

公司代码：603009

公司简称：北特科技

上海北特科技股份有限公司 2019 年年度报告

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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人靳坤、主管会计工作负责人张艳及会计机构负责人（会计主管人员）肖聪聪声明：保证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

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度公司合并报表实现归属于母公司的净利润-133,093,771.24元，加上年初未分配利润312,533,611.71元，扣除2018年年度利润分配16,873,688.69元，提取盈余公积408,774.95元，2019年期末可供股东分配的利润162,157,376.83元。

经第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议审议通过，公司拟定2019年度利润分配预案为：不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的相关内容。

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	65
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	222

第一节 释义

一、 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		
公司、北特科技	指	上海北特科技股份有限公司
报告期	指	2019 年度
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
审计机构、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
北特零部件	指	上海北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
长春北特	指	长春北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
天津北特	指	天津北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
重庆北特	指	重庆北特科技有限公司，系公司全资子公司
北特供应链	指	上海北特供应链管理集团有限公司，系公司全资子公司
天津铝合金	指	天津北特铝合金精密制造有限公司，系公司控股子公司
江苏北特	指	江苏北特汽车零部件有限公司，系公司控股子公司
江苏铝合金	指	江苏北特铝合金精密制造有限公司，系公司控股子公司
广西光裕	指	广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，系公司控股子公司
上海光裕、光裕股份	指	原上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司，现公司全资子公司上海光裕汽车压缩机有限公司
东风光裕	指	东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司
研究院	指	北特汽车部件研究院
《公司章程》、公司章程	指	《上海北特科技股份有限公司章程》
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
转向器类部件、转向器类零件	指	汽车转向器内用于传动的齿条、齿轮、输入轴、阀套、蜗轮、蜗杆等零部件的半成品或成品
减震(振)器类部件、减震(振)器类零件	指	汽车减震(振)器阻尼缸中所使用的活塞连杆半成品或成品
齿条、转向器齿条	指	汽车转向器内通过自身传动从而带动汽车车轮转向的零部件
活塞杆、减震(振)器活塞杆	指	汽车减震(振)器阻尼缸中所使用的活塞连杆
空调压缩机	指	汽车空调压缩机
整车厂	指	汽车整车制造企业
一级供应商	指	为整车厂配套零部件的企业
二级供应商	指	为一级供应商进行汽车零部件生产企业
三级供应商	指	为二级供应商供应零部件的企业

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海北特科技股份有限公司
公司的中文简称	北特科技
公司的外文名称	SHANGHAI BEITE TECHNOLOGY CO., LTD.

公司的外文名称缩写	SHBT
公司的法定代表人	靳坤

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐鸿飞	甄一男
联系地址	上海市嘉定区华亭镇华业路666号	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
电话	021-62190266-666	021-62190266-666
传真	021-39909061	021-39909061
电子信箱	touzizhe@beite.net.cn	touzizhe@beite.net.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区华亭镇高石路（北新村内）
公司注册地址的邮政编码	201816
公司办公地址	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
公司办公地址的邮政编码	201816
公司网址	http://www.sh-beite.com/
电子信箱	touzizhe@beite.net.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	上海市嘉定区华亭镇华业路666号

五、 公司股票简况

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	北特科技	603009	-

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 楼
	签字会计师姓名	张坚、薛建兵
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的财务顾问主办人姓名	李辉、陈家伟、王睿洁
	持续督导的期间	2018 年 4 月 28 日-2019 年 12 月 31 日

七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,271,709,047.57	1,248,453,015.90	1.86	912,968,934.13
归属于上市公司股东的净利润	-133,093,771.24	56,150,614.87	-337.03	73,167,598.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-251,213,531.66	51,829,180.54	-584.70	57,206,548.90
经营活动产生的现金流量净额	14,862,862.69	93,141,334.42	-84.04	23,942,767.42
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,580,575,756.76	1,731,233,679.68	-8.70	1,354,160,084.63
总资产	3,219,871,513.74	2,971,506,604.02	8.36	2,026,215,470.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-0.37	0.16	-331.25	0.22
稀释每股收益(元/股)	-0.37	0.16	-331.25	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.70	0.15	-566.67	0.17
加权平均净资产收益率(%)	-8.04	3.34	减少11.38个百分点	5.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-15.17	3.08	减少18.25个百分点	4.36

