

公司代码：603335

公司简称：迪生力

广东迪生力汽配股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵瑞贞、主管会计工作负责人李细勇及会计机构负责人（会计主管人员）雷彩容声明：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

无

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于其他披露事项中可能面对的风险部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 16 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 25 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 29 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 29 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 31 |
| 第十节 | 财务报告..... | 31 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 152 |

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 | | |
|----------------------|---|--|
| 本期、报告期、2019 年上半年 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 公司章程 | 指 | 现行《广东迪生力汽配股份有限公司章程》 |
| 董事会 | 指 | 广东迪生力汽配股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东迪生力汽配股份有限公司监事会 |
| 保荐人、保荐机构、主承销商、东北证券 | 指 | 东北证券股份有限公司 |
| 迪生力轮胎 | 指 | Dcenti Tire Inc, 迪生力轮胎有限公司 |
| 华鸿集团 | 指 | Wah Hung Group Inc, 华鸿集团有限公司 |
| ECLIPSE 公司 | 指 | Eclipse Aftermarket Group Inc, Eclipse 零件销售集团股份公司 |
| Gima Wheel | 指 | Gima Wheel Inc. |
| 华鸿国际 | 指 | Wah Hung International Machinery Inc, 华鸿国际有限公司 |
| 力生国际 | 指 | Lexin International Inc, 力生国际有限公司 |
| 力鸿投资 | 指 | 江门力鸿投资有限公司 |
| 日冠阳帆 | 指 | 汕头市日冠阳帆股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 泰峰国际 | 指 | Tyfun International Inc, 泰峰国际有限公司 |
| 鸿翊投资 | 指 | 江门市鸿翊投资合伙企业（有限合伙） |
| Western Distributors | 指 | Western Distributors of Atlanta Inc. |
| 泰国公司 | 指 | Wheel Mart(Thailand) Company Limited |
| 名流山庄 | 指 | Elite Restaurant Inc, 名流山庄餐饮有限公司 |
| 加拿大公司 | 指 | WHEEL MART CANADA WHOLESALE INC. 加拿大万通轮毂集团 |
| 巴西公司 | 指 | GUANGDONG DCENTI (BRASIL) AUTOPECAS LTDA. 广东迪生力（巴西）汽配有限责任公司 |
| 绿色食品 | 指 | 广东迪生力绿色食品有限公司 |
| 鸿艺精密 | 指 | 台山鸿艺精密技术有限公司 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 铝合金车轮、轮毂 | 指 | 汽车行驶系统中重要零部件之一，以铝合金为主要原材料制造，由轮辋和轮辐组成，英文名称为 Aluminum Alloy Wheel。 |
| 轻量化技术 | 指 | 为降低油耗，追求速度，在保证安全的前提下，汽车车轮向轻量化的方向发展，促使车轮制造商不断开发轻量化技术。 |
| OEM 市场 | 指 | Original Equipment Manufacture, 即整车 |

| | | |
|------------------|---|---|
| | | 配套市场，为汽车零部件供应商为整车制造商提供配套零部件的市场。 |
| AM 市场 | 指 | After-Market，即售后服务市场，修理或更换零部件的市场。 |
| ISO/TS16949:2009 | 指 | 是由国际汽车行动组 (IATF) 编制，并得到国际标准化组织质量管理和质量保证委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准。 |
| VIA 认证 | 指 | 由日本车辆检查协会对汽车零部件制造商的弯曲疲劳试验、滚动疲劳试验和冲击试验三大试验设备进行认证。通过该认证，产品可以进入日本市场，或者用于在其他国家和地区的日本汽车上。 |
| TÜV 认证 | 指 | 德国 TÜV Rheinland 集团为欧洲最早建立的、最大的，从事检验、实验、质量保证和认证的国际性检验认证机构之一，该质量安全体系认证是进入德国和欧洲其他市场的必要前提。 |
| DOT 认证 | 指 | 即联邦机动车辆安全标准 (FMVSS)，始于 1968 年，由美国交通部的全国公路交通安全管理局 (NHTSA) 负责制定/修订标准并予以实施。 |

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 | 广东迪生力汽配股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 迪生力 |
| 公司的外文名称 | Guangdong Dcenti Auto-Parts Stock Limited Company |
| 公司的外文名称缩写 | Dcenti |
| 公司的法定代表人 | 赵瑞贞 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 王国盛 | 黄新娟 |
| 联系地址 | 台山市西湖外商投资示范区 | 台山市西湖外商投资示范区 |
| 电话 | 0750-5588095 | 0750-5588095 |
| 传真 | 0750-5588083 | 0750-5588083 |
| 电子信箱 | dcenti@vip.163.com | dcenti@vip.163.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|--------------|----------------------|
| 公司注册地址 | 台山市西湖外商投资示范区 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 529200 |
| 公司办公地址 | 台山市西湖外商投资示范区 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 529200 |
| 公司网址 | http://www.dcenti.cn |
| 电子信箱 | dcenti@vip.163.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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、中国证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 迪生力 | 603335 | 无 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入 | 441,030,486.84 | 413,110,267.05 | 6.76 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,147,580.00 | 13,060,605.05 | -22.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 10,771,671.14 | 11,917,261.62 | -9.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,965,910.23 | 16,495,609.08 | 366.58 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 563,218,290.53 | 558,823,743.84 | 0.79 |
| 总资产 | 850,599,514.40 | 799,867,451.32 | 6.34 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.02 | 0.03 | -33.33 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.02 | 0.03 | -33.33 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.02 | 0.03 | -33.33 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.80 | 2.33 | 减少0.53个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 1.91 | 2.13 | 减少0.22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 | 附注(如适用) |
|--|------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -21,796.19 | |
| 越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 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 | 167,751.69 | |
| 计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损 益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的 支出、整合费用等 | | |

| | | |
|---|-------------|--|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -915,720.86 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 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 | 45,741.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -6,952.81 | |
| 所得税影响额 | 106,885.93 | |
| 合计 | -624,091.14 | |

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

公司主营业务为汽车铝合金车轮的研发、设计、制造和销售，公司专注于汽车铝合金车轮产品的高新技术研发，目前已经构建了自有国际知名品牌、自营销售网络、自主研发设计及制造生产基地的成熟稳定体系，综合实力较强。公司拥有先进设备和高新工艺技术，是国内少数具备生产 26 寸至 30 寸汽车铝合金车轮制造企业之一，产品安全、质量过硬、款式多元化是公司核心价值。多年来，公司品牌及产品受到全球 AM 市场消费客户的青睐，深受消费者的拥护和肯定。报告期内，主营业务及经营模式发挥作用，同时，加大力度开发其他地区市场。

公司所处的铝合金车轮行业现处于成熟期。铝合金车轮行业作为汽车零部件行业的一个分支，其周期性基本与汽车行业周期性同步，但波动幅度要小于汽车行业。我国近年铝合金车轮的出口逐年快速增长，占铝合金车轮总产量的比例逐步增加，成为促进我国铝合金车轮发展的重要因素。汽车铝合金车轮行业保持长期稳定的发展趋势。

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

| 主要资产 | 期末余额 | 期初余额 | 增减变动(%) | 变动原因说明 |
|--------|----------------|----------------|---------|--|
| 货币资金 | 232,512,527.26 | 119,092,492.32 | 95.24 | 公司加强内控管理，根据市场动态采取降低库存的措施，加速处理库存，保证资金链合理安排，本期经营活动产生的现金净流量 7697 万元 |
| 预付款项 | 6,382,640.06 | 2,712,793.90 | 135.28 | 公司扩大轮胎业务量，加大采购订货量，为保证供应量充足，增加预付款 |
| 其他应收款 | 4,465,429.22 | 6,605,325.70 | -32.40 | 子公司迪生力轮胎公司本期收到海关预缴关税退税金额 |
| 存货 | 294,417,672.37 | 355,449,461.22 | -17.17 | 公司加强内控管理，合理运用资金，根据市场布局，调整库存结构，本期降低 6100 万库存。 |
| 其他流动资产 | 1,347,341.39 | 6,834,346.12 | -80.29 | 母公司本期收到以前年度多缴纳的企业所得税退税以及期末未抵扣增值税进项税较期初减少所致 |
| 固定资产 | 102,598,452.14 | 106,889,768.63 | -4.01 | 报告期内无重大变动 |
| 在建工程 | 15,765,592.43 | 8,848,371.50 | 78.18 | 公司子公司巴西地区项目新建厂房 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|-------|-----------|
| 无形资产 | 63,598,868.66 | 64,631,007.70 | -1.60 | 报告期内无重大变化 |
|------|---------------|---------------|-------|-----------|

其中：境外资产 116,916,091.09（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.75%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司独特的经营模式及销售渠道优势

北美洲是全世界铝合金车轮需求最旺盛的地区之一。2018 年中国铝合金车轮出口总金额为 47.38 亿美元，同比增加 10.4%，其中出口北美洲总金额位居全球第一，占总出口金额的半数以上。公司在北美洲汽车铝合金轮毂市场耕耘 20 多年的基础，在北美洲已设立 15 家销售子公司，14 个仓储基地，销售范围覆盖全北美洲。公司是国内唯一拥有海外完善的销售渠道的铝合金车轮生产企业，公司在精品改装市场拥有较强的自主性和定价权，竞争优势显著。占有较高的市场份额，公司产品质量及品牌在北美地区有较高的知名度，公司的核心价值是拥有自己完善的产业链，从自有品牌、研发、生产、销售不依赖和不受市场干扰，这是公司稳定发展的优势。

2、技术优势

2002 年公司被广东省科学技术厅认定为广东省民营科技企业，2018 年 11 月公司重新被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局等批准认定为高新技术企业。2014 年 2 月公司被广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局和海关总署广东分局授予“省级企业技术中心”。2015 年 8 月 28 日，公司的“两片式轮毂的研发与制造”荣获台山市科学技术奖。2015 年 10 月 22 日，公司被广东省科学技术厅认定为广东省工程技术研究中心。

公司采用国外先进的汽车车轮生产线，拥有熔炼、铸造、加工、涂装、电镀等多个大型厂房设施及全套先进设备。拥有一支经验丰富的研发团队，成立了专门的研发中心，配备了国际标准的试验器材及检测设备，引进了包含材料、模具、有色金属表面处理、分析测试等多个相关专业的高级技术人才。公司目前已获得授权的发明专利 7 项，实用新型专利 10 项，外观专利 118 项，美国子公司还拥有 171 项美国外观专利。公司通过了德国 TÜV、日本 VIA、美国 DOT 等国际认证，拥有自主研发的核心技术和知识产权，产品工艺先进。

3、品牌优势

公司在北美洲精品改装市场耕耘 20 多年，在北美已设立 15 家销售子公司，14 个仓储基地，销售范围覆盖北美洲。通过多年的市场培育和品牌宣传，公司拥有的 VELOCITY、DCENTI、GIMA、Red Sport、PHINO、U2、BORGHINI、RDR Tire、Dcenti Tire 等商标在北美洲精品改装市场建立了良好的品牌形象和知名度。

4、质量优势

目前公司铝合金车轮的质量已达到国际先进水平。公司铝合金车轮的生产和服务过程已先后通过 ISO/TS16949:2009 等国际质量管理体系认证；同时，公司产品已分别通过日本 VIA 及美国 DOT 等汽车车轮行业最高权威标准认证，并符合美国 SFI 质量标准。目前，公司能生产出符合各种国际质量标准的铝合金车轮产品，报告期内公司的公司优质的产品不仅满足了客户需求，而且有效提升了产品的市场竞争力。

5、管理优势

公司作为一家中美合资企业，自成立以来高度重视公司内部管理，多年来在实践中结合中西企业管理文化模式，积极吸收借鉴国内外先进的企业管理经验，已建立较完善的内部控制管理制度。公司大力推行“五化五定”的管理体制，即“经营目标计划化、经营管理制度化、经营运行系统化、经营考核数据化、经营操作标准化”，“根据经营目标定员、根据运行系统定岗、根据

计划任务定额度、根据操作规范定标准、根据管理制度定责任”。努力营造和谐、高效的企业氛围，积极实施精益生产、目标（成本、品质、效率）管理、顾客链管理等先进的管理方法和现代科学管理技术，促进公司经营管理体系系统化、制度化、科学及规范化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，全球贸易摩擦加剧，面对复杂多变经济形势、日益激烈的行业竞争趋势，公司管理层在董事会的领导和部署下以年度经营计划为中心，积极开展各项工作。利用现有销售渠道和国际知名品牌，加大成本管控，提高产品质量，加大力度开发优质产品，巩固市场份额，保持公司平稳过渡。

2019 年上半年，公司运营平稳，公司营业收入 44103 万元，同比增加 6.76%，主要是因为公司的经营模式及拥有自己稳定的销售渠道，面临全球贸易摩擦等不利因素，公司加大力度开发新产品，稳固现有市场，开拓新的市场，保持海外销售市场的市场占有率；归属于上市公司股东的净利润 1015 万元，同比减少 22.30%，报告期内净利润下降的主要原因是全球贸易摩擦增加关税、国内生产成本增加，公司开发新的市场费用同时增加，销售成本增加等不利因素造成。

