.50  |
| 合计  | 126,431,053.65 | 105,449,856.78 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 短期应付债券 |                  |                |
| 预提费用   | 698,021,254.75   | 521,063,514.89 |
| 预计负债   | 412,066,151.27   | 356,776,568.49 |
| 合计     | 1,110,087,406.02 | 877,840,083.38 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

预计负债系产品质保及保养费，即基于产品合同中含有质量保证义务、保养义务及期限等条款而预计在质保期内所需承担的成本费用。

#### 45、长期借款

##### (1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1)、应付债券

适用 不适用

##### (2)、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1)、按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |               |               |
| 二、辞退福利            | 54,859,828.76 | 54,859,828.76 |
| 三、其他长期福利          |               |               |
| 合计                | 54,859,828.76 | 54,859,828.76 |

辞退福利明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一年以上到期的内退内养人员费用     | 52,078,266.26 | 52,078,266.26 |
| 一年以上到期的因解除劳动关系给予的补偿 | 2,781,562.50  | 2,781,562.50  |
| 合计                  | 54,859,828.76 | 54,859,828.76 |

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 49、专项应付款

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 88,870,748.00 | 6,650,000.00 | 4,504,592.00 | 91,016,156.00 |      |
| 合计   | 88,870,748.00 | 6,650,000.00 | 4,504,592.00 | 91,016,156.00 | /    |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目              | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动         | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|---------------|----------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| 国家重点产业振兴和技术改造专项资金 | 37,600,000.00 |          |             | 2,350,000.00 | 35,250,000.00 | 资产相关        |
| 市级重点技术改造专项资金      | 21,708,000.00 |          |             | 1,809,000.00 | 19,899,000.00 | 资产相关        |
| 技术创新、能级提升项目       | 12,500,000.00 |          |             |              | 12,500,000.00 | 资产/收益相关     |
| 清洁能源替代专项补贴        | 7,300,000.00  |          |             |              | 7,300,000.00  | 收益相关        |

|                 |               |              |  |              |               |      |
|-----------------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|------|
| 工业互联网创新发展专项资金项目 |               | 6,650,000.00 |  |              | 6,650,000.00  | 资产相关 |
| 新能源项目专项资金       | 3,500,000.00  |              |  |              | 3,500,000.00  | 收益相关 |
| 企业污染治理项目专项扶持资金  | 1,884,800.00  |              |  | 198,400.00   | 1,686,400.00  | 资产相关 |
| 进口设备补贴          | 1,766,304.00  |              |  | 147,192.00   | 1,619,112.00  | 资产相关 |
| 其他              | 2,611,644.00  |              |  |              | 2,611,644.00  | 收益相关 |
| 合计              | 88,870,748.00 | 6,650,000.00 |  | 4,504,592.00 | 91,016,156.00 | /    |

其他变动系本期转入其他收益的政府补助。

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 866,689,830.00 |             |    |       |    |    | 866,689,830.00 |

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,055,104,945.45 |            |      | 1,055,104,945.45 |
| 其他资本公积     | 69,037,748.97    | 215,400.00 |      | 69,253,148.97    |
| 合计         | 1,124,142,694.42 | 215,400.00 |      | 1,124,358,094.42 |

## 56、库存股

适用 不适用



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初余额          | 本期发生金额       |                    |            |              |           | 期末余额          |
|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
|                                     |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |               |              |                    |            |              |           |               |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |               |              |                    |            |              |           |               |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |               |              |                    |            |              |           |               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 10,550,275.15 | 4,256,912.07 |                    | 443,990.83 | 3,812,921.24 |           | 14,363,196.39 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 4,873,497.11  | 1,312,566.75 |                    |            | 1,312,566.75 |           | 6,186,063.86  |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    | 5,676,778.04  | 2,944,345.32 |                    | 443,990.83 | 2,500,354.49 |           | 8,177,132.53  |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |               |              |                    |            |              |           |               |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |               |              |                    |            |              |           |               |
| 外币财务报表折算差额                          |               |              |                    |            |              |           |               |
| 其他综合收益合计                            | 10,550,275.15 | 4,256,912.07 |                    | 443,990.83 | 3,812,921.24 |           | 14,363,196.39 |

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-------|------------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费 | 650,953.14 | 2,769,187.67 | 2,769,187.67 | 650,953.14 |
| 合计    | 650,953.14 | 2,769,187.67 | 2,769,187.67 | 650,953.14 |

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 258,101,456.61 |      |      | 258,101,456.61 |
| 任意盈余公积 | 272,874,170.83 |      |      | 272,874,170.83 |
| 合计     | 530,975,627.44 |      |      | 530,975,627.44 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,091,068,423.96 | 1,011,054,754.23 |
| 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            | 1,091,068,423.96 | 1,011,054,754.23 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 81,709,813.17    | 65,302,838.17    |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 37,267,662.69    | 30,334,144.05    |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,135,510,574.44 | 1,046,023,448.35 |