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1) 营业收入增长的原因分析：

报告期内公司实现营业收入 12.72 亿元，较上年增加 0.24 亿元，微幅增长 1.86%。

受 2019 年汽车市场持续低迷的行业影响，公司居于行业主导地位的减震转向零部件业务遭遇较大冲击，报告期内实现营收 7.63 亿元，较上年同期减少 1.05 亿元，同比下降 13.76%；同时公司汽车空调压缩机板块业务在报告期内实现营收 5.07 亿元，较上年增加 1.23 亿元，同比增长

24.26%，其中公司于 2019 年 2 月收购设立东风光裕增加代销空调压缩机备件及散热器业务实现营业收入 0.27 亿元，两年报告期间口径差异增加营收 0.32 亿元，其余系空调压缩机业务增长影响 0.64 亿元。以上因素综合影响报告期内公司营业收入实现小幅增长。

(2) 归属上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降的原因分析：

报告期内公司归属上市公司股东的净利润亏损 1.33 亿元，扣除非经常性损益的净利润亏损 2.51 亿元，报告期内公司受汽车市场不景气，行业整体萎缩的持续影响，转向减震业务营业收入大幅下降，同时面临下游厂商的销售价格下降、产品结构调整带来的材料成本增加、固定成本短期难以下降等多重压力，公司主营产品毛利大幅下降；同时因 2017 年重大资产重组项目标的方上海光裕在报告期内业绩承诺未完成导致公司报告期内计提商誉减值准备，导致利润减少 1.61 亿元。

(3) 每股收益和加权平均净资产收益率在 2019 年下降的原因分析：

受当期净利润为负的影响，加权平均净资产收益率与每股收益的计算结果较上年大幅下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	265,251,628.05	322,069,293.68	323,775,870.61	360,612,255.23
归属于上市公司股东的净利润	11,824,710.20	13,520,474.97	420,741.14	-158,859,697.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,896,334.64	13,511,577.20	-353,728.87	-272,267,714.63
经营活动产生的现金流量净额	65,336,859.91	-23,556,936.77	20,611,299.00	-47,528,359.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-1,741,110.93		-458,570.96	-1,931,746.79
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	20,632,032.17		2,644,084.05	9,894,890.41
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			3,223,770.81	9,919,668.81
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	128,241,783.79			

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,612,962.79		-324,677.21	910,871.20
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	-415,057.94			-1,088.75
所得税影响额	-20,984,923.88		-763,172.36	-2,831,544.80
合计	118,119,760.42		4,321,434.33	15,961,050.08

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0.00	127,883,666.43	127,883,666.43	127,883,666.43
合计	0.00	127,883,666.43	127,883,666.43	127,883,666.43

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要产品及其应用

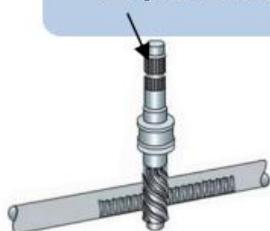
公司主要业务分为转向减振零部件、汽车空调压缩机、高精密零部件、铝合金轻量化四大事业部：