报告期内重点工作情况：

1、发挥北美洲原有稳定的销售网络，采取有利的销售策略抢攻市场，调整升级管理模式，降低库存及成本，保持北美市场占有率。

2、响应一带一路号召，以市场为导向，加大力度开拓东南亚及其他地区的市场，同时加速设立国内市场营销网络，提高综合营收能力。

3、坚持研发创新，以客户为中心，开发新款式、攻关新工艺，促进产品升级，提升产品竞争力，进一步扩大销售份额。

4、作为国家级高新技术企业，公司一直以来高度重视研发投入和自身研发综合实力的提升，始终坚持自主研发与产学研合作相结合的模式，与国内外权威科研机构、知名高校、企业等建立起良好稳定的合作关系，为进一步夯实研发实力。

5、公司计划在巩固完善原有的经营业务和经营模式的前提下，努力寻找优质行业和项目，扩大综合经营范围，增加公司经营收益，推动公司升级，保证公司长期稳定的发展需求。

6、公司严格按照上市公司有关法律法規要求，制定公司战略，部署开展各项工作。认真学习贯彻监管部门的监管文件，领会监管精神，坚持合规运作，信息披露及时、真实、准确、完整，维护股东利益，积极履行社会责任，企业综合治理水平不断提升。

(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 | 441,030,486.84 | 413,110,267.05 | 6.76 |
| 营业成本 | 327,426,888.12 | 301,146,438.83 | 8.73 |
| 销售费用 | 64,491,682.10 | 64,114,637.96 | 0.59 |
| 管理费用 | 19,040,299.38 | 19,218,538.93 | -0.93 |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 财务费用 | 3,752,111.83 | 1,371,268.53 | 173.62 |
| 研发费用 | 4,277,400.97 | 6,926,636.18 | -38.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,965,910.23 | 16,495,609.08 | 366.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,258,454.74 | -27,991,260.86 | -49.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 50,777,282.18 | -32,077,871.19 | -258.29 |

营业收入变动原因说明:营业收入比上年增长了 6.76%,主要是公司拥有稳定的自有销售渠道,面对全球贸易摩擦等不利因素,公司加大力度开发新产品,稳固现有市场,开拓新的市场,发挥海外销售渠道的作用。

营业成本变动原因说明:销售收入增长,营业成本相应增加,同时,面对全球贸易摩擦关税增加等不利因素,工厂生产未达到预期计划目标,单位生产成本有所上升。

销售费用变动原因说明:公司加强内控管理,公司加大力度降低库存,本期销售费用有所增加

管理费用变动原因说明:公司严格控制管理成本,管理费用变化不大

财务费用变动原因说明:本期主要是因为汇兑损益的影响,2019年1-6月产生汇兑损失17万元,去年同期对比产生汇兑收益339万元。

研发费用变动原因说明:本期严格控制新款开发精准度,避免研发费用浪费,与去年同期对比研发费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司加强财务管理及资金流管控,加大力度降低库存促销产品,在保证合理库存维护市场的正常需求的前提下,期末存货较期初下降了6100万元,加快资金周转流通。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司未购买银行保本理财产品,去年同期公司购买1000万元银行保本理财产品所产生的主要因素。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期内出于经营发展需求的考量,适当加大资金储备,本期新增部分银行借款,公司资产负债率处于可控范围之内。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占 | 上期期末数 | 上期期末数占 | 本期期末金额 | 情况说明 |
|------|-------|--------|-------|--------|--------|------|
|------|-------|--------|-------|--------|--------|------|

| | | 总资产 的比例 (%) | | 总资产 的比例 (%) | 较上期 期末变 动比例 (%) | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------------------|--|
| 货币资金 | 232,512,527.26 | 27.34 | 119,092,492.32 | 14.89 | 95.24 | 公司加强内控管理，根据市场动态采取降低库存的措施，加速处理库存，保证资金链合理安排，本期经营活动产生的现金净流量 7697 万元 |
| 应收账款 | 64,177,881.35 | 7.55 | 60,915,548.57 | 7.62 | 5.36 | 本期内比较稳定，无重大变化 |
| 预付款项 | 6,382,640.06 | 0.74 | 2,712,793.90 | 0.34 | 135.28 | 公司扩大轮胎业务量，加大采购订货量，为保证供应量充足，增加预付款 |
| 存货 | 294,417,672.37 | 34.61 | 355,449,461.22 | 44.44 | -17.17 | 公司加强内控管理，合理运用资金，根据市场布局，调整库存结构，本期降低 6000 万库存。 |
| 长期股权投资 | 17,135,234.16 | 2.01 | 16,599,676.59 | 2.08 | 3.23 | 联营企业权益法核算投资收益增加所致 |
| 固定资产 | 102,598,452.14 | 12.06 | 106,889,768.63 | 13.36 | -4.01 | 固定资产折旧增加，净值减少 |
| 在建工程 | 15,765,592.43 | 1.85 | 8,848,371.50 | 1.11 | 78.18 | 公司子公司巴西地区项目新建厂房 |
| 短期借款 | 123,400,000.00 | 14.51 | 52,800,000.00 | 6.60 | 133.71 | 公司本期内出于经营发展需求的考量，适当加大资金储 |

| | | | | | | |
|------|---------------|------|---------------|------|---------|------------------------------|
| | | | | | | 备，本期新增部分银行借款，公司资产负债率处于可控范围之内 |
| 应付账款 | 57,555,207.10 | 6.77 | 71,213,851.60 | 8.90 | -19.18 | 供应商货款结算及时 |
| 应交税费 | 3,497,334.12 | 0.41 | 6,974,283.00 | 0.87 | -49.85 | 公司缴纳了2018年度企业所得税 |
| 长期借款 | | | 17,158,000.00 | 2.15 | -100.00 | 公司本期偿还了银行借款 |

其他说明

无

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

1、报告期内，公司以首发募集资金对控股子公司广东迪生力（巴西）汽配有限责任公司出资，实缴出资额为79万美元。

2、报告期内，公司以分公司“金属表面处理车间”的部分设备及房地产评估作价新设立全资子公司台山鸿艺精密技术有限公司，注册资本为人民币2,926.23万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(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

(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 | 业务性质 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|---------------|-------|---------------------|--------|--------|-------|
| 华鸿集团有限公司 | 贸易 | 17,027,215.67 美元 | 37,557 | 12,478 | 1,130 |
| 迪生力轮胎有限公司 | 贸易 | 4,857,142.86 美元 | 7,713 | 4,413 | 1 |
| 加拿大公司 | 贸易 | 2,360,000.00 加元 | 1,394 | 885 | -20 |
| 泰国公司 | 贸易 | 200 万美元 | 3,110 | 2,103 | 59 |
| 广东迪生力绿色食品有限公司 | 农产品加工 | 5000 万元人民币 | 4,155 | 4,141 | -36 |
| 巴西公司 | 贸易 | 200 万美元 | 658 | 658 | -2 |

(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

因国际贸易摩擦的影响,公司汽车铝合金产品出口美国加征25%关税,同时面对行业竞争激烈、国内生产成本日益增加等因素影响,在保持稳定营业收入的前提下,公司生产和销售成本上升,毛利率有所下降,预计公司2019年一到三季度净利润与去年同期相比有一定幅度的下滑。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动的风险

公司主营业务为汽车铝合金车轮及轮胎的研发、生产和销售。汽车零配件制造行业与汽车行业的发展紧密相关,与宏观经济的发展存在较强的相关性。公司主要产品铝合金车轮销往全球 20 多个国家和地区,其中北美洲市场销售占比约为 80%,公司将积极开拓国内市场及其他地区市场,

分散单一地区经济影响的风险，但是如果全球贸易摩擦及经济环境恶化，导致汽车市场疲软将会给公司产品市场需求造成一定程度的影响。

2、经营风险

公司产品主要原材料为铝锭，铝锭价格的波动对公司的经营业绩产生一定影响。若未来铝锭等原材料价格波动幅度较大或持续上升，将给公司的成本控制带来较大压力，公司毛利率将会受到一定的影响，从而影响公司的盈利水平。

3、贸易摩擦风险

公司为出口型企业，因国际贸易摩擦加剧及关税的影响会承受一定程度的风险。公司将加强海外其他市场布局，跟随一带一路沿线地区的市场开发，拓展国内汽车零部件市场，减少特定地区贸易摩擦带来的风险。

4、汇率风险

公司的海外销售收入占同期主营业务收入的比例在 90%以上。由于公司汽车铝合金产品大部分销往海外市场，结算货币以美元为主。因此，公司会受汇率波动的影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 2 月 18 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 2 月 19 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 4 月 2 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 4 月 3 日 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 2019 年 5 月 15 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 5 月 16 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|---|---|----------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 罗洁、赵瑞贞、Sindy Yi Min Zhao、江门力鸿投资有限公司、力生国际有限公司、泰峰国际有限公司 | 自迪生力首次公开发行（A 股）股票并在主板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理首次公开发行前本公司直接或间接持有的迪生力的股份，也不由迪生力回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。 | 2017 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 20 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司、实际控制人/控股股东及董事和高级管理人 | 公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果当年因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，）均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产本公司将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容启动股价稳定措施。 | 2017 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 20 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--|--------|-------------------------------|--|--------------|---|---|-----|-----|
| | 解决同业竞争 | 江门力鸿投资有限公司、力生国际有限公司 | <p>(1) 本企业承诺本企业及与本企业有关联关系的其他经济实体，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对迪生力所从事的业务构成竞争关系的业务；将不直接或间接开展对迪生力有竞争或可能构成竞争的业务、活动或取得与迪生力存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>(2) 本企业在作为迪生力控股股东的期间，本承诺为有效之承诺。</p> <p>(3) 本企业愿意承担由于违反上述承诺给迪生力造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”</p> | 2017年6月20日开始 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 实际控制人赵瑞贞、罗洁、Sindy Yi Min Zhao | <p>(1) 本人及其本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对迪生力所从事业务构成竞争关系的业务；将不直接或间接开展对迪生力有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与迪生力存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>(2) 在本人为迪生力实际控制人期间，本承诺为有效之承诺。</p> <p>(3) 本人愿意承担由于违反上述承诺给迪生力造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p> | 2017年6月20日开始 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决关联交易 | 实际控制人赵瑞贞、罗洁、Sindy Yi | (1) 自本承诺函出具日始，本人将采取合法及有效的措施，促使本人及本人拥有控制权 | 2017年6月20日开始 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|---------------|--|----------|--|--|--|--|--|--|
| | | Min Zhao | <p>的其他公司、企业及其他经济组织（今后若有）尽量减少与规范同迪生力之间的关联交易。</p> <p>（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人将采取合法及有效的措施，促使本人及本人拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织（今后若有）遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上市规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害迪生力及其他股东的合法权益。</p> <p>（3）本人确认本承诺函旨在保障迪生力及迪生力全体股东之合法权益而作出。</p> <p>（4）本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>（5）本人愿意承担由于违反上述承诺给迪生力造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p> | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |

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，公司及其控股股东、实际控制人不存在失信情况，不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况

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

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(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

2019年3月25日公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司向关联方借款暨关联交易的议案》，公司全资子公司华鸿集团有限公司（英文名 Wah Hung Group Inc，以下简称“华鸿集团”）向关联方华鸿国际有限公司（英文名 Wah Hung InternationalMachinery Inc，以下简称“华鸿国际”）、JRL LLC、和 Zhao & Luo LLC 分别借款 70 万美元、50 万美元和 20 万美元，借款额度合计 140 万美元，借款期限均为 30 天，本次借款的利率按照美国本地银行同期贷款基准利率计算，华鸿集团有限公司 2019 年 3 月 26 日借入并于 4 月 26 日偿还上述借款。

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

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

广东迪生力汽配股份有限公司金属表面处理车间是江门市水环境重点排污单位，2019 上半年

废水排放量 11322 立方米，CODcr 平均排放浓度 19.6mg/L，累计排放量 0.2219 吨，氨氮平均排放浓度 2.4mg/L，累计排放量 0.0272 吨，总铜、总镍平均排放浓度低于标准值 0.5mg/L，符合《广东省地方标准电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015)表 1 标准 CODcr80mg/L、氨氮 15mg/L、总铜 0.5mg/L、总镍 0.5mg/L 的排放要求；生物质锅炉烟气排放量 1799 万立方米，二氧化硫排放浓度 5.5mg/立方米，氮氧化物排放浓度 134.5mg/m³，烟尘排放浓度为小于 20mg/m³ 符合广东省《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2010)A 区新建燃气锅炉标准二氧化硫 50mg/m³、氮氧化物 200mg/m³、烟尘 20mg/m³ 的排放要求。

公司其他废气及厂界噪声，均委托第三方社会监测机构每季度进行监测一次，全部实现达标排放。

2019 上半年产生危险废物表面处理污泥 63 吨，危险废物均委托第三方有环保资质单位处置。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司目前主要污染防治设备包括金属表面处理车间一套废水处理设施、一套锅炉烟气脱硫脱硝除尘治理设施及其他各生产装置按照环评批复文件要求配套建设的污染治理设施。2019 上半年所有污染治理设施稳定运行，实现环保治理设施安全环保零事故。

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

公司严格按照环境影响评价法及“三同时”管理要求，对建设项目进行环境影响评价、环保竣工验收及备案管理。

公司已建设项目全部进行环境影响评价并取得环评批复，项目竣工后通过了环境保护设施竣工验收。公司和分公司均按要求取得广东省污染物排放许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，编制了突发环境事件应急预案，并在环境保护局进行了备案。