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,168,519,247.21 | 1,872,909,308.11 | 1,768,034,826.92 | 1,518,183,164.98 |
| 其他业务 | 38,239,844.96    | 20,325,186.84    | 28,300,426.09    | 10,141,703.18    |
| 合计   | 2,206,759,092.17 | 1,893,234,494.95 | 1,796,335,253.01 | 1,528,324,868.16 |

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 3,226,591.00  | 2,980,080.05  |
| 教育费附加   | 2,304,707.82  | 2,128,630.06  |
| 房产税     | 5,393,059.74  | 5,218,875.80  |
| 土地使用税   | 857,580.69    | 861,956.88    |
| 车船使用税   | 309.60        | 309.60        |
| 印花税     | 942,089.84    | 930,121.30    |
| 环境保护税   | 8,231.19      |               |
| 合计      | 12,732,569.88 | 12,119,973.69 |

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 产品质保及保养费 | 109,035,963.91 | 70,627,089.55  |
| 员工工资及福利  | 16,990,606.22  | 17,491,071.00  |
| 差旅及业务经费  | 6,447,200.42   | 6,806,232.95   |
| 办公费用     | 2,163,589.25   | 2,463,614.67   |
| 运输费      | 3,360,235.69   | 2,965,237.71   |
| 广告费和宣传费  | 2,413,622.09   | 1,664,894.91   |
| 其他       | 233,826.98     | 346,739.90     |
| 合计       | 140,645,044.56 | 102,364,880.69 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 123,053,341.03 | 111,446,020.62 |
| 研发费      | 29,824,872.59  | 25,500,011.47  |
| 修理改造费    | 6,663,878.81   | 7,992,053.09   |
| 折旧和摊销    | 3,561,962.08   | 4,169,072.46   |
| 土地使用费    | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |
| 安全生产费    | 2,769,187.67   | 2,213,994.17   |
| 办公及差旅费   | 2,686,293.96   | 3,177,596.48   |
| 水电费      | 1,564,718.65   | 1,416,939.56   |
| 物业管理及环卫费 | 3,471,570.12   | 2,622,129.53   |
| 业务招待费    | 580,462.68     | 548,013.94     |
| 其他       | 236,292.36     | 3,476,052.90   |
| 合计       | 178,912,579.95 | 167,061,884.22 |

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 利息收入 | -16,332,810.54 | -12,372,040.53 |
| 汇兑损益 | -7,587,921.67  | 8,396,509.29   |
| 其他   | -2,244,997.29  | -1,405,904.27  |
| 合计   | -26,165,729.50 | -5,381,435.51  |

其他说明：

其他主要包括因提前付款而从供应商处取得的现金折扣计人民币 2,809,520.00 元（2017 年：1,784,696.07 元）。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失   | 2,224,713.22 | 7,027,773.85  |
| 二、存货跌价损失 | 430,196.78   | -7,538,646.69 |

|                |              |             |
|----------------|--------------|-------------|
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |             |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |             |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |             |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |             |
| 七、固定资产减值损失     |              |             |
| 八、工程物资减值损失     |              |             |
| 九、在建工程减值损失     |              |             |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |             |
| 十一、油气资产减值损失    |              |             |
| 十二、无形资产减值损失    |              |             |
| 十三、商誉减值损失      |              |             |
| 十四、其他          |              |             |
| 合计             | 2,654,910.00 | -510,872.84 |

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 56,958,542.50 | 58,356,614.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 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  | 12,055.86     | 62,295.53     |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 60,775.00     | 46,475.00     |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 理财产品利息                           | 2,198,180.10  | 656,135.92    |
| 合计                               | 59,229,553.46 | 59,121,520.83 |

**69、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额       | 上期发生额       |
|------------|-------------|-------------|
| 固定资产处置利得   | 19,350.98   | 6,737.25    |
| 减：固定资产处置损失 | -163,091.78 | -250,152.27 |
| 合计         | -143,740.80 | -243,415.02 |

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 产业发展科技扶持资金        | 10,677,000.00 | 6,661,000.00  |
| 国家重点产业振兴和技术改造专项资金 | 2,350,000.00  | 2,350,000.00  |
| 市级重点技术改造专项资金      | 1,809,000.00  | 1,809,000.00  |
| 进口设备补贴            | 147,192.00    | 147,192.00    |
| 企业污染治理项目专项扶持资金    | 198,400.00    |               |
| 合计                | 15,181,592.00 | 10,967,192.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

数据为与日常活动相关的政府补助。

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            |            |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            |            |               |
| 无形资产处置利得    |            |            |               |
| 债务重组利得      |            |            |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |            |               |
| 接受捐赠        |            |            |               |
| 政府补助        | 50,000.00  | 341,200.00 | 50,000.00     |
| 其他          | 316,811.77 | 5,130.00   | 316,811.77    |
| 合计          | 366,811.77 | 346,330.00 | 366,811.77    |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目     | 本期发生金额    | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|-----------|------------|-------------|
| 安全生产奖励   | 50,000.00 |            | 与收益相关       |
| 工业经济考核奖励 |           | 341,200.00 | 与收益相关       |
| 合计       | 50,000.00 | 341,200.00 | /           |