1. 转向减震零部件事业部

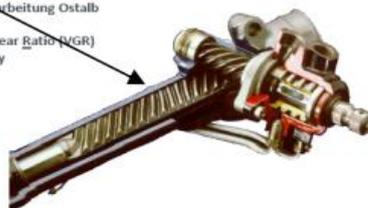


减振系统

转向系统



Metalverarbeitung Ostalb
&
Variable Gear Ratio (VGR)
Technology
June 2017



转向器齿条
Steering Rack



齿条半成品
Semi-finished Rack



双齿齿条
Dual Pinion Racks



实心活塞杆
Solid Piston Rod



空心活塞杆
Hollow Piston Rod



齿轮轴
Pinion Shaft



输入轴
Input Shaft



扭力杆
Torsion Bar



蜗杆轴
Worm Shaft

(2) 汽车空调压缩机事业部

传统系列产品



新能源系列产品



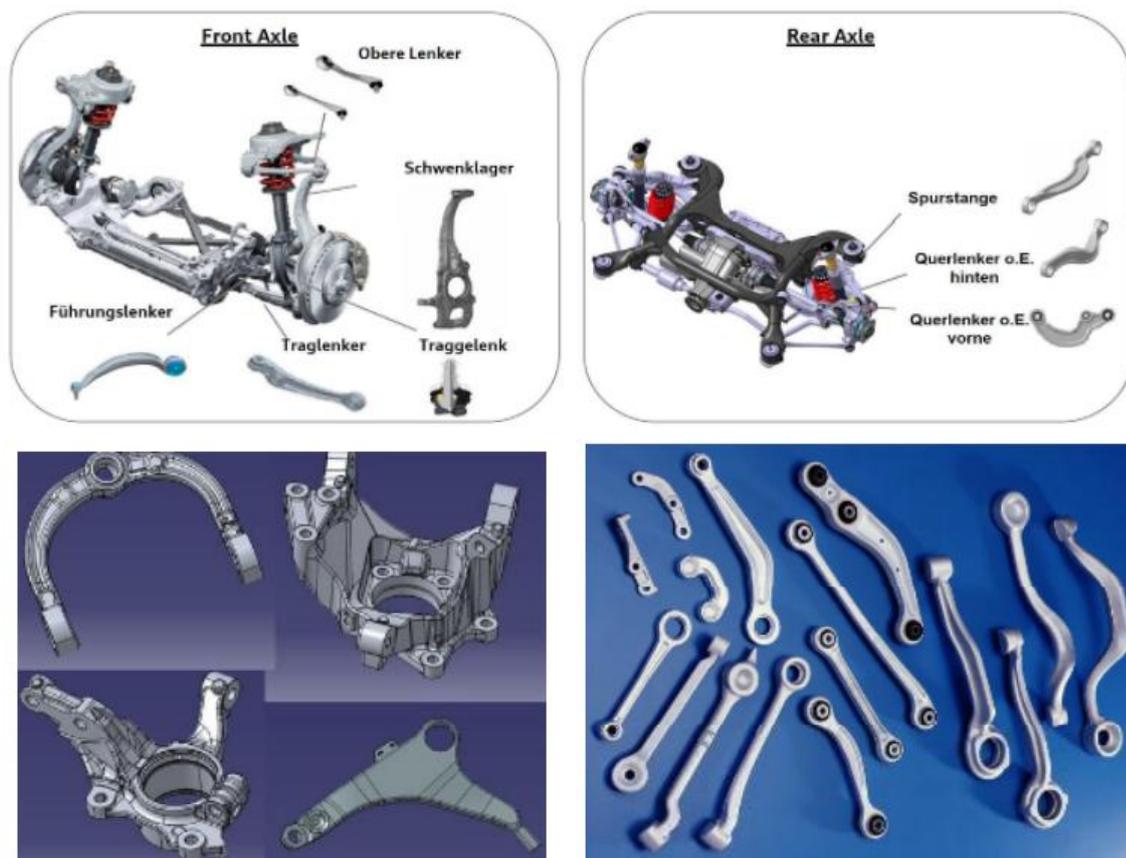
3. 高精密零部件事业部

主要产品—汽车智能化、电控化用高精度汽车关键零部件等



4. 铝合金轻量化事业部

主要产品—汽车底盘用轻量化铝零部件，包括各种形状和尺寸的前转向节、后转向节、上控制臂、下控制臂、两点臂等。



公司处于国内主流车厂的零部件供应链中，其中转向减震零部件、高精密零部件、铝合金轻量化产品业务属于汽车行业二级供应商，汽车空调压缩机业务部分为一级供应商、部分为二级供应商。

公司为多家一线转向器、减震器企业供货，转向系产品第一大客户为国内规模最大的转向器总成厂商博世，其余客户包括：采埃孚、蒂森克虏伯、耐世特、一汽光洋、万都、荆州恒隆等；减震系产品第一大客户为国内减震器总成龙头万都，其余客户包括：上海汇众萨克斯、一汽东机工、天纳克、凯迩必、京西重工等。以上一线总成企业都是国内外主流整车厂的一级供应商，直接为整车厂供应核心零部件，公司为一级供应商提供总成内部的高精度零部件，成为二级供应商，形成多层次的供应链体系。