公司定期进行培训和演练，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对。报告期内未发生突发环境事件。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照环保要求制定了企业环境自行监测方案并委托第三方社会监测机构每季度对厂区内污染物排放情况进行监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

一、 会计政策变更概述

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述通知要求，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2019 年 8 月 14 日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

二、 会计政策变更的具体内容

根据《修订通知》的有关规定，公司对财务报表格式进行以下主要变动：

1、将资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

2、将资产负债表原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；

3、在资产负债表新增“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”项目；

4、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；

5、在利润表新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目；

6、在现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列；

7、在所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

三、会计政策变更对公司的影响

根据《修订通知》的规定，公司于2019年半年度报告起按照《修订通知》相关要求进行财务报表的披露。本次会计政策变更，仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

(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

单位：万股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-----------|-------|-------------|----|----------|----|----------|-----------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 17,290.00 | 52.50 | | | 5,187.00 | | 5,187.00 | 22,477.00 | 52.50 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 9,509.50 | 28.87 | | | 2,852.85 | | 2,852.85 | 12,362.35 | 28.87 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 9,509.50 | 28.87 | | | 2,852.85 | | 2,852.85 | 12,362.35 | 28.87 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 7,780.50 | 23.63 | | | 2,334.15 | | 2,334.15 | 10,114.65 | 23.63 |
| 其中：境外法人持股 | 7,780.50 | 23.63 | | | 2,334.15 | | 2,334.15 | 10,114.65 | 23.63 |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 15,644.20 | 47.50 | | | 4,693.26 | | 4,693.26 | 20,337.46 | 47.50 |
| 1、人民币普通股 | 15,644.20 | 47.50 | | | 4,693.26 | | 4,693.26 | 20,337.46 | 47.50 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-----------|-----|--|--|----------|--|----------|-----------|-----|
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 32,934.20 | 100 | | | 9,880.26 | | 9,880.26 | 42,814.46 | 100 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2019年4月2日公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，公司以2019年4月19日（权益分派实施的股权登记日）公司总股本329,342,000股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共转增98,802,600股，本次转增完成后公司总股本为428,144,600股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司以2019年4月19日公司总股本329,342,000股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共转增98,802,600股，本次转增完成后公司总股本为428,144,600股。摊薄了2018年度的每股收益、每股资产。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|------------|
| 江门力鸿投资有限公司 | 9,509.50 | | 2,852.85 | 12,362.35 | 承诺发行上市后36个月内不出售 | 2020/06/20 |
| LEXIN INTERNATIONAL INC | 6,051.50 | | 1,815.45 | 7,866.95 | 承诺发行上市后36个月内不出售 | 2020/06/20 |
| TYFUN INTERNATIONAL INC | 1,729.00 | | 518.70 | 2,247.70 | 承诺发行上市后36个月内不出售 | 2020/06/20 |
| 合计 | 17,290.00 | | 5,187.00 | 22,477.00 | / | / |

二、股东情况**(一) 股东总数:**

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 22,725 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------|------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 江门力鸿投资有限公司 | 29,783,121 | 129,060,191 | 30.14 | 123,623,500 | 无 | | 境内非国有法人 |
| LEXIN INTERNATIONAL INC | 18,154,500 | 78,669,500 | 18.37 | 78,669,500 | 无 | | 境外法人 |
| TYFUN INTERNATIONAL INC | 5,187,000 | 22,477,000 | 5.25 | 22,477,000 | 无 | | 境外法人 |
| 江门市鸿研投资合伙企业(有限合伙) | 191,806 | 13,352,593 | 3.12 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 汕头市日冠阳帆股权投资合伙企业(有限合伙) | -3,438,098 | 12,878,242 | 3.01 | | 质押 | 12,878,242 | 境内非国有法人 |
| 红河州建水县康晟企业管理中心(有限合伙) | -1,472,406 | 7,890,939 | 1.84 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 珠海经济特区凯达集团有限公司 | -1,688,326 | 7,821,770 | 1.83 | | 无 | | 境内非国有法人 |

| 江门市中高投资合伙企业（有限合伙） | 1,059,861 | 7,479,065 | 1.75 | | 无 | | 境内非国有法人 |
|-----------------------|--|-----------|------------|--|---|--|---------|
| 鹤山市粤骏投资有限公司 | 1,568,475 | 6,796,724 | 1.59 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 颜蓬 | 1,650,530 | 1,650,530 | 0.39 | | 无 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 江门市鸿研投资合伙企业（有限合伙） | 13,352,593 | 人民币普通股 | 13,352,593 | | | | |
| 汕头市日冠阳帆股权投资合伙企业（有限合伙） | 12,878,242 | 人民币普通股 | 12,878,242 | | | | |
| 红河州建水县康晟企业管理中心（有限合伙） | 7,890,939 | 人民币普通股 | 7,890,939 | | | | |
| 珠海经济特区凯达集团有限公司 | 7,821,770 | 人民币普通股 | 7,821,770 | | | | |
| 江门市中高投资合伙企业（有限合伙） | 7,479,065 | 人民币普通股 | 7,479,065 | | | | |
| 鹤山市粤骏投资有限公司 | 6,796,724 | 人民币普通股 | 6,796,724 | | | | |
| 江门力鸿投资有限公司 | 5,436,691 | 人民币普通股 | 5,436,691 | | | | |
| 颜蓬 | 1,650,530 | 人民币普通股 | 1,650,530 | | | | |
| 富中楠 | 1,294,630 | 人民币普通股 | 1,294,630 | | | | |
| 王子依 | 1,253,600 | 人民币普通股 | 1,253,600 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1. 江门力鸿投资有限公司、LEXIN INTERNATIONAL INC、TYFUN INTERNATIONAL INC 是实际控制人赵瑞贞、罗洁、Sindy Yi Min Zhao 控制的企业，实际控制人不直接持有公司股权，赵瑞贞持有江门力鸿投资有限公司 70%的股权，罗洁持有江门力鸿投资有限公司 12%的股权、持有 TYFUN INTERNATIONAL INC 16.4813% 的股权，Sindy Yi Min Zhao 持有 LEXIN INTERNATIONAL INC 100%的股权、持有 TYFUN INTERNATIONAL INC 14%的股权、持有江门力鸿投资有限公司 18%的股权。实际控制人通过间接持股方式合计持有公司 50.12%的股权。</p> <p>2. 江门市鸿研投资合伙企业（有限合伙）、江门市中高投资合伙企业（有限合伙）为迪生力高管参股的企业。</p> <p>3. 珠海经济特区凯达集团有限公司为迪生力监事陈敏参股的企业。</p> <p>4. 鹤山市粤骏投资有限公司为迪生力董事周卫国参股的企业。</p> <p>5. 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|------------------------|--------------|----------------|-------------|-------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 江门力鸿投资有限公司 | 123,623,500 | 2020年6月20日 | 28,528,500 | 股票上市之日起36个月 |
| 2 | LEXININTERNATIONAL INC | 78,669,500 | 2020年6月20日 | 18,154,500 | 股票上市之日起36个月 |

| | | | | | |
|------------------|-------------------------|--|------------|-----------|-------------|
| 3 | TYFUN INTERNATIONAL INC | 22,477,000 | 2020年6月20日 | 5,187,000 | 股票上市之日起36个月 |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东是实际控制人赵瑞贞、罗洁、Sindy Yi Min Zhao 控制的企业，实际控制人不直接持有公司股权，赵瑞贞持有江门力鸿投资有限公司 70%的股权，罗洁持有江门力鸿投资有限公司 12%的股权、持有 TYFUN INTERNATIONAL INC16.4813%的股权，Sindy Yi Min Zhao 持有 LEXIN INTERNATIONAL INC 100% 的股权、持有 TYFUN INTERNATIONAL INC14%的股权、持有江门力鸿投资有限公司 18%的股权。实际控制人通过间接持股方式合计持有公司 50.12%的股权。 | | | |

(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 |
|-----|-------|------|
| 赵瑞贞 | 副董事长 | 离任 |
| 赵瑞贞 | 董事长 | 选举 |
| 罗洁 | 董事长 | 离任 |
| 罗洁 | 副董事长 | 选举 |

| | | |
|-----|-----------|----|
| 谭红建 | 副总经理兼销售总监 | 离任 |
|-----|-----------|----|

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

(1) 公司原董事长罗洁女士由于工作调整原因，2019 年 1 月 1 日申请辞去公司董事长职务。为保证公司董事会正常运作和公司经营管理工作的正常开展，公司于 2019 年 1 月 2 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》，同意选举原副董事长赵瑞贞先生担任公司董事长，选举罗洁女士担任公司副董事长。

(2) 公司原副总经理兼销售总监谭红建先生于 2019 年 4 月 30 日离职。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：广东迪生力汽配股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 232,512,527.26 | 119,092,492.32 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 64,177,881.35 | 60,915,548.57 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 6,382,640.06 | 2,712,793.90 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 4,465,429.22 | 6,605,325.70 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 294,417,672.37 | 355,449,461.22 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,347,341.39 | 6,834,346.12 |
| 流动资产合计 | | 603,303,491.65 | 551,609,967.83 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 17,135,234.16 | 16,599,676.59 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 102,598,452.14 | 106,889,768.63 |
| 在建工程 | | 15,765,592.43 | 8,848,371.50 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 63,598,868.66 | 64,631,007.70 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 4,362,724.56 | 4,361,401.44 |
| 长期待摊费用 | | 10,740,284.90 | 12,846,504.96 |
| 递延所得税资产 | | 33,094,865.90 | 34,080,752.67 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 247,296,022.75 | 248,257,483.49 |
| 资产总计 | | 850,599,514.40 | 799,867,451.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 123,400,000.00 | 52,800,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | 1,565,250.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 57,555,207.10 | 71,213,851.60 |
| 预收款项 | | 5,289,964.29 | 4,005,513.18 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,150,254.89 | 6,310,294.25 |
| 应交税费 | | 3,497,334.12 | 6,974,283.00 |
| 其他应付款 | | 3,864,599.24 | 4,981,781.98 |
| 其中：应付利息 | | 231,477.34 | 198,642.42 |
| 应付股利 | | 92,795.49 | 92,795.49 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 39,774,684.36 | 34,110,104.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 239,097,294.00 | 180,395,828.01 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | 17,158,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 1,757,500.00 | 1,897,500.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,757,500.00 | 19,055,500.00 |
| 负债合计 | | 240,854,794.00 | 199,451,328.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 428,144,600.00 | 329,342,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 18,450,835.09 | 117,253,435.09 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 12,959,007.60 | 12,123,918.10 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 15,826,561.58 | 15,826,561.58 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 87,837,286.26 | 84,277,829.07 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 563,218,290.53 | 558,823,743.84 |
| 少数股东权益 | | 46,526,429.87 | 41,592,379.47 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 609,744,720.40 | 600,416,123.31 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 850,599,514.40 | 799,867,451.32 |

法定代表人：赵瑞贞

主管会计工作负责人：李细勇 会计机构负责人：雷彩容

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：广东迪生力汽配股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 213,786,951.77 | 105,133,200.43 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 153,162,456.82 | 203,064,429.04 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 223,157.79 | 124,035.47 |
| 其他应收款 | | 161,504.78 | 178,530.74 |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 44,398,413.23 | 43,142,245.41 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,347,341.39 | 6,274,621.48 |
| 流动资产合计 | | 413,079,825.78 | 357,917,062.57 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 191,584,694.50 | 185,984,182.94 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 81,770,540.05 | 87,287,000.26 |
| 在建工程 | | 9,184,581.45 | 8,848,371.50 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 25,945,500.01 | 26,340,518.42 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 9,798,565.26 | 11,791,796.18 |
| 递延所得税资产 | | 2,769,367.08 | 2,317,652.34 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 321,053,248.35 | 322,569,521.64 |
| 资产总计 | | 734,133,074.13 | 680,486,584.21 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 123,400,000.00 | 52,800,000.00 |
| 交易性金融负债 | | 1,565,250.00 | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 12,958,670.13 | 21,365,821.42 |
| 预收款项 | | 1,612,459.67 | 1,527,347.19 |
| 应付职工薪酬 | | 1,887,116.09 | 3,193,072.27 |
| 应交税费 | | 888,830.10 | 1,667,565.81 |
| 其他应付款 | | 6,670,968.07 | 7,563,529.62 |
| 其中：应付利息 | | 149,551.82 | 63,703.33 |
| 应付股利 | | 92,795.49 | 92,795.49 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 148,983,294.06 | 88,117,336.31 |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 1,757,500.00 | 1,897,500.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,757,500.00 | 1,897,500.00 |
| 负债合计 | | 150,740,794.06 | 90,014,836.31 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 428,144,600.00 | 329,342,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 19,757,003.59 | 118,559,603.59 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 216,342.23 | 216,342.23 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 15,826,561.58 | 15,826,561.58 |
| 未分配利润 | | 119,447,772.67 | 126,527,240.50 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 583,392,280.07 | 590,471,747.90 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 734,133,074.13 | 680,486,584.21 |