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外支出**

□适用 √不适用

**73、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 24,057,142.63  | 20,298,700.04  |
| 递延所得税费用 | -25,902,906.20 | -22,569,344.96 |
| 合计      | -1,845,763.57  | -2,270,644.92  |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**74、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**75、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到的银行利息收入、租金等 | 55,171,045.92 | 41,534,428.37 |
| 合计            | 55,171,045.92 | 41,534,428.37 |

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------|---------------|---------------|
| 支付的研发费、产品质保及保养费、办公差旅费等 | 38,142,545.49 | 30,089,385.60 |
| 合计                     | 38,142,545.49 | 30,089,385.60 |

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 81,225,202.33    | 64,818,227.33    |
| 加：资产减值准备                         | 2,654,910.00     | -510,872.84      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 76,249,153.83    | 78,019,128.68    |
| 无形资产摊销                           | 301,285.56       | 302,952.10       |
| 长期待摊费用摊销                         | 875,412.80       | 437,706.40       |
| 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） | 143,740.80       | 243,415.02       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -7,336,887.18    | 10,503,401.99    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -59,229,553.46   | -59,121,520.83   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -25,902,906.20   | -22,569,344.96   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                  |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 36,016,633.99    | 18,926,325.58    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -198,084,934.05  | -465,685,124.90  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 339,584,891.87   | 578,309,247.61   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 246,496,950.29   | 203,673,541.18   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 2,237,238,792.99 | 2,196,492,925.32 |
| 减：现金的期初余额                        | 2,043,643,267.88 | 1,771,980,038.04 |
| 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                     | 193,595,525.11   | 424,512,887.28   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 2,237,238,792.99 | 2,043,643,267.88 |
| 其中：库存现金                     | 320.63           | 3,768.21         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 2,235,523,147.58 | 2,042,000,828.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,715,324.78     | 1,638,670.69     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 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              | 2,237,238,792.99 | 2,043,643,267.88 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明：

□适用 √不适用

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

其他说明：

2015 年度，本集团子公司大连上柴动力有限公司（“大连上柴”）因无力偿还债务被债权人起诉，二处房产已被法院查封。2017 年度，因无力偿还所欠税款，经税务部门审批，以三处房产作为资产保全。于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 1,571,373.20 元（原值为人民币 15,713,732.00 元）的房屋建筑物被查封作为资产保全。

**79、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        |                |
| 其中：美元 | 68,079,517.40 | 6.6166 | 450,454,934.83 |
| 欧元    | 2,316.64      | 7.6515 | 17,725.77      |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 3,359,366.98  | 6.6166 | 22,227,587.59  |
| 欧元    |               |        |                |

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

□适用 √不适用



**80、套期**

□适用 √不适用

**81、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类              | 金额            | 列报项目  | 计入当期损益的金额     |
|-----------------|---------------|-------|---------------|
| 产业发展科技扶持资金      | 10,677,000.00 | 其他收益  | 10,677,000.00 |
| 工业互联网创新发展专项资金项目 | 6,650,000.00  | 递延收益  |               |
| 安全生产奖励          | 50,000.00     | 营业外收入 | 50,000.00     |
| 合计              | 17,377,000.00 | /     | 10,727,000.00 |

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**82、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|---------|----|------|
|               |       |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 上海上柴发动机销售有限公司 | 上海    | 上海  | 销售   | 100     |    | 设立   |
| 上海伊华电站工程有限公司  | 上海    | 上海  | 制造业  | 80      | 20 | 设立   |
| 上柴动力海安有限公司    | 海安    | 海安  | 制造业  | 100     |    | 设立   |
| 大连上柴动力有限公司    | 大连    | 大连  | 制造业  | 51      |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------------|---------|----|---------------------|
|             |       |     |            | 直接      | 间接 |                     |
| 上海菱重发动机有限公司 | 上海    | 上海  | 发动机配件制造及销售 | 50      |    | 权益法                 |
| 上海菱重增压器有限公司 | 上海    | 上海  | 增压器制造及销售   | 40      |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据: 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

菱重发动机:

单位:元 币种:人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额    |               | 期初余额/ 上期发生额    |               |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 流动资产                 | 130,927,889.10 |               | 134,896,777.82 |               |
| 其中: 现金和现金等价物         | 39,581,661.51  |               | 41,803,558.13  |               |
| 非流动资产                | 142,098,595.45 |               | 147,598,808.32 |               |
| 资产合计                 | 273,026,484.55 |               | 282,495,586.14 |               |
| 流动负债                 | 164,969,895.34 |               | 175,219,270.50 |               |
| 非流动负债                |                |               |                |               |
| 负债合计                 | 164,969,895.34 |               | 175,219,270.50 |               |
| 少数股东权益               |                |               |                |               |
| 归属于母公司股东权益           | 108,056,589.21 |               | 107,276,315.64 |               |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 54,028,294.61  |               | 53,638,157.82  |               |
| 调整事项                 |                |               |                |               |
| —商誉                  |                |               |                |               |
| —内部交易未实现利润           |                |               |                |               |
| —其他                  |                |               |                |               |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 54,028,294.61  |               | 53,638,157.82  |               |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |               |                |               |
| 营业收入                 |                | 49,729,128.92 |                | 59,436,717.88 |
| 财务费用                 |                | 2,010,125.64  |                | 1,860,653.21  |
| 所得税费用                |                |               |                |               |
| 净利润                  |                | 780,273.57    |                | -2,948,698.07 |
| 终止经营的净利润             |                |               |                |               |
| 其他综合收益               |                |               |                |               |
| 综合收益总额               |                | 780,273.57    |                | -2,948,698.07 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                |               |                |               |