法定代表人：赵瑞贞

主管会计工作负责人：李细勇 会计机构负责人：雷彩容

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 441,030,486.84 | 413,110,267.05 |
| 其中：营业收入 | | 441,030,486.84 | 413,110,267.05 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 420,452,666.79 | 394,763,708.85 |
| 其中：营业成本 | | 327,426,888.12 | 301,146,438.83 |
| 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 | | 1,464,284.39 | 1,986,188.42 |
| 销售费用 | | 64,491,682.10 | 64,114,637.96 |
| 管理费用 | | 19,040,299.38 | 19,218,538.93 |
| 研发费用 | | 4,277,400.97 | 6,926,636.18 |
| 财务费用 | | 3,752,111.83 | 1,371,268.53 |
| 其中：利息费用 | | 3,343,150.26 | 4,541,644.60 |
| 利息收入 | | 1,200,187.40 | 1,423,676.47 |
| 加：其他收益 | | 167,751.69 | 861,300.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,343,476.05 | 1,857,740.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 693,946.93 | 1,857,740.93 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -1,565,249.98 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,402,174.53 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -889,080.89 | -418,833.82 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -21,796.19 | 476,852.34 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 18,210,746.20 | 21,123,617.65 |
| 加：营业外收入 | | 55,233.50 | 61,792.78 |
| 减：营业外支出 | | 9,492.40 | 21,102.39 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 18,256,487.30 | 21,164,308.04 |
| 减：所得税费用 | | 4,849,906.62 | 4,986,330.90 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 13,406,580.68 | 16,177,977.14 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 13,406,580.68 | 16,177,977.14 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,147,580.00 | 13,060,605.05 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 3,259,000.68 | 3,117,372.09 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 835,089.50 | 2,517,249.96 |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 835,089.50 | 2,517,249.96 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 835,089.50 | 2,517,249.96 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | 835,089.50 | 2,517,249.96 |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 14,241,670.18 | 18,695,227.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 10,982,669.50 | 15,577,855.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,259,000.68 | 3,117,372.09 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.02 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.02 | 0.03 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵瑞贞

主管会计工作负责人：李细勇 会计机构负责人：雷彩容

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----|----|-----------|-----------|
|----|----|-----------|-----------|

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 92,127,667.20 | 150,514,167.00 |
| 减：营业成本 | | 75,618,169.84 | 132,111,332.41 |
| 税金及附加 | | 1,310,329.21 | 1,919,073.01 |
| 销售费用 | | 1,501,638.26 | 2,435,307.76 |
| 管理费用 | | 8,347,282.49 | 7,613,554.44 |
| 研发费用 | | 4,277,400.97 | 6,926,636.18 |
| 财务费用 | | 910,666.34 | -1,107,260.10 |
| 其中：利息费用 | | 1,918,903.55 | 3,159,802.80 |
| 利息收入 | | 1,166,653.12 | 1,420,935.32 |
| 加：其他收益 | | 167,751.69 | 861,300.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 884,755.68 | 1,093,245.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 235,226.56 | 1,093,245.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -1,565,250.00 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -56,980.37 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -540,735.94 | -455,914.12 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 936.28 | 437,891.94 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -947,342.57 | 2,552,046.85 |
| 加：营业外收入 | | 3,000.00 | |
| 减：营业外支出 | | | 2,027.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -944,342.57 | 2,550,019.85 |
| 减：所得税费用 | | -451,714.74 | -231,110.39 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -492,627.83 | 2,781,130.24 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -492,627.83 | 2,781,130.24 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|-------------|--------------|
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -492,627.83 | 2,781,130.24 |
| 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: 赵瑞贞

主管会计工作负责人: 李细勇 会计机构负责人: 雷彩容

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 434,851,899.02 | 411,779,856.95 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 11,142,287.93 | 14,475,354.96 |
| 收到其他与经营活动有关的 | | 3,188,588.38 | 2,810,773.79 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 现金 | | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 449,182,775.33 | 429,065,985.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 272,514,579.83 | 300,013,015.59 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 59,315,557.67 | 61,125,159.23 |
| 支付的各项税费 | | 5,556,067.16 | 11,162,202.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 34,830,660.44 | 40,269,999.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 372,216,865.10 | 412,570,376.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 76,965,910.23 | 16,495,609.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 43,480.66 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 649,529.12 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 50,172.08 | 510,712.47 |
| 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 | | 743,181.86 | 510,712.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 14,963,041.60 | 9,551,903.33 |
| 投资支付的现金 | | 38,595.00 | 8,950,070.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 15,001,636.60 | 28,501,973.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -14,258,454.74 | -27,991,260.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,726,492.80 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,726,492.80 | |
| 取得借款收到的现金 | | 111,071,300.00 | 74,531,022.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | 112,797,792.80 | 74,531,022.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 52,123,929.17 | 89,432,200.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,896,581.45 | 17,176,693.19 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 62,020,510.62 | 106,608,893.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 50,777,282.18 | -32,077,871.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -64,695.33 | 158,081.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 113,420,042.34 | -43,415,441.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 119,092,484.92 | 211,142,070.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 232,512,527.26 | 167,726,628.87 |

法定代表人：赵瑞贞

主管会计工作负责人：李细勇 会计机构负责人：雷彩容

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 142,909,497.12 | 202,207,527.73 |
| 收到的税费返还 | | 11,140,537.93 | 14,475,354.96 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 236,149.43 | 2,147,673.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 154,286,184.48 | 218,830,555.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 73,984,267.42 | 115,808,171.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 18,317,149.11 | 22,986,683.47 |
| 支付的各项税费 | | 2,695,015.79 | 2,472,661.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,679,966.65 | 5,257,651.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 97,676,398.97 | 146,525,167.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 56,609,785.51 | 72,305,388.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 43,480.66 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 649,529.12 | |
| 处置固定资产、无形资产和其 | | 50,172.08 | 471,752.07 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 743,181.86 | 471,752.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,478,923.65 | 5,083,895.50 |
| 投资支付的现金 | | 5,403,880.00 | 47,444,852.23 |
| 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 | | | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,882,803.65 | 62,528,747.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -10,139,621.79 | -62,056,995.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 80,600,000.00 | 48,600,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 80,600,000.00 | 48,600,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,000,000.00 | 85,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 8,419,895.06 | 15,785,844.86 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 18,419,895.06 | 101,385,844.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 62,180,104.94 | -52,785,844.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,490.08 | 30,459.21 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 108,653,758.74 | -42,506,992.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 105,133,193.03 | 200,837,086.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 213,786,951.77 | 158,330,093.90 |

法定代表人：赵瑞贞

主管会计工作负责人：李细勇 会计机构负责人：雷彩容

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|---------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 329,342,000.00 | | | | 117,253,435.09 | | 12,123,918.10 | | 15,826,561.58 | | 84,277,829.07 | | 558,823,743.84 | 41,592,379.47 | 600,416,123.31 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 329,342,000.00 | | | | 117,253,435.09 | | 12,123,918.10 | | 15,826,561.58 | | 84,277,829.07 | | 558,823,743.84 | 41,592,379.47 | 600,416,123.31 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|--|--|--|--------------------|--|------------|--|--|--|-------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | 98,802,600. 00 | | | | -98,802,600 .00 | | 835,089.50 | | | | 3,559,457. 19 | | 4,394,546.6 9 | 4,934,050. 40 | 9,328,597.0 9 |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | | | 835,089.50 | | | | 10,147,580 .00 | | 10,982,669. 50 | 3,259,000. 68 | 14,241,670. 18 |
| (二) 所有 者投 入和 减少 资本 | | | | | | | | | | | | | | 1,675,049. 72 | 1,675,049.7 2 |
| 1. 所 有者 投入 的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | 1,675,049. 72 | 1,675,049.7 2 |
| 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 | | | | | | | | | | -6,586,840.00 | | -6,586,840.00 | | | -6,586,840.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -6,586,840.00 | | -6,586,840.00 | | | -6,586,840.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 | 98,802,600.00 | | | | | -98,802,600.00 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 98,802,600.00 | | | | -98,802,600.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--|-----------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | -1,282.81 | -1,282.81 | | | -1,282.81 |
| 四、本期末余额 | 428,144,600.00 | | | | 18,450,835.09 | 12,959,007.60 | 15,826,561.58 | 87,837,286.26 | 563,218,290.53 | 46,526,429.87 | 609,744,720.40 | | |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 253,340,000.00 | | | | 193,580,109.62 | 5,502,799.89 | 14,658,168.60 | 86,943,676.04 | 554,024,754.15 | 44,748,515.76 | 598,773,269.91 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|--|--|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|--|--|
| 加： 会计 政策 变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 期 差 错 更 正 | | | | | | | | | | | | | |
| 一 控 制 下 企 业 合 并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本 年 期 初 余 额 | 253,340,000 .00 | | | 193,580,109 .62 | 5,502,799 .89 | 14,658,168 .60 | 86,943,676. 04 | 554,024,754 .15 | 44,748,515 .76 | 598,773,269 .91 | | | |
| 三、 本 期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填 列) | 76,002,000. 00 | | | -76,314,554 .19 | 2,517,249 .96 | | -908,036.26 | 1,296,659.5 1 | -5,053,879 .22 | -3,757,219. 71 | | | |
| (一) 综 合 收 益 总 额 | | | | | 2,517,249 .96 | | 13,060,605. 05 | 15,577,855. 01 | 3,117,372. 09 | 18,695,227. 10 | | | |
| (二 | | | | | | | | | -8,171,251 | -8,171,251. | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -12,667,000.00 | | -12,667,000.00 | | -12,667,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | -1,301,641.31 | | -1,301,641.31 | | -1,301,641.31 |
| （四）所有者权益内部结转 | 76,002,000.00 | | | | -76,002,000.00 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 76,002,000.00 | | | | -76,002,000.00 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--|-------------|--|-------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -312,554.19 | | | | | | | | -312,554.19 | | -312,554.19 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------------|--|--|--------------------|--|------------------|--|-------------------|--|-------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 四、 本期 期末 余额 | 329,342,000 .00 | | | 117,265,555 .43 | | 8,020,049 .85 | | 14,658,168 .60 | | 86,035,639. 78 | | 555,321,413 .66 | 39,694,636 .54 | 595,016,050 .20 |
|----------------------|--------------------|--|--|--------------------|--|------------------|--|-------------------|--|-------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|

法定代表人：赵瑞贞

主管会计工作负责人：李细勇 会计机构负责人：雷彩容

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 329,342,000.00 | | | | 118,559,603.59 | | 216,342.23 | | 15,826,561.58 | 126,527,240.50 | 590,471,747.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 329,342,000.00 | | | | 118,559,603.59 | | 216,342.23 | | 15,826,561.58 | 126,527,240.50 | 590,471,747.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 98,802,600.00 | | | | -98,802,600.00 | | | | | -7,079,467.83 | -7,079,467.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -492,627.83 | -492,627.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -6,586,840.00 | -6,586,840.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -6,586,840.00 | -6,586,840.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 98,802,600.00 | | | | -98,802,600.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 98,802,600.00 | | | | -98,802,600.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 428,144,600.00 | | | | 19,757,003.59 | | 216,342.23 | | 15,826,561.58 | 119,447,772.67 | 583,392,280.07 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 253,340,000.00 | | | | 194,561,603.59 | | | | 14,658,168.60 | 128,678,703.74 | 591,238,475.93 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 253,340,000.00 | | | | 194,561,603.59 | | | | 14,658,168.60 | 128,678,703.74 | 591,238,475.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 76,002,000.00 | | | | -75,989,879.66 | | | | | -9,885,869.76 | -9,873,749.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,781,130.24 | 2,781,130.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -12,667,000.00 | -12,667,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -12,667,000.00 | -12,667,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 76,002,000.00 | | | | -76,002,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 76,002,000.00 | | | | -76,002,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 12,120.34 | | | | | | 12,120.34 |
| 四、本期期末余额 | 329,342,000.00 | | | | 118,571,723.93 | | | | 14,658,168.60 | 118,792,833.98 | 581,364,726.51 |

法定代表人：赵瑞贞

主管会计工作负责人：李细勇 会计机构负责人：雷彩容

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广东迪生力汽配股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”，曾用名“台山市国际交通器材配件有限公司”）于 2001 年 10 月 25 日经台山市对外经济贸易局台经贸[2001]117 号文批准成立。2001 年 10 月 25 日广东省人民政府颁发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，2001 年 10 月 26 日经江门市工商行政管理局批准，由台湾广海企业股份有限公司投资成立。现注册地址及总部位于广东省台山市西湖外商投资示范区。

2017 年 5 月 26 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2017]793 号文《关于核准广东迪生力汽配股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）63,340,000 股。2017 年 6 月 20 日，根据上海证券交易所上证公告（股票）（2017）114 号《关于广东迪生力汽配股份有限公司人民币普通股股票上市交易的公告》，本公司股票在上海证券交易所主板挂牌上市。公司注册资本增至人民币 25,334.00 万元。

2018 年 5 月 22 日公司召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以 2017 年 12 月 31 日的公司股本总数 253,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 76,002,000 股。本次转增完成后公司总股本增加至 329,342,000 股。

2019 年 4 月 2 日公司召开的 2018 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，公司以 2018 年 12 月 31 日的公司股本总数 329,342,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 98,802,600 股。本次转增完成后公司总股本增加至 428,144,600 股。

营业执照统一社会信用代码为：914407007330904536。

本公司经营范围为：生产和销售各种机动车辆铝合金轮毂、车用灯具、保险杠、减震器等配件（不包括发动机），铝型材、异型材，各种五金制品的电镀，汽车、摩托车用精铸、精锻毛坯制造，轮胎销售（不含限制类，涉及行业许可管理的，按国家有关规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司最终控制方为赵瑞贞、罗洁、SindyYiMin Zhao。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 14 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

| 序号 | 子公司名称 | 持股比例（%） |
|----|---|---------|
| 1 | DCENTITIRE,INC. | 70 |
| 2 | 华鸿集团有限公司 | 100 |
| 3 | WHEELMARTCANADAWHOLESALEINC | 51 |
| 4 | 广东迪生力绿色食品有限公司 | 100 |
| 5 | GUANGDONGDCENTI (BRASIL) AUTOPECAS LTDA | 62 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