## 其他说明

本集团的重要合营企业菱重发动机主要生产和销售大功率柴油发动机，采用权益法核算，该投资对本集团活动具有战略性。

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

菱重增压器：

单位：元 币种：人民币

|                          | 期末余额/ 本期发生额      |                  | 期初余额/ 上期发生额      |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                          |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产                     | 2,255,194,034.94 |                  | 2,461,267,666.28 |                  |
| 非流动资产                    | 237,134,910.84   |                  | 229,441,546.99   |                  |
| 资产合计                     | 2,492,328,945.78 |                  | 2,690,709,213.27 |                  |
| 流动负债                     | 1,786,109,999.58 |                  | 1,889,774,443.61 |                  |
| 非流动负债                    | 70,753,180.82    |                  | 70,771,435.43    |                  |
| 负债合计                     | 1,856,863,180.40 |                  | 1,960,545,879.04 |                  |
| 少数股东权益                   |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益               | 635,465,765.38   |                  | 730,163,334.23   |                  |
| 按持股比例计算的净资产<br>份额        | 254,186,306.15   |                  | 292,065,333.69   |                  |
| 调整事项                     |                  |                  |                  |                  |
| —商誉                      |                  |                  |                  |                  |
| —内部交易未实现利润               |                  |                  |                  |                  |
| —其他                      |                  |                  |                  |                  |
| 对联营企业权益投资的<br>账面价值       | 254,186,306.15   |                  | 292,065,333.69   |                  |
| 存在公开报价的联营企<br>业权益投资的公允价值 |                  |                  |                  |                  |
| 营业收入                     |                  | 2,181,368,806.87 |                  | 1,966,911,165.81 |
| 净利润                      |                  | 141,421,014.28   |                  | 149,577,408.55   |
| 终止经营的净利润                 |                  |                  |                  |                  |
| 其他综合收益                   |                  |                  |                  |                  |
| 综合收益总额                   |                  | 141,421,014.28   |                  | 149,577,408.55   |
| 本年度收到的来自联营<br>企业的股利      |                  | 95,760,000.00    |                  | 109,520,000.00   |

## 其他说明

本集团的重要联营企业菱重增压器作为本集团战略伙伴从事增压器生产和销售，采用权益法核算。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |            |            |               |
|-----------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                             | 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            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |            |            |               |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产   |               |            |            |               |
| 1. 交易性金融资产                  |               |            |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |               |            |            |               |
| (3) 衍生金融资产                  |               |            |            |               |
| 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) 可供出售金融资产                | 14,486,436.04 |            |            | 14,486,436.04 |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |            |               |

|                              |               |  |  |               |
|------------------------------|---------------|--|--|---------------|
| (2) 权益工具投资                   | 14,486,436.04 |  |  | 14,486,436.04 |
| (3) 其他                       |               |  |  |               |
| (三) 投资性房地产                   |               |  |  |               |
| 1. 出租用的土地使用权                 |               |  |  |               |
| 2. 出租的建筑物                    |               |  |  |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权          |               |  |  |               |
| (四) 生物资产                     |               |  |  |               |
| 1. 消耗性生物资产                   |               |  |  |               |
| 2. 生产性生物资产                   |               |  |  |               |
|                              |               |  |  |               |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>        | 14,486,436.04 |  |  | 14,486,436.04 |
| (五) 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                           |               |  |  |               |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |               |  |  |               |
|                              |               |  |  |               |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>        |               |  |  |               |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>          |               |  |  |               |
| (一) 持有待售资产                   |               |  |  |               |
|                              |               |  |  |               |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>       |               |  |  |               |
|                              |               |  |  |               |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>       |               |  |  |               |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

√适用 □不适用

上市的权益工具,以市场报价确定公允价值。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 母公司名称        | 注册地                  | 业务性质         | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|----------------------|--------------|--------|-----------------|------------------|
| 上海汽车集团股份有限公司 | 中国上海浦东张江高科技园区松涛路563号 | 汽车及零部件生产及销售等 | 116.83 | 48.05           | 48.05            |

本企业最终控制方是上海汽车工业(集团)总公司。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注-在子公司中的权益。