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

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

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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

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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日当月月初的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：①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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，

确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类及确认

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司应当根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。企业在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产应当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，不得指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------|---------------------|
| 境内主体账龄组合 | 国家经济环境、信用环境等以及账龄的长短 |
| 境外主体账龄组合 | 国家经济环境、信用环境等以及账龄的长短 |
| 合并范围内单位相互往来 | 不计提坏账 |
| 应收补贴退税款 | 不计提坏账 |
| 境外少数股东欠款组合 | 不计提坏账，除有证据表明无法收回外 |

本公司将应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

（1）境内主体

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2.00 | 2.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 50.00 | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

（2）境外主体

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------------------|-------------|--------------|
| 6 个月以内（含 6 个月，下同） | 1.00 | 2.00 |
| 6 个月-1 年 | 5.00 | 2.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20年 | 0-10.00 | 4.50-5.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10年 | 0-10.00 | 9.00-20.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5年 | 0-10.00 | 18.00-20.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5年 | 0-10.00 | 18.00-20.00 |

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

(3). 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

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

(4). 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

24. 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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用、以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

25. 借款费用√适用 不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产 适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

公司确定收入的具体方法：公司主要产品为汽车轮毂和汽车轮胎，且主要针对美国改装市场。汽车轮毂为由公司自行生产并对外销售，汽车轮胎为对外采购后通过公司销售平台对外销售。公司产品不涉及到售后安装等影响确定收入时点的后续服务。非出口销售业务与海外公司当地销售业务，公司于产品发售给客户并在客户的签收时确定收入；出口销售业务，公司于产品向海关报关并在产品海运越过船舷后确定收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司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。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

A. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

B. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|--|--|
| 根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。 | 2019 年 8 月 14 日, 公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”, “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。详见其他说明。 |

其他说明:

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

| 项目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 60,915,548.57 | | 203,064,429.04 | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | | 60,915,548.57 | | 203,064,429.04 |
| 应付票据及应付账款 | 71,213,851.60 | | 21,365,821.42 | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 71,213,851.60 | | 21,365,821.42 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 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 1-3 月份按 16% 的税率计算销项税，4-12 月份按 13% 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、出口免税 | 16%/13% |
| 消费税 | 按实际缴纳的流转税计缴 | |
| 营业税 | 按实际缴纳的流转税计缴 | |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 2% |
| 美国联邦所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 21% |
| 美国州所得税 | 按应纳税所得额适用的当地州的税率计缴 | 0%-9% |
| 加拿大联邦所得税 | 按应纳税所得额的 38% 计缴 | 38% |
| 加拿大州所得税 | 按应纳税所得额适用的当地省的税率计缴 | 11% |

本公司国内公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率。根据 2019 年 3 月 21 日财政部、国家税务总局、海关总署等三部门发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--|-----------|
| 广东迪生力汽配股份有限公司 | 15 |
| 广东迪生力绿色食品有限公司 | 25 |
| DCENTITIRE, INC. | 21 |
| WahHungGroupInc. (中文名称“华鸿集团有限公司”，以下简称“华鸿集团”) | 21 |
| WHEELMARTSACRAMENTO, INC | 21 |
| EclipseAftermarketGroupInc | 21 |
| WHEELMARTFLORIDA, INC. (VelocityWheelFlorida) | 21 |
| WheelMartDenver, Inc. (VelocityWheelDenver) | 21 |
| WHEELMARTSEATTLE, INC. (VelocityWheelSeattle) | 21 |
| Directwheel, Inc. | 21 |
| WHEELMARTHOUSTON, INC. (VelocityWheelHouston) | 21 |

| | |
|---|----|
| WHEELMARTNY, INC. (VelocityWheelNewYork) | 21 |
| WheelMartTexas, Inc. (VelocityWheelTexas) | 21 |
| WheelMartTennessee, Inc | 21 |
| WheelMartGroupInc. | 21 |
| GimaWheel, Inc. | 21 |
| WHEELMARTCANADAWHOLESALEINC | 38 |

2. 税收优惠

适用 不适用

2015年10月10日公司取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201544000363，有效期三年，到期后于2018年11月28日办理《高新技术企业证书》续期，证书编号GR201844005749。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司适用15%的企业所得税税率。

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 | 62,250.37 | 91,718.64 |
| 银行存款 | 232,428,765.87 | 118,984,148.32 |
| 其他货币资金 | 21,511.02 | 16,625.36 |
| 合计 | 232,512,527.26 | 119,092,492.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 17,101,693.48 | 12,327,802.76 |

其他说明：

注1：截止2019年6月30日，其他货币资金为人民币21,511.02元，其中支付宝企业账户余额为7.4元，证券账户余额21,503.62元。

注2：截止2019年6月30日，本公司存放于境外的货币资金为人民币17,101,693.48元。（2018年12月31日：人民币12,327,802.76元），为境外子公司存款。

2、交易性金融资产

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

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 6 个月以内 | 59,653,925.78 |
| 7-12 个月 | 2,285,345.50 |
| 1 年以内小计 | 61,939,271.28 |
| 1 至 2 年 | 2,373,891.04 |
| 2 至 3 年 | 1,240,135.59 |
| 3 年以上 | 4,530,792.90 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 70,084,090.81 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法-国外 | 67,439,671.87 | 96.23% | 5,780,687.95 | 8.57% | 61,658,983.92 | 2,858,284.63 | 4.30% | 68,412.44 | 2.39% | 2,789,872.19 |
| 账龄分析法-国内 | 2,644,418.94 | 3.77% | 125,521.51 | 4.75% | 2,518,897.43 | 63,569,210.81 | 95.70% | 5,443,534.43 | 8.56% | 58,125,676.38 |
| 合计 | 70,084,090.81 | / | 5,906,209.46 | / | 64,177,881.35 | 66,427,495.44 | / | 5,511,946.87 | / | 60,915,548.57 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄分析法-国外

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中: 6 个月以内 | 57,160,825.86 | 571,607.31 | 1.00 |
| 7-12 个月 | 2,285,345.50 | 114,267.36 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 59,446,171.36 | 685,874.67 | 1.15 |
| 1 至 2 年 | 2,373,891.04 | 237,375.41 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,088,816.57 | 326,644.97 | 30.00 |
| 3 年以上 | 4,530,792.90 | 4,530,792.90 | 100.00 |
| 合计 | 67,439,671.87 | 5,780,687.95 | 8.57 |

账龄分析法-国内

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内小计 | 2,493,099.92 | 49,862.00 | 2.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 151,319.02 | 75,659.51 | 50.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 2,644,418.94 | 125,521.51 | 4.75 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司分国外和国内两个组合来计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 5,511,946.87 | 1,360,860.67 | | 966,598.08 | 5,906,209.46 |
| | | | | | |
| 合计 | 5,511,946.87 | 1,360,860.67 | | 966,598.08 | 5,906,209.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 966,598.08 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 与本集团关系 | 期末余额 | 计提坏账 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------------------|-----------|---------------|------------|-------|---------------|
| WESTERN DIST. OF ATLANTA | 非合并范围内关联方 | 9,088,471.44 | 90,884.71 | 1 年以内 | 12.97% |
| NU WAVE LLC | 非关联方 | 1,781,736.62 | 17,817.37 | 1 年以内 | 2.54% |
| Wheel Mart (Thailand) Company Limited | 非合并范围内关联方 | 1,757,991.41 | 35,159.83 | 1 年以内 | 2.51% |
| WASHINGTON TIRES & WHEELS | 非关联方 | 1,404,097.05 | 14,040.97 | 1 年以内 | 2.00% |
| SD Wheel Corp | 非关联方 | 1,313,720.80 | 13,137.21 | 1 年以内 | 1.87% |
| 合计 | —— | 15,346,017.32 | 171,040.09 | —— | 21.90% |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|-------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 6,026,094.17 | 94.41 | 2,712,793.90 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 356,545.89 | 5.59 | | |
| 2 至 3 年 | | | | |

| | | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 6,382,640.06 | 100.00 | 2,712,793.90 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 比例 (%) |
|---|--------------|--------|
| ZHONGCE RUBBER GROUP CO., LTD. (THAILAND) | 603,564.29 | 9.46% |
| James River Insurance Company | 547,008.33 | 8.57% |
| Focus Tyre Industrial Co., Ltd. | 463,570.68 | 7.26% |
| Trade Show Member Space | 236,627.17 | 3.71% |
| New Century Ins Services, Inc. | 164,710.94 | 2.58% |
| 合计 | 2,015,481.41 | 31.58% |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,465,429.22 | 6,605,325.70 |
| 合计 | 4,465,429.22 | 6,605,325.70 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | 1,108,812.56 |
| 1 至 2 年 | 2,925,198.21 |
| 2 至 3 年 | 1,072,406.57 |
| 3 年以上 | 1,238,007.32 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 6,344,424.66 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 代缴社保 | 160,921.20 | 679,342.33 |
| 保证金/押金 | 3,000,110.60 | 2,155,687.42 |
| 其他 | 3,183,392.86 | 5,572,583.16 |
| 合计 | 6,344,424.66 | 8,407,612.91 |

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,802,287.21 | 76,708.23 | | | 1,878,995.44 |
| 合计 | 1,802,287.21 | 76,708.23 | | | 1,878,995.44 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|--------|--------------|-------|---------------------|------------|
| US Customs border Protection | 关税 | 2,396,745.57 | 1-2 年 | 37.78 | 239,674.56 |
| ZHONGCE RUBBER GROUP CO., LTD. (THAILAND) | 保证金/押金 | 687,470.00 | 2-3 年 | 10.84 | 206,241.00 |
| PROLOGIS TARGETED U.S. LOGISTICS FUND | 保证金/押金 | 333,716.64 | 3 年以上 | 5.26 | 333,716.64 |
| LW-Income Properties | 保证金/押金 | 304,165.33 | 1-2 年 | 4.79 | 30,416.53 |
| BLUE SKY PROPERTIES | 保证金/押金 | 218,207.64 | 2-3 年 | 3.44 | 65,462.29 |
| 合计 | / | 3,940,305.18 | / | 62.11 | 875,511.02 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,801,746.38 | 60,484.21 | 6,741,262.17 | 9,153,138.90 | 35,927.88 | 9,117,211.02 |
| 在产品 | 10,359,680.64 | - | 10,359,680.64 | 14,031,153.25 | | 14,031,153.25 |
| 库存商品 | 281,798,316.71 | 10,748,990.22 | 271,049,326.49 | 339,373,852.43 | 12,785,978.32 | 326,587,874.11 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 发出商品 | 6,267,403.07 | - | 6,267,403.07 | 5,713,222.84 | - | 5,713,222.84 |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 305,227,146.80 | 10,809,474.43 | 294,417,672.37 | 368,271,367.42 | 12,821,906.20 | 355,449,461.22 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------------|-----------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 35,927.88 | 24,556.33 | | - | | 60,484.21 |
| 在产品 | - | - | | - | | - |
| 库存商品 | 12,785,978.32 | 853,442.30 | 14,960.47 | 2,905,390.87 | | 10,748,990.22 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 12,821,906.20 | 877,998.63 | 14,960.47 | 2,905,390.87 | - | 10,809,474.43 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 未抵扣的增值税 | 893,575.73 | 2,604,209.47 |
| 多缴纳的所得税 | 448,616.49 | 3,946,365.44 |
| 多交残疾人保障金 | 5,149.17 | 283,771.21 |
| 合计 | 1,347,341.39 | 6,834,346.12 |

其他说明：

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

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 | 减值准备期末余额 |
|---------------------------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|-----------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| Wheel Mart (Thailand) Company Limited | 6,810,814.50 | | | 53,423.45 | | | | | | 6,864,237.95 | |
| WESTERN DIST. OF ATLANTA (注1) | 9,788,862.09 | | | 458,714.95 | | | | | 23,419.17 | 10,270,996.21 | |
| 小计 | 16,599,676.59 | - | - | 512,138.40 | - | - | - | - | 23,419.17 | 17,135,234.16 | |
| 合计 | 16,599,676.59 | - | - | 512,138.40 | - | - | - | - | 23,419.17 | 17,135,234.16 | |

其他说明

注 1：WESTERN DIST. OF ATLANTA 本期增减变动其他属于汇率变动影响。

注 2：权益法下确认的投资损益包括，①按照应享有或应分担的被投资单位实现的净利润或发生净亏损的份额，调整长期股权投资的账面价值，并确认为当期损益；②对于顺流交易中产生的损益，按照持股比例计算确定归属于公司的部分不予确认，同时调整投资公司对联营企业长期股权投资的账面价值。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 102,598,452.14 | 106,889,768.63 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 102,598,452.14 | 106,889,768.63 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 59,001,512.89 | 165,896,793.20 | 22,369,293.51 | 16,659,930.21 | 263,927,529.81 |
| 2. 本期增加金额 | 30,027.24 | 2,827,474.69 | 3,160,988.11 | 119,192.11 | 6,137,682.15 |
| (1) 购置 | 18,965.19 | 2,767,610.40 | 3,091,245.77 | 99,619.42 | 5,977,440.78 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| (4)外币报表折算差额 | 11,062.05 | 59,864.29 | 69,742.34 | 19,572.69 | 160,241.37 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 165,676.83 | 1,808,570.46 | 17,922.62 | 1,992,169.91 |
| (1)处置或报废 | | 165,676.83 | 1,808,570.46 | 17,922.62 | 1,992,169.91 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 59,031,540.13 | 168,558,591.06 | 23,721,711.16 | 16,761,199.70 | 268,073,042.05 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,871,989.30 | 106,272,739.92 | 16,136,002.18 | 11,143,158.05 | 153,423,889.45 |
| 2. 本期增加金额 | 1,272,638.18 | 6,474,349.21 | 1,454,022.32 | 311,228.71 | 9,512,238.42 |
| (1)计提 | 1,270,290.80 | 6,451,576.73 | 1,416,169.81 | 298,156.33 | 9,436,193.67 |
| (2)外币报表折算差额 | 2,347.38 | 22,772.48 | 37,852.51 | 13,072.38 | 76,044.75 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 92,157.26 | 946,169.84 | 35,739.51 | 1,074,066.61 |
| (1)处置或报废 | | 92,157.26 | 946,169.84 | 35,739.51 | 1,074,066.61 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 21,144,627.48 | 112,654,931.87 | 16,643,854.66 | 11,418,647.25 | 161,862,061.26 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,464,499.27 | 1,558,935.76 | 9,417.37 | 581,019.33 | 3,613,871.73 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 1,343.08 | 1,343.08 |
| (1)处置或报废 | | | | 1,343.08 | 1,343.08 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,464,499.27 | 1,558,935.76 | 9,417.37 | 579,676.25 | 3,612,528.65 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 36,422,413.38 | 54,344,723.43 | 7,068,439.13 | 4,762,876.20 | 102,598,452.14 |
| 2. 期初账面价值 | 37,665,024.32 | 58,065,117.52 | 6,223,873.96 | 4,935,752.83 | 106,889,768.63 |

(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

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 15,765,592.43 | 8,848,371.50 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 15,765,592.43 | 8,848,371.50 |

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东成路3号工程 | 8,848,371.50 | | 8,848,371.50 | 8,457,900.00 | | 8,457,900.00 |
| 巴西子公司厂房建设 | 6,581,010.98 | | 6,581,010.98 | | | - |
| 其他 | 336,209.95 | | 336,209.95 | 390,471.50 | | 390,471.50 |
| 合计 | 15,765,592.43 | | 15,765,592.43 | 8,848,371.50 | | 8,848,371.50 |

(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 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|-----|--------------|--------------|------------|------------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 东成路3号工程 | | 8,457,900.00 | 390,471.50 | | | 8,848,371.50 | | | | | | |
| 巴西子公司厂房建设 | | | 6,581,010.98 | | | 6,581,010.98 | | | | | | |
| 其他 | | 390,471.50 | 354,119.54 | | 408,381.09 | 336,209.95 | | | | | | |
| 合计 | | 8,848,371.50 | 7,325,602.02 | | 408,381.09 | 15,765,592.43 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|--------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 69,813,575.63 | | | 3,653,457.66 | 73,467,033.29 |
| 2. 本期增加金额 | 3,462.81 | | | 41,567.78 | 45,030.59 |
| (1) 购置 | | | | 37,735.85 | 37,735.85 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 外币报表折算差额 | 3,462.81 | | | 3,831.93 | 7,294.74 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 69,817,038.44 | | | 3,695,025.44 | 73,512,063.88 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,735,882.76 | | | 2,100,142.83 | 8,836,025.59 |
| 2. 本期增加金额 | 677,469.82 | | | 399,699.82 | 1,077,169.64 |
| (1) 计提 | 677,469.78 | | | 393,334.87 | 1,070,804.65 |
| (2) 外币报表折算差额 | 0.04 | | | 6,364.95 | 6,364.99 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 7,413,352.58 | | | 2,499,842.65 | 9,913,195.23 |
| 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 | 62,403,685.87 | | | 1,195,182.79 | 63,598,868.66 |
| 2. 期初账面价值 | 63,077,692.87 | | | 1,553,314.83 | 64,631,007.70 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------------------|--------------|---------|--------|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | | |
| DCENTITIRE, INC | 3,575,269.34 | | | | | 3,575,269.34 |
| WHEELMARTFLORIDA, INC. | 97,781.31 | | 122.69 | | | 97,904.00 |
| WHEELMARTSACRAMENTO, INC | 561,921.71 | | 980.97 | | | 562,902.68 |
| EclipseAftermarketGroupInc | 92,015.15 | | 158.89 | | | 92,174.04 |
| Wheel Mart Group Inc. | 34,413.93 | | 60.57 | | | 34,474.50 |

| | | | | | | |
|----|------------------|--|----------|--|--|------------------|
| 合计 | 4,361,401 .44 | | 1,323.12 | | | 4,362,72 4.56 |
|----|------------------|--|----------|--|--|------------------|

注 1、本期其他增加为外币报表折算时汇率变动所致。

注 2、经管理层进行减值测试及复核后，未发现商誉减值迹象。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 模具 | 6,158,997.66 | 1,744,549.67 | 3,410,933.83 | | 4,492,613.50 |
| 装修款等 | 6,687,507.30 | 740,791.59 | 1,180,627.49 | | 6,247,671.40 |
| 合计 | 12,846,504.96 | 2,485,341.26 | 4,591,561.32 | | 10,740,284.90 |

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 22,207,207.95 | 5,894,096.47 | 23,750,012.01 | 6,056,174.79 |
| 内部交易未实现利润 | 43,615,495.76 | 11,489,753.48 | 56,123,004.78 | 14,650,971.53 |
| 可抵扣亏损 | 54,827,292.83 | 14,811,755.47 | 46,612,634.51 | 12,407,305.60 |
| 长期待摊费用 | 3,761,400.48 | 564,210.07 | 4,087,925.38 | 613,188.81 |
| 无形资产累计摊销 | 476,169.41 | 71,425.41 | 456,579.57 | 68,486.94 |
| 递延收益 | 1,757,500.00 | 263,625.00 | 1,897,500.00 | 284,625.00 |
| 合计 | 126,645,066.43 | 33,094,865.90 | 132,927,656.25 | 34,080,752.67 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 45,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 19,400,000.00 | |
| 信用借款 | 45,000,000.00 | 42,800,000.00 |
| 保证抵押借款 | 14,000,000.00 | |
| 合计 | 123,400,000.00 | 52,800,000.00 |

短期借款分类的说明:

- 公司以房屋建筑物、土地使用权抵押，取得台山市农村信用合作联社 4500 万元银行借款。
- 公司以赵瑞贞担保方式，取得上海浦发银行江门支行 19,400,000.00 元银行借款。
- 公司以房屋建筑物、土地使用权抵押，公司法人担保取得中国工商银行台山支行 1400 万元银行借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|--------------------------|--|--------------|--|--------------|
| 交易性金融负债 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 1,565,250.00 | | 1,565,250.00 |
| 其中： | | | | |
| 远期外汇合约 | | 1,565,250.00 | | 1,565,250.00 |
| 合计 | | 1,565,250.00 | | 1,565,250.00 |

其他说明：
无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 物资款、加工费及其他 | 45,062,199.66 | 53,833,241.04 |
| 设备工程款 | 12,493,007.44 | 17,380,610.56 |
| 合计 | 57,555,207.10 | 71,213,851.60 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 5,289,964.29 | 4,005,513.18 |
| 合计 | 5,289,964.29 | 4,005,513.18 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 6,310,294.25 | 55,972,792.78 | 58,132,832.14 | 4,150,254.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,316,691.52 | 1,316,691.52 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 6,310,294.25 | 57,289,484.30 | 59,449,523.66 | 4,150,254.89 |

(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 | 5,249,391.60 | 48,692,846.95 | 50,413,294.56 | 3,528,943.99 |
| 二、职工福利费 | 4,623.54 | 2,376,159.81 | 2,380,783.35 | |
| 三、社会保险费 | 1,001,249.11 | 4,059,358.01 | 4,486,763.95 | 573,843.17 |
| 其中：医疗保险费 | | 637,884.96 | 637,884.96 | |
| 工伤保险费 | | 25,330.92 | 25,330.92 | |
| 生育保险费 | | 39,779.20 | 39,779.20 | |
| 社会保险-国外 | 1,001,249.11 | 3,356,362.93 | 3,783,768.87 | 573,843.17 |
| 四、住房公积金 | 44,460.00 | 249,600.00 | 257,162.27 | 36,897.73 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 10,570.00 | 69,020.00 | 69,020.00 | 10,570.00 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | | 525,808.01 | 525,808.01 | |
| 合计 | 6,310,294.25 | 55,972,792.78 | 58,132,832.14 | 4,150,254.89 |

(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 | | 1,292,824.00 | 1,292,824.00 | |
| 2、失业保险费 | | 23,867.52 | 23,867.52 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 1,316,691.52 | 1,316,691.52 | |

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 增值税 | | |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | 9,465.40 | 22,175.04 |
| 城市维护建设税 | 67,302.55 | 126,593.69 |
| 地方教育费附加 | 19,229.30 | 36,169.63 |
| 教育费附加 | 28,843.95 | 54,254.44 |
| 其他 | 1,767,534.47 | 1,428,373.02 |
| 联邦所得税、州所得税 | 1,604,958.45 | 5,306,717.18 |
| 合计 | 3,497,334.12 | 6,974,283.00 |

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 231,477.34 | 198,642.42 |
| 应付股利 | 92,795.49 | 92,795.49 |
| 其他应付款 | 3,540,326.41 | 4,690,344.07 |
| 合计 | 3,864,599.24 | 4,981,781.98 |

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 81,925.52 | 91,509.31 |
| 企业债券利息 | | |

| | | |
|-------------------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 149,551.82 | 107,133.11 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 231,477.34 | 198,642.42 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 普通股股利 | 92,795.49 | 92,795.49 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 92,795.49 | 92,795.49 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 预提水电、加工费等 | 2,340,831.41 | 3,745,344.07 |
| 往来款 | 1,800.00 | |
| 保证金押金 | 1,197,695.00 | 945,000.00 |
| 合计 | 3,540,326.41 | 4,690,344.07 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 39,774,684.36 | 34,110,104.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| 合计 | 39,774,684.36 | 34,110,104.00 |

其他说明：

注 1: 由 JRL LLC、Zhao&Luo LLC、Rui Zhen Zhao 个人担保, JRL, LLC. 名下 798 号、810 号、850 号仓库及 Zhao&Luo LLC 名下 800 号仓库抵押担保, Dcenti Tire Inc. 取得 Cathay Bank 借款 3,500,000.00 美金。

注 2: 华鸿集团以其自身及子公司 DIRECT WHEEL, INC.、WHEEL MART SACRAMENTO, INC.、WHEEL MART TEXAS, INC. 的资产总额作为抵押, 取得 CathayBank 银行借款 2,285,661.10 美元; 同时约定, 公司因日常经营的需要而使用前述抵押的资产时不被限制。

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 保证抵押借款 | | 17,158,000.00 |
| 合计 | | 17,158,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明, 包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,897,500.00 | | 140,000.00 | 1,757,500.00 | |

| | | | | | |
|----|--------------|--|------------|--------------|---|
| 合计 | 1,897,500.00 | | 140,000.00 | 1,757,500.00 | / |
|----|--------------|--|------------|--------------|---|

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 | 本期计入其 他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---|--------------|--------------|---------------------|----------------|------|--------------|---------------------|
| 轮圈弯曲 力矩久试 验机 B1500B | 210,000.00 | | | 15,000.00 | | 195,000.00 | 与资产相 关 |
| 高性能铝 合金汽车 轮毂智能 化生产系 统技术改 造项目 | 1,687,500.00 | | | 125,000.00 | | 1,562,500.00 | 与资产相 关 |
| 合计 | 1,897,500.00 | - | - | 140,000.00 | - | 1,757,500.00 | / |

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|----------|----------------|------------------|--------|-----------------------|--------|---------------|----------------|
| | | 发 行 新 股 | 送 股 | 公 积 金 转 股 | 其 他 | 小 计 | |
| 股份 总数 | 329,342,000.00 | | | 98,802,600.00 | | 98,802,600.00 | 428,144,600.00 |

其他说明：

2019年4月2日公司召开的2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，公司以2018年12月31日的公司股本总数329,342,000股为基数，向全体股东每10股转增3股，共转增98,802,600股，本次转增完成后公司总股本增加至428,144,600股。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|---------------|---------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 117,176,327.38 | | 98,802,600.00 | 18,373,727.38 |
| 其他资本公积 | 77,107.71 | | | 77,107.71 |
| 合计 | 117,253,435.09 | - | 98,802,600.00 | 18,450,835.09 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期资本溢价减少原因：公司以资本公积向全体股东转增股本。