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注-在合营和联营企业中的权益。

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称                        | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------------|-------------|
| 上海汽车集团股份有限公司培训中心(“上汽培训中心”)     | 其他          |
| 上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心(“商用车技术中心”) | 其他          |
| 上海汽车集团财务有限责任公司(“上汽财务公司”)       | 母公司的控股子公司   |
| 上海汽车工业活动中心有限公司(“上汽活动中心”)       | 母公司的控股子公司   |
| 上海彭浦机器厂有限公司(“彭浦机器厂”)           | 母公司的控股子公司   |
| 上汽大通汽车有限公司(“上汽大通”)             | 母公司的控股子公司   |
| 上海汽车进出口有限公司(“汽车进出口”)           | 母公司的控股子公司   |
| 安吉智行物流有限公司(“安吉智行”)             | 母公司的控股子公司   |
| 上海幸福摩托车有限公司(“幸福摩托车”)           | 母公司的控股子公司   |
| 上海中国弹簧制造有限公司(“中国弹簧”)           | 母公司的控股子公司   |
| 上海汽车粉末冶金有限公司(“汽车粉末”)           | 母公司的控股子公司   |
| 上海汽车报社有限公司(“上汽报社”)             | 母公司的控股子公司   |

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| 上海汽车齿轮三厂(“上汽齿轮”)                 | 母公司的控股子公司 |
| 华域三电汽车空调有限公司(“三电汽车空调”)           | 母公司的控股子公司 |
| 联创汽车电子有限公司(“联创电子”)               | 母公司的控股子公司 |
| 柳州上汽汽车变速器有限公司柳东分公司(“柳州变速器柳东分公司”) | 母公司的控股子公司 |
| 上汽依维柯红岩商用车有限公司(“依维柯红岩”)          | 母公司的控股子公司 |
| 上汽大通南京汽车销售有限公司(“大通南京销售”)         | 母公司的控股子公司 |
| 皮尔博格(昆山)有色零部件有限公司(“皮尔博格昆山”)      | 其他        |
| 联合汽车电子有限公司(“联合电子”)               | 其他        |
| 上海法雷奥汽车电器系统有限公司(“法雷奥”)           | 其他        |
| 上海萨克斯动力总成部件系统有限公司(“萨克斯动力”)       | 其他        |
| 上海申沃客车有限公司(“申沃客车”)               | 其他        |
| 华域科尔本施密特活塞有限公司(“科尔本”)            | 其他        |
| 皮尔博格汽车零部件(昆山)有限公司(“皮尔博格零部件”)     | 其他        |
| 上海菲特尔莫古轴瓦有限公司(“菲特尔莫古”)           | 其他        |
| 上海内燃机研究所(“内燃机研究所”)               | 其他        |

其他说明:

上海汽车集团股份有限公司培训中心(“上汽培训中心”)是母公司的分公司。

上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心(“商用车技术中心”)是母公司的分公司。

皮尔博格(昆山)有色零部件有限公司(“皮尔博格昆山”)是母公司的合营企业。

联合汽车电子有限公司(“联合电子”) 母公司的合营企业。

上海法雷奥汽车电器系统有限公司(“法雷奥”)是母公司的合营企业。

上海萨克斯动力总成部件系统有限公司(“萨克斯动力”)是母公司的合营企业。

上海申沃客车有限公司(“申沃客车”)是母公司的合营企业。

华域科尔本施密特活塞有限公司(“科尔本”)是母公司的合营企业(原上海科尔本施密特活塞有限公司于本年度更名为“华域科尔本施密特活塞有限公司”)。

皮尔博格汽车零部件(昆山)有限公司(“皮尔博格零部件”)是母公司的合营企业。

上海菲特尔莫古轴瓦有限公司(“菲特尔莫古”)是母公司的联营企业。

上海内燃机研究所(“内燃机研究所”)是最终控制方控制的公司。

## 5、 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方    | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 汽车进出口  | 购买商品和接受劳务 | 77,687,444.74 | 1,169,756.91  |
| 上汽活动中心 | 购买商品和接受劳务 | 19,107,903.64 | 17,627,707.31 |
| 皮尔博格昆山 | 购买商品和接受劳务 | 15,290,672.00 | 11,105,724.02 |
| 三电汽车空调 | 购买商品和接受劳务 | 14,184,360.59 | 12,603,364.12 |
| 法雷奥    | 购买商品和接受劳务 | 13,183,031.18 | 7,753,953.63  |
| 菱重增压器  | 购买商品和接受劳务 | 11,620,443.84 | 9,623,600.57  |
| 幸福摩托车  | 购买商品和接受劳务 | 9,005,999.07  | 8,918,281.94  |
| 联合电子   | 购买商品和接受劳务 | 4,759,254.00  | 4,310,820.00  |
| 菲特尔莫古  | 购买商品和接受劳务 | 4,593,236.75  | 5,701,307.15  |
| 萨克斯动力  | 购买商品和接受劳务 | 3,419,481.03  | 3,045,852.91  |
| 汽车粉末   | 购买商品和接受劳务 | 2,227,368.24  | 1,361,047.07  |
| 中国弹簧   | 购买商品和接受劳务 | 2,128,973.94  | 1,967,185.20  |
| 菱重发动机  | 购买商品和接受劳务 | 1,987,390.03  | 150,695.64    |



|         |           |                |               |
|---------|-----------|----------------|---------------|
| 皮尔博格零部件 | 购买商品和接受劳务 | 409,100.00     |               |
| 上汽齿轮    | 购买商品和接受劳务 | 251,307.50     | 1,604,698.38  |
| 联创电子    | 购买商品和接受劳务 | 35,640.00      |               |
| 科尔本     | 购买商品和接受劳务 |                | 122,021.76    |
| 合计      |           | 179,891,606.55 | 87,066,016.61 |