54、库存股

□适用 √不适用

55、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 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|--|------------|--|---------------|
| 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 12,123,918.10 | | | | | 835,089.50 | | 12,959,007.60 |
| 其中：权益法下可转 | 216,342.23 | | | | | | | 216,342.23 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|--|------------|--|---------------|
| 损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 11,907,575.87 | | | | | 835,089.50 | | 12,742,665.37 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 12,123,918.10 | | | | | 835,089.50 | | 12,959,007.60 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 15,826,561.58 | | | 15,826,561.58 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 15,826,561.58 | | | 15,826,561.58 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 84,277,829.07 | 86,943,676.04 |
| 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 | 84,277,829.07 | 86,943,676.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,147,580.00 | 13,060,605.05 |
| 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 | 6,586,840.00 | 12,667,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 收购少数股权冲减 | | 1,301,641.31 |
| 其他 | 1,282.81 | |
| 期末未分配利润 | 87,837,286.26 | 86,035,639.78 |

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 428,620,674.16 | 316,793,090.08 | 396,275,410.53 | 285,971,616.78 |
| 其他业务 | 12,409,812.68 | 10,633,798.04 | 16,834,856.52 | 15,174,822.05 |
| 合计 | 441,030,486.84 | 327,426,888.12 | 413,110,267.05 | 301,146,438.83 |

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 347,243.14 | 656,492.35 |
| 教育费附加 | 148,818.48 | 281,353.86 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 275,371.68 | 275,369.04 |
| 土地使用税 | 517,684.16 | 447,266.04 |
| 车船使用税 | 10,260.00 | 7,343.52 |
| 印花税 | 39,240.20 | 56,384.60 |
| 地方教育费附加 | 99,212.31 | 187,569.24 |
| 环境保护税 | 6,812.50 | 74,409.77 |
| 金融交易税 | 19,641.92 | |
| 合计 | 1,464,284.39 | 1,986,188.42 |

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人工支出 | 34,533,782.98 | 32,388,658.20 |
| 租赁费 | 15,785,760.75 | 15,883,128.39 |
| 运输费及汽车费 | 3,557,585.90 | 4,014,944.14 |
| 广告及展览费 | 393,660.96 | 2,264,812.11 |
| 折旧费及摊销 | 1,646,374.75 | 1,506,670.67 |
| 业务招待费 | 261,066.49 | 305,703.49 |
| 差旅费 | 986,027.33 | 706,171.15 |
| 办公费 | 1,093,263.86 | 1,545,705.55 |
| 资产保险费 | 1,556,014.48 | 1,430,708.44 |
| 修理费 | 1,122,264.95 | 766,365.32 |
| 水电费 | 727,212.26 | 990,881.25 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 劳务支出 | 490,765.32 | 548,879.47 |
| 报关费 | 171,959.38 | 69,425.00 |
| 其他费用 | 2,165,942.69 | 1,692,584.78 |
| 合计 | 64,491,682.10 | 64,114,637.96 |

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 人工支出 | 9,356,206.65 | 11,052,750.29 |
| 折旧及摊销费 | 2,379,465.45 | 1,615,966.59 |
| 税费 | - | |
| 其他费用 | 679,834.43 | 1,168,702.52 |
| 审计、咨询及其他中介费用 | 2,804,603.99 | 1,793,169.17 |
| 办公费 | 491,400.96 | 767,731.23 |
| 业务招待费 | 1,139,065.35 | 658,793.86 |
| 租赁费 | 1,171,789.07 | 1,082,362.29 |
| 财产及其他保险费 | 565,645.27 | 665,083.65 |
| 水电费 | 246,024.51 | 259,106.63 |
| 汽车费用 | 206,263.70 | 154,872.70 |
| 合计 | 19,040,299.38 | 19,218,538.93 |

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 直接投入 | 462,041.09 | 3,282,892.73 |
| 人员人工 | 3,025,375.46 | 2,799,432.32 |
| 无形资产摊销 | 87,159.36 | 86,803.50 |
| 待摊折旧 | 579,864.65 | 529,589.51 |
| 其他费用 | 122,960.41 | 227,918.12 |
| 合计 | 4,277,400.97 | 6,926,636.18 |

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 3,343,150.26 | 4,541,644.60 |
| 利息收入 | -1,200,187.40 | -1,423,676.47 |

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 汇兑损益 | 174,625.33 | -3,391,350.93 |
| 银行手续费 | 1,434,523.64 | 1,644,651.33 |
| 合计 | 3,752,111.83 | 1,371,268.53 |

其他说明：
无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 政府补助 | 167,751.69 | 861,300.00 |
| 合计 | 167,751.69 | 861,300.00 |

其他说明：
无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 693,946.93 | 1,857,740.93 |
| 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 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 649,529.12 | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 理财产品及股票收益 | | |
| 合计 | 1,343,476.05 | 1,857,740.93 |

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | -1,565,249.98 | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -1,565,249.98 | |

其他说明：

无

69、信用减值损失

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 |
|------------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -1,331,186.80 | |
| 其他应收款坏账损失 | -70,987.73 | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 存货跌价损失 | | |
| 合计 | -1,402,174.53 | |

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------------|
| 一、坏账损失 | | -695,618.64 |
| 二、存货跌价损失 | -889,080.89 | 276,784.82 |
| 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 | -889,080.89 | -418,833.82 |

其他说明：

无

71、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 |
|----------|------------|------------|
| 固定资产处置收益 | -21,796.19 | 25,100.27 |
| 无形资产处置收益 | | 451,752.07 |
| 合计 | -21,796.19 | 476,852.34 |

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 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 | | | |
| 其他 | 55,233.50 | 61,792.78 | 55,233.50 |
| 合计 | 55,233.50 | 61,792.78 | 55,233.50 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 9,492.40 | 21,102.39 | 9,492.40 |
| 合计 | 9,492.40 | 21,102.39 | 9,492.40 |

其他说明：

无

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,686,353.67 | 4,081,666.88 |
| 递延所得税费用 | 1,163,552.95 | 904,664.02 |
| 合计 | 4,849,906.62 | 4,986,330.90 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 18,256,487.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,693,646.73 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,007,091.99 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 388,646.29 |
| 非应税收入的影响 | -35,283.98 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 277,013.20 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 研发费用加计扣除 | -481,207.61 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 4,849,906.62 |
|-------|--------------|

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 55

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 1,200,187.40 | 1,423,676.50 |
| 政府补助 | 27,751.69 | 721,300.00 |
| 营业外收入中的其他收入 | 55,233.50 | 61,792.84 |
| 其他应收款和其他应付款中收到的现金 | 1,905,415.79 | 604,004.45 |
| 合计 | 3,188,588.38 | 2,810,773.79 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 财务费用中的经营性支出 | 1,486,302.21 | 2,766,683.29 |
| 管理费用、销售费用中支付的现金 | 31,947,405.81 | 37,285,575.67 |
| 营业外支出中的经营性支出 | 5,826.72 | 19,709.65 |
| 其他应收款和其他应付款中支付的现金 | 1,391,125.70 | 198,030.68 |
| 合计 | 34,830,660.44 | 40,269,999.29 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|---------------|
| 购买理财产品支出 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | | 10,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 13,406,580.68 | 16,177,977.14 |
| 加：资产减值准备 | 1,343,476.05 | 418,833.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,436,193.67 | 8,952,752.92 |
| 无形资产摊销 | 1,070,804.65 | 744,465.70 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,591,561.33 | 4,965,324.23 |
| 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） | 21,796.19 | -476,852.34 |
| 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） | 1,565,249.98 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,343,150.26 | 4,541,644.60 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,343,476.05 | -1,857,740.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 985,886.77 | 1,216,876.91 |
| 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） | 63,044,220.62 | 8,271,699.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -223,751.45 | -9,991,522.25 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 | -20,275,782.47 | -16,467,850.34 |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,965,910.23 | 16,495,609.08 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 232,512,527.26 | 167,726,628.87 |
| 减: 现金的期初余额 | 119,092,484.92 | 211,142,070.33 |
| 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 | 113,420,042.34 | -43,415,441.46 |

(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 | 232,512,527.26 | 119,092,484.92 |
| 其中: 库存现金 | 62,250.37 | 91,718.64 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 232,428,765.87 | 118,984,148.32 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | 21,511.02 | 16,617.96 |
| 可用于支付的存放中央银行款 项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 232,512,527.26 | 119,092,484.92 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明:

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 18,904,682.53 | 用于银行借款担保 |
| 无形资产 | 20,072,592.38 | 用于银行借款担保 |
| 合计 | 38,977,274.91 | / |

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 8,144,681.13 | 6.8747 | 55,992,239.36 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 加拿大元 | 20,011.69 | 5.2490 | 105,041.36 |
| 巴西币 | 1,121.58 | 1.8000 | 2,018.84 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 8,947,723.52 | 6.8747 | 61,512,914.88 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 加拿大元 | 250,520.79 | 5.2490 | 1,314,983.63 |
| 巴西币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 巴西币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 美元 | 865,851.68 | 6.8747 | 5,952,470.54 |
| 加拿大元 | 43,218.31 | 5.2490 | 226,852.91 |
| 一年以内到期非流动负债 | | | |
| 美元 | 5,785,661.10 | 6.8747 | 39,774,684.36 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 加拿大元 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 5,998,962.32 | 6.8747 | 41,241,066.26 |
| 加拿大元 | 641,970.61 | 5.2490 | 3,369,703.73 |
| 其他应付款 | | | |
| 美元 | 306,746.22 | 6.8747 | 2,108,788.24 |
| 巴西币 | 1,000.00 | 1.8000 | 1,800.00 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------------|-----------|------|-----------|
| 2018 第四批江门扶持科技发展项目资金 | 27,151.69 | 其他收益 | 27,151.69 |
| 江门市对外经济贸易会计学会信息采集补助费 | 600.00 | 其他收益 | 600.00 |
| 合计 | 27,751.69 | / | 27,751.69 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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 | |
| DCENTITIRE, INC. | California, USA | California, USA | 轮胎销售 | 70 | | 购买 |
| WahHungGroupInc. | California, USA | California, USA | 轮毂批发 | 100 | | 购买 |
| WHEELMARTCANADAWHOLESALEINC | 加拿大 | 加拿大 | 轮毂销售 | 51 | | 设立 |
| 广东迪生力绿色食品有限公司 | 广东台山市 | 广东台山市 | 食品加工销售及贸易 | 100 | | 新设成立 |
| GUANGDONGDCENTI (BRASIL) AUTOPECASLTDA | 巴西圣保罗州圣保罗市 | 巴西圣保罗州圣保罗市 | 轮毂轮胎生产销售 | 62 | | 新设成立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:美元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|--------------|--------------|----------------|--------------|
| DCEMENTITIRE, INC. | 30.00 | 504.34 | | 1,925,760.24 |
| GUANGDONGDCENTI (BRASIL) AUTOPECAS LTDA | 38.00 | -1,152.90 | | 363,778.39 |
| WHEEL MART CANADA WHOLESALE INC | 49.00 | -14,395.09 | | 630,556.66 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:美元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| DCEMENTITIRE, INC. | 10,212,342.93 | 1,007,761.76 | 11,220,104.69 | 4,800,903.88 | | 4,800,903.88 | 8,781,860.99 | 686,513.38 | 9,468,374.37 | 3,363,068.57 | - | 3,363,068.57 |
| GUANGDONG DCENTI (BRASIL) AUTOPECAS LTDA | 293.66 | 957,279.74 | 957,573.40 | 261.83 | | 261.83 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|--|----------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| WHEEL MART CANADA WHOLESALE INC | 1,341,65 7.63 | 685,362 .14 | 2,027,01 9.77 | 740,169 .45 | | 740,169 .45 | 9,380,43 6.03 | 676,250 .09 | 10,056,68 6.12 | 4,941,75 6.00 | 494,617 .41 | 5,436,37 3.41 |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|--|----------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--|---------------|------------|------------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现金 流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现金 流量 |
| DCENTI TIRE, INC. | 11,355,067.52 | 1,681.14 | 1,681.14 | -416,953.54 | 10,123,481.10 | 395,595.67 | 395,595.67 | |
| GUANGDONG DCENTI (BRASIL) AUTOPECAS LTDA | | -3,033.95 | -3,033.95 | -2,773.59 | | | | |
| WHEEL MART CANADA WHOLESALE INC | 495,334.18 | -29,377.73 | -29,377.73 | -83,514.40 | 18,900,759.26 | 720,446.70 | 720,446.70 | |

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(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 | |
| WheelMart(Thailand)CompanyLimited | 泰国 | 泰国 | 轮毂批发销售等 | 40 | | 权益法核算 |
| WESTERNDIST.OFATLANTA | 美国 | 美国 | 轮毂批发销售等 | 25 | | 权益法核算 |

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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(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

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司境外销售以及下属海外子公司开展业务均以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，附注“九、在其他主体中的权益”所述，除 WHEEL MART CANADA WHOLESALE INC、GUANG DONG DCENTI (BRASIL) AUTO PECAS LTDA 外，下属海外子公司注册地均在美国，资产或负债均为美元；WHEEL MART CANADA WHOLESALE INC 注册地在加拿大，资产或负债为加币；GUANG DONG DCENTI (BRASIL) AUTO PECAS LTDA 注册地在巴西，本期暂未开展业务。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 2019 年 1-6 月 | | 2018 年 1-6 月 | |
|----|-----------|--------------|----------|--------------|----------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 美元 | 对人民币升值 1% | 上浮 6.67% | 上浮 0.15% | 上浮 8.16% | 上浮 0.43% |
| 美元 | 对人民币贬值 1% | 下浮 6.67% | 下浮 0.15% | 下浮 8.16% | 下浮 0.43% |