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方     | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|-----------|----------------|----------------|
| 上汽大通    | 销售商品和提供劳务 | 610,771,061.58 | 413,475,958.28 |
| 依维柯红岩   | 销售商品和提供劳务 | 365,834,902.57 | 235,017,824.91 |
| 商用车技术中心 | 销售商品和提供劳务 | 15,236,770.55  | 3,303,079.58   |
| 菱重发动机   | 销售商品和提供劳务 | 3,696,484.60   | 2,791,138.53   |
| 大通南京销售  | 销售商品和提供劳务 | 2,127,669.20   | 3,062,095.15   |
| 申沃客车    | 销售商品和提供劳务 | 1,214,895.60   | 5,191,768.90   |
| 彭浦机器厂   | 销售商品和提供劳务 | 971,757.15     | 194,871.78     |
| 上汽集团    | 销售商品和提供劳务 |                | 105,705.13     |
| 合计      |           | 999,853,541.26 | 663,142,442.26 |

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本年度，本集团以市场价向关联公司购入商品、接受劳务人民币 179,891,606.55 元。

本集团销售给关联企业的产品和劳务价格由双方协商决定。本年度，本集团向关联公司销售商品、提供劳务人民币 999,853,541.26 元。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称   | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入     | 上期确认的租赁收入    |
|---------|--------|---------------|--------------|
| 商用车技术中心 | 房屋     | 11,090,771.24 | 9,878,268.00 |
| 菱重发动机   | 房屋     | 3,542,096.82  | 3,542,096.82 |
| 上汽大通    | 房屋     | 230,960.00    | 228,114.29   |

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|--------|---------------|-------|
| 柳州变速器柳东分公司 | 购买固定资产 | 38,940,170.94 |       |

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方     | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|--------|---------------|--------------|
| 安吉智行    | 运输费    | 10,748,502.35 | 4,981,000.00 |
| 商用车技术中心 | 动力销售   | 1,624,684.60  | 102,189.80   |
| 上汽活动中心  | 代理票务   | 1,110,719.00  | 1,107,766.00 |
| 菱重发动机   | 动力销售   | 723,850.68    | 527,740.00   |
| 上汽财务公司  | 利息收入   | 598,090.80    | 2,594,855.58 |
| 菱重发动机   | IT 服务费 | 527,740.00    | 518,046.12   |
| 上汽大通    | 动力销售   | 165,049.00    | 145,000.00   |
| 上汽培训中心  | 培训费    | 51,000.00     | 52,200.00    |
| 安吉加加    | 系统维护费  |               | 283,962.26   |
| 内燃机研究所  | 研发费    |               | 61,320.75    |

(a) 2018 年度，本集团支付安吉智行运输费人民币 10,748,502.35 元。

(b) 2018 年度，应收商用车技术中心动力销售收入人民币 1,624,684.60 元，应收菱重发动机动力销售收入人民币 723,850.68 元，应收上汽大通动力销售收入人民币 165,049.00 元。

(c) 2018 年度，本集团委托上汽活动中心代理票务支付款项人民币 1,110,719.00 元。

(d) 2018 年度，本集团存放于上汽财务公司存款的利息收入为人民币 598,090.80 元

(e) 2018 年度，本集团向菱重发动机提供 IT 等服务，收取服务费人民币 527,740.00 元。

(f) 2018 年度，本集团支付上汽培训中心培训费用人民币 51,000.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方     | 期末余额             |      | 期初余额           |      |
|-------|---------|------------------|------|----------------|------|
|       |         | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 应收票据  | 上汽大通    | 483,219,999.69   |      | 352,820,715.70 |      |
| 应收票据  | 依维柯红岩   | 442,536,460.78   |      | 434,565,311.79 |      |
| 应收票据  | 菱重发动机   | 5,581,391.31     |      | 7,595,750.54   |      |
| 应收票据  | 大通南京销售  |                  |      | 4,038,798.00   |      |
| 应收票据  | 申沃客车    |                  |      | 3,780,000.00   |      |
| 应收账款  | 上汽大通    | 51,984,116.56    |      | 55,331,057.87  |      |
| 应收账款  | 菱重发动机   | 9,671,861.75     |      | 11,838,975.30  |      |
| 应收账款  | 依维柯红岩   | 5,248,993.77     |      | 2,833,844.75   |      |
| 应收账款  | 大通南京销售  | 3,978,657.59     |      | 1,907,420.47   |      |
| 应收账款  | 申沃客车    | 1,409,585.98     |      | 4,596,500.77   |      |
| 应收账款  | 联创电子    | 225,000.00       |      | 3,750,000.00   |      |
| 应收账款  | 商用车技术中心 |                  |      | 654,315.30     |      |
| 其他应收款 | 柳州变速器   | 8,450,000.00     |      | 8,450,000.00   |      |
| 预付账款  | 菱重发动机   |                  |      | 1,497,693.76   |      |
| 合计    |         | 1,012,306,067.43 |      | 893,660,384.25 |      |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 皮尔博格昆山  | 17,900,000.00 | 17,090,000.00 |
| 应付票据 | 上汽活动中心  | 15,390,000.00 | 9,400,000.00  |
| 应付票据 | 法雷奥     | 12,530,000.00 | 8,590,000.00  |
| 应付票据 | 菱重增压器   | 7,710,000.00  | 6,660,000.00  |
| 应付票据 | 汽车粉末    | 3,020,000.00  | 1,950,000.00  |
| 应付票据 | 中国弹簧    | 2,310,000.00  | 2,350,000.00  |
| 应付票据 | 上汽齿轮    | 350,000.00    | 950,000.00    |
| 应付票据 | 菱重发动机   |               | 1,710,000.00  |
| 应付账款 | 菱重增压器   | 7,677,494.91  | 7,565,209.97  |
| 应付账款 | 三电汽车空调  | 5,342,694.76  | 5,808,646.26  |
| 应付账款 | 皮尔博格昆山  | 4,975,129.77  | 5,446,380.25  |
| 应付账款 | 法雷奥     | 4,698,179.17  | 2,861,967.73  |
| 应付账款 | 幸福摩托车   | 4,297,478.70  | 3,861,524.92  |
| 应付账款 | 上汽活动中心  | 3,564,615.72  | 1,171,266.27  |
| 应付账款 | 安吉智行    | 3,000,000.00  |               |
| 应付账款 | 菲特尔莫古   | 2,403,349.42  | 1,844,083.94  |
| 应付账款 | 萨克斯动力   | 1,583,930.01  | 1,998,956.21  |
| 应付账款 | 联合电子    | 1,091,392.38  | 1,834,606.80  |
| 应付账款 | 中国弹簧    | 880,659.02    | 704,116.26    |
| 应付账款 | 汽车粉末    | 460,364.61    | 904,193.15    |
| 应付账款 | 上汽齿轮    | 420,833.78    | 500,483.76    |
| 应付账款 | 皮尔博格零部件 | 126,647.00    |               |

|      |         |                |                |
|------|---------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 科尔本     | 42,778.55      | 42,778.55      |
| 应付账款 | 上汽培训中心  | 36,040.00      | 144,629.00     |
| 应付账款 | 上汽报社    |                | 95,000.00      |
| 预收账款 | 商用车技术中心 | 63,149,897.68  | 80,910,808.68  |
| 预收账款 | 彭浦机器厂   | 3,057.09       |                |
| 合计   |         | 162,964,542.57 | 164,394,651.75 |

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位:元 币种:人民币

|             | 2018年6月       | 2018年初         |
|-------------|---------------|----------------|
| 已签约但未拨备资本承诺 | 94,854,498.84 | 103,069,866.26 |

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

**(4). 其他说明:**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 320,844,941.20 | 100    | 35,228,936.95 | 10.98    | 285,616,004.25 | 279,773,163.27 | 100    | 33,004,223.73 | 11.80    | 246,768,939.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 320,844,941.20 | /      | 35,228,936.95 | /        | 285,616,004.25 | 279,773,163.27 | /      | 33,004,223.73 | /        | 246,768,939.54 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |        |
|------------|----------------|---------------|--------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |                |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |        |
| 未超信用期      | 256,231,365.04 |               |        |
| 超信用期       | 54,834,376.84  | 27,417,188.42 | 50.00  |
| 1 年以内小计    | 311,065,741.88 | 27,417,188.42 | 8.81   |
| 1 至 2 年    | 1,906,845.70   | 1,906,845.70  | 100.00 |
| 2 至 3 年    | 818,381.10     | 818,381.10    | 100.00 |
| 3 年以上      | 7,053,972.52   | 5,086,521.73  | 72.11  |
| 合计         | 320,844,941.20 | 35,228,936.95 | 10.98  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,224,713.22 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系   | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) | 计提的坏账准备年末余额   |
|------|----------|----------------|-------|----------------|---------------|
| 第一名  | 母公司控制的公司 | 51,984,116.56  | 1 年以内 | 16.20          |               |
| 第二名  | 第三方      | 27,741,089.35  | 1 年以内 | 8.65           |               |
| 第三名  | 第三方      | 19,956,162.86  | 1 年以内 | 6.22           | 7,146,542.01  |
| 第四名  | 第三方      | 13,912,851.68  | 1 年以内 | 4.34           | 2,862,932.81  |
| 第五名  | 第三方      | 13,872,205.38  | 1 年以内 | 4.32           |               |
| 合计   | /        | 127,466,425.83 | /     | 39.73          | 10,009,474.82 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |      |          |               | 期初余额          |        |      |          |               |
|------------------------|---------------|--------|------|----------|---------------|---------------|--------|------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备 |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备 |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |      |          |               |               |        |      |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 17,135,626.29 | 100    |      |          | 17,135,626.29 | 10,584,555.81 | 100    |      |          | 10,584,555.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |      |          |               |               |        |      |          |               |
| 合计                     | 17,135,626.29 | /      |      | /        | 17,135,626.29 | 10,584,555.81 | /      |      | /        | 10,584,555.81 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 各类保证金 | 10,450,000.00 | 8,450,000.00  |
| 单位往来款 | 5,381,283.53  | 2,134,555.81  |
| 员工预借款 | 1,304,342.76  |               |
| 合计    | 17,135,626.29 | 10,584,555.81 |