注：考虑到 WHEEL MART CANADA WHOLESALE INC 资产、收入、利润规模均较小，未考虑加币外汇风险的影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析基于下述假设：①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；③对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目 | 利率变动 | 2019 年 1-6 月 | | 2018 年 1-6 月 | |
|------|-------|--------------|----------|--------------|----------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 借款利率 | 增加 1% | 下浮 0.25% | 下浮 0.01% | 下浮 0.28% | 下浮 0.01% |
| 借款利率 | 减少 1% | 上浮 0.25% | 上浮 0.01% | 上浮 0.28% | 上浮 0.01% |

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

截至2019年6月30日，本公司不存在未终止确认的已转移金融资产。

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 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(%) |
|---------------------------|-------|------|--------|-----------------|------------------|
| 江门力鸿投资有限公司 | 江门 | 投资公司 | 100 | 30.14 | 30.14 |
| LEXININTERNATIONAL INC | 美国洛杉矶 | 设计服务 | 40 万美元 | 18.37 | 18.37 |

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为赵瑞贞、罗洁、Sindy Yi Min Zhao，其中罗洁系赵瑞贞配偶的妹妹，赵瑞贞与 Sindy Yi Min Zhao 系父女关系。

本企业最终控制方是赵瑞贞、罗洁、Sindy Yi Min Zhao。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------------------------|------------------|
| 泰峰国际有限公司 | 本公司之股东 |
| 汕头市日冠阳帆股权投资合伙企业（有限合伙） | 本公司之股东 |
| 江门市鸿研投资合伙企业（有限合伙） | 本公司之股东 |
| 珠海经济特区凯达集团有限公司 | 本公司之股东 |
| Wheel Mart (Thailand) Company Limited | 本公司之联营企业 |
| WESTERN DIST. OFATLANTA | 本公司之联营企业 |
| 华鸿国际有限公司 | 实际控制人赵瑞贞、罗洁控制的企业 |
| 赵瑞贞 | 本公司之董事长 |
| EliteRestaurant Inc. | 实际控制人赵瑞贞、罗洁控制的企业 |
| JRLLLC | 实际控制人赵瑞贞、罗洁控制的企业 |
| Zhao&LuoLLC | 实际控制人赵瑞贞及配偶控制的企业 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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 |
|---------------------|--------|------------|------------|
| EliteRestaurantInc. | 接受餐饮服务 | 148,917.31 | 289,475.57 |
| 华鸿国际有限公司 | 接受停车服务 | 134,073.72 | 143,337.50 |
| 合计： | | 282,991.03 | 432,813.07 |

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 |
|---------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| Wheel Mart (Thailand) Company Limited | 出售商品 | 3,364,384.25 | 6,499,323.96 |
| WESTERN DIST. OF ATLANTA | 出售商品 | 14,946,365.91 | 12,289,218.46 |
| 合计： | | 18,310,750.16 | 18,788,542.42 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

无

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| Zhao&LuoLLC | 房屋建筑物 | 568,025.66 | 520,182.83 |
| JRLLLC | 房屋建筑物 | 5,515,792.84 | 5,050,080.25 |

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

单位: 元币种: 美元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

| 拆入 | | | | |
|----------------|------------|-----------|-----------|--|
| Jr1, LLC | 500,000.00 | 2019/3/26 | 2019/4/26 | |
| Zhao & Luo LLC | 200,000.00 | 2019/3/26 | 2019/4/26 | |
| 华鸿国际有限公司 | 700,000.00 | 2019/3/26 | 2019/4/26 | |

2019年3月25日公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司向关联方借款暨关联交易的议案》，公司全资子公司华鸿集团有限公司（英文名 Wah Hung Group Inc，以下简称“华鸿集团”）向关联方华鸿国际有限公司（英文名 Wah Hung International Machinery Inc，以下简称“华鸿国际”）、JRL LLC、和 Zhao & Luo LLC 分别借款 70 万美元、50 万美元和 20 万美元，借款额度合计 140 万美元，借款期限均为 30 天，本次借款的利率按照美国本地银行同期贷款基准利率计算，华鸿集团有限公司已于 2019 年 4 月 26 日偿还上述借款。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 282.86 | 359.21 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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 |
| 应收账款 | WESTERN DIST. OF ATLANTA | 9,088,471.44 | 90,884.71 | 9,258,932.21 | 93,106.80 |
| 应收账款 | Wheel Mart (Thailand) | 1,757,991.41 | 35,159.83 | 1,460,396.99 | 29,207.94 |

| | | | | | |
|--|-----------------|--|--|--|--|
| | Company Limited | | | | |
|--|-----------------|--|--|--|--|

(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 |
|------|--------------------|-----------|-----------|
| 应付账款 | EliteRestaurantInc | 12,156.33 | 20,471.48 |

7、关联方承诺

√适用 □不适用

本公司之关联方承诺不进行同业竞争。

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

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 |
|-------------------|------------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | |
| 资产负债表日后第 1 年 | 4,535,334.37 美金 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 3,542,453.70 美金 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 1,896,352.53 美金 |
| 以后年度 | 1,253,758.04 美金 |
| 合计 | 11,227,898.64 美金 |

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

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

公司于 2018 年 7 月 6 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，公司拟投资人民币 5,000 万元在广东省台山市设立子公司广东迪生力绿色食品有限公司（以下简称“食品公司”），并于 2018 年 7 月 11 日取得台山市市场监督管理局颁发的《营业执照》。公司于 2019 年 6 月 28 日与罗洪锡先生签订股权转让合同，将食品公司 16%股权转让给罗洪锡先生，并于 7 月 5 日在台山市市场监督管理局办理了营业执照变更。

2019 年 8 月 14 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于转让控股子公司部分股权暨关联交易的议案》公司拟向美国 Yi Bao Produce Group Inc.（以下简称“亿宝公司”）转让食品公司 51%股权，转让价格为人民币 2,652 万元；拟向江门市力峰股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“力峰投资”）转让食品公司 5%股权，转让价格为人民币 260 万元，本次交易合计转让食品公司 56%股权。

本次股权转让交易完成后，公司持有食品公司 28%股权，食品公司将不再纳入公司合并报表范围，但不会导致公司财务状况和经营业绩产生重大变化，不会对公司日常经营产生不利影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 19 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为广东迪生力汽配股份有限公司分部（以下简称“国内分部”）、广东迪生力汽配股份有限公司之加拿大子公司分布（以下简称“加拿大分部”）、DCENTITIRE, INC. 分部（以下简称“DCENTI TIRE 分部”）、华鸿集团有限公司及其所有美国子公司（华鸿及门店分部）、广东迪生力（巴西）汽配有限责任公司（以下简称“巴西分部”）。这些报告分部是以公司的业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为轮毂的生产与出口销售等、美国地区单一轮胎采购与销售等、美国地区单一轮毂采购与销售以及以轮毂为主轮胎为辅的采购与销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 国内迪生力分部 | 加拿大分部 | DCENTI TIRE 分部 | 华鸿及门店分部 | 巴西分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 88,338,498.54 | 3,284,873.65 | 76,535,864.70 | 378,057,762.88 | | 117,596,325.61 | 428,620,674.16 |
| 主营业务成本 | 72,546,541.34 | 2,500,509.96 | 68,054,433.90 | 297,633,691.44 | | 123,942,086.56 | 316,793,090.08 |
| 资产总额 | 775,683,423.31 | 13,935,152.83 | 77,134,853.70 | 375,568,186.83 | 6,583,029.82 | 398,305,132.09 | 850,599,514.40 |
| 负债总额 | 150,876,857.32 | 5,088,442.91 | 33,004,773.91 | 250,785,062.20 | 1,800.00 | 198,902,142.34 | 240,854,794.00 |

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内小计 | 153,136,659.31 |
| 1 至 2 年 | - |
| 2 至 3 年 | 151,319.02 |
| 3 年以上 | - |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 153,287,978.33 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|-------|------------|------|----------------|----------------|-------|-----------|------|----------------|
| (1) 账龄组合 | 2,644,418.94 | 1.73 | 125,521.51 | 4.75 | 2,518,897.43 | 2,858,284.63 | 1.41 | 68,412.44 | 2.39 | 2,789,872.19 |
| (2) 合并范围内关联方 | 150,643,559.39 | 98.27 | | | 150,643,559.39 | 200,274,556.85 | 98.59 | | | 200,274,556.85 |
| 合计 | 153,287,978.33 | / | 125,521.51 | / | 153,162,456.82 | 203,132,841.48 | / | 68,412.44 | / | 203,064,429.04 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: (1) 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 2,644,418.94 | 125,521.51 | 4.75% |
| 合计 | 2,644,418.94 | 125,521.51 | 4.75% |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
|------|-----------|-----------|-------|-------|------------|
| 账龄组合 | 68,412.44 | 57,109.07 | | | 125,521.51 |
| 合计 | 68,412.44 | 57,109.07 | | | 125,521.51 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 与本集团关系 | 期末余额 | 计提坏账 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--|----------|----------------|-----------|------|---------------|
| 华鸿集团有限公司 | 合并范围内关联方 | 148,357,192.29 | - | 1年以内 | 96.78% |
| Wheel Mart Canada Wholesale, Inc | 合并范围内关联方 | 2,286,367.10 | - | 1年以内 | 1.49% |
| Wheel Mart (Thailand) Company Limited | 合并范围外关联方 | 1,757,991.41 | 35,159.83 | 1年以内 | 1.15% |
| DIFORZA INTERNATIONAL SOCIEDAD ANONIMA | 非关联方 | 521,659.11 | 10,433.18 | 1年以内 | 0.34% |
| MODER CAR INT, INC | 非关联方 | 213,449.40 | 4,268.99 | 1年以内 | 0.14% |
| 合计 | | 153,136,659.31 | 49,862.00 | | 99.90% |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 161,504.78 | 178,530.74 |
| 合计 | 161,504.78 | 178,530.74 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内小计 | 163,921.20 |
| 1 至 2 年 | 180.00 |
| 2 至 3 年 | 1,000.00 |
| 3 年以上 | - |
| 3 至 4 年 | |

| | |
|---------|------------|
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 165,101.20 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 代缴社保 | 160,921.20 | 180,067.86 |
| 保证金/押金 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 其他 | 3,180.00 | 1,188.00 |
| 合计 | 165,101.20 | 182,255.86 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|----------|--------|--------|-------|----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 3,725.12 | | 128.70 | | 3,596.42 |
| 合计 | 3,725.12 | | 128.70 | | 3,596.42 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|-------|------------|-------------|---------------------|----------|
| 社保费 | 社保费 | 160,921.20 | 1 年以内 | 97.47% | 3,218.42 |
| 深圳市鹏海运电子数据交换有限公司 | 上下车费 | 3,180.00 | 1 年以内、1-2 年 | 1.93% | 78.00 |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付金 | 保证金 | 1,000.00 | 2-3 年 | 0.60% | 300.00 |
| 合计 | / | 165,101.20 | / | 100.00% | 3,596.42 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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 | 184,538,653.44 | | 184,538,653.44 | 179,173,368.44 | | 179,173,368.44 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,046,041.06 | | 7,046,041.06 | 6,810,814.50 | | 6,810,814.50 |
| 合计 | 191,584,694.50 | | 191,584,694.50 | 185,984,182.94 | | 185,984,182.94 |

(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 |
|--|----------------|--------------|------|----------------|----------|----------|
| DCENTITIRE, INC. | 24,389,167.00 | | | 24,389,167.00 | | |
| WahHungGroup, Inc. | 106,216,488.25 | | | 106,216,488.25 | | |
| WHEEL MART CANADA WHOLESALE INC | 6,567,713.19 | | | 6,567,713.19 | | |
| 广东迪生力绿色食品有限公司 | 42,000,000.00 | | | 42,000,000.00 | | |
| GUANGDONG DCENTI (BRASIL) AUTOPECAS LTDA. | | 5,365,285.00 | | 5,365,285.00 | | |
| 合计 | 179,173,368.44 | 5,365,285.00 | | 184,538,653.44 | | |

(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 | 减值准备 期末余额 |
|---------------------------------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| Wheel Mart (Thailand) Company Limited | 6,810,814.50 | | | 235,226.56 | | | | | | 7,046,041.06 | |
| 小计 | 6,810,814.50 | | | 235,226.56 | | | | | | 7,046,041.06 | |
| 合计 | 6,810,814.50 | | | 235,226.56 | | | | | | 7,046,041.06 | |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 88,338,498.54 | 72,546,541.34 | 143,681,697.26 | 127,018,392.81 |
| 其他业务 | 3,789,168.66 | 3,071,628.50 | 6,832,469.74 | 5,092,939.60 |
| 合计 | 92,127,667.20 | 75,618,169.84 | 150,514,167.00 | 132,111,332.41 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 235,226.56 | 1,093,245.73 |
| 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 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 649,529.12 | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 884,755.68 | 1,093,245.73 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|---|-------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -21,796.19 | |
| 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） | 167,751.69 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -915,720.86 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 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 | 45,741.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |

| | | |
|-----------|-------------|--|
| 所得税影响额 | 106,885.93 | |
| 少数股东权益影响额 | -6,952.81 | |
| 合计 | -624,091.14 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.80 | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.91 | 0.02 | 0.02 |

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 | 载有公司董事长签名的半年度报告及其摘要 |
| | 载有公司董事长、主管财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告的原件 |

董事长：赵瑞贞

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 14 日

修订信息

适用 不适用