其他应收款主要是账龄在 2 至 3 年的应收出售固定资产质保金 845 万元。

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) |
|------|-------|---------------|---------|---------------------|
| 第一名  | 各类保证金 | 8,450,000.00  | 2 年-3 年 | 49.31               |
| 第二名  | 单位往来款 | 4,538,453.92  | 1 年以内   | 26.49               |
| 第三名  | 各类保证金 | 2,000,000.00  | 1 年以内   | 11.67               |
| 第四名  | 单位往来款 | 869,914.03    | 1 年以内   | 5.08                |
| 第五名  | 员工预借款 | 151,160.00    | 1 年以内   | 0.88                |
| 合计   | /     | 16,009,527.95 | /       | 93.43               |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用



## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额           |                |                | 期初余额             |                |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 674,000,000.00 | 128,479,653.10 | 545,520,346.90 | 674,000,000.00   | 128,479,653.10 | 545,520,346.90 |
| 对联营、合营企业投资 | 308,214,600.76 |                | 308,214,600.76 | 345,703,491.51   |                | 345,703,491.51 |
| 合计         | 982,214,600.76 | 128,479,653.10 | 853,734,947.66 | 1,019,703,491.51 | 128,479,653.10 | 891,223,838.41 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|---------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------------|
| 上海上柴发动机销售有限公司 | 5,000,000.00   |      |      | 5,000,000.00   |          |                |
| 上海伊华电站工程有限公司  | 16,000,000.00  |      |      | 16,000,000.00  |          |                |
| 大连上柴动力有限公司    | 153,000,000.00 |      |      | 153,000,000.00 |          | 128,479,653.10 |
| 上柴动力海安有限公司    | 500,000,000.00 |      |      | 500,000,000.00 |          |                |
| 合计            | 674,000,000.00 |      |      | 674,000,000.00 |          | 128,479,653.10 |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 投资单位        | 期初余额           | 本期增减变动        |              |               | 期末余额           |
|-------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|             |                | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整     | 宣告发放现金股利或利润   |                |
| 一、合营企业      |                |               |              |               |                |
| 上海菱重发动机有限公司 | 53,638,157.82  | 390,136.79    |              |               | 54,028,294.61  |
| 小计          | 53,638,157.82  | 390,136.79    |              |               | 54,028,294.61  |
| 二、联营企业      |                |               |              |               |                |
| 上海菱重增压器有限公司 | 292,065,333.69 | 56,568,405.71 | 1,312,566.75 | 95,760,000.00 | 254,186,306.15 |
| 小计          | 292,065,333.69 | 56,568,405.71 | 1,312,566.75 | 95,760,000.00 | 254,186,306.15 |
| 合计          | 345,703,491.51 | 56,958,542.50 | 1,312,566.75 | 95,760,000.00 | 308,214,600.76 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,143,897,083.08 | 1,872,109,799.15 | 1,756,122,607.05 | 1,520,209,232.69 |
| 其他业务 | 43,381,758.27    | 24,072,170.15    | 33,009,109.31    | 14,850,386.40    |
| 合计   | 2,187,278,841.35 | 1,896,181,969.30 | 1,789,131,716.36 | 1,535,059,619.09 |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |               | 6,786,606.94  |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 56,958,542.50 | 58,356,614.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 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  | 12,055.86     | 62,295.53     |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 60,775.00     | 46,475.00     |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 理财产品利息                           | 2,198,180.10  | 656,135.92    |
| 合计                               | 59,229,553.46 | 65,908,127.77 |

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -143,740.80   |
| 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）   | 15,231,592.00 |
| 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  | 2,198,180.10  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |
| 债务重组损益  |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 12,055.86     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 316,811.77    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |
| 所得税影响额                               | -2,688,927.75 |
| 少数股东权益影响额                            |               |
| 合计                                   | 14,925,971.18 |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.23          | 0.094  | 不适用    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.82          | 0.077  | 不适用    |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。<br>(二)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
|--------|---|

董事长：蓝青松

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日