公司汽车空调压缩机业务作为一级供应商的主要客户有：北汽福田、上汽通用五菱、中国重汽、长安集团、厦门金龙、徐工集团、厦工集团、柳工集团、一汽集团、东风集团等，作为二级供应商的主要客户有湖北美标、东风马勒、松芝股份、南京协众等。

（三）公司所处的行业

广义上公司处于汽车零部件行业。

公司为国内最大的转向器齿条生产商、减震器活塞杆生产商，在乘用车领域内以上两类细分产品处于绝对领先的市场地位。

公司的空调压缩机业务在国内商用车领域也处于细分行业领先地位。

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

报告期末，在建工程余额较上年末增加 9,843 万，主要公司为立足行业长期战略发展，为高精密零部件、铝合金轻量化事业部持续投入设备和工程款；同时商誉减值 16,116 万元，主要原因为上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组经评估显示资产组的可收回金额小于上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组账面价值。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

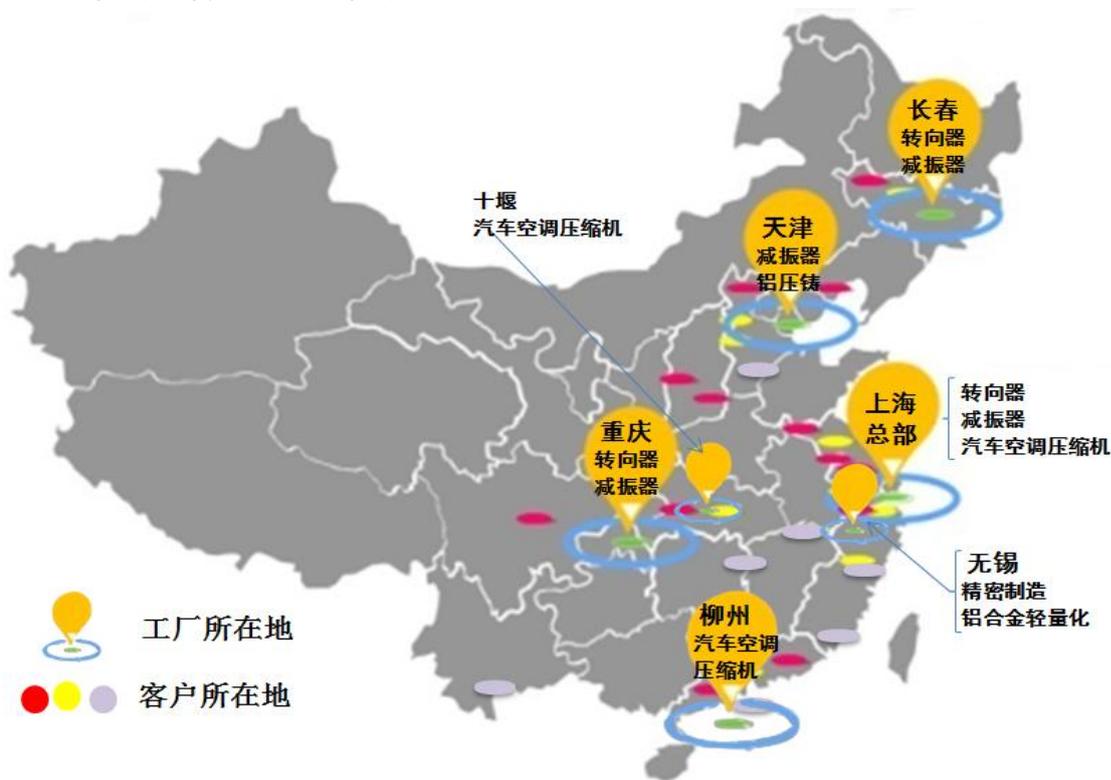
三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）板块布局成型，立足长远发展

公司已完成转向减震零部件、汽车空调压缩机、高精密零部件、铝合金轻量化四个板块的布局。报告期内，公司和东风汽车集团有限公司共同投资设立了东风光裕（十堰）新能源汽车空调

压缩机有限公司，公司在上海嘉定设立上海北特光裕汽车空调有限公司，公司四大业务板块已覆盖全国主要的汽车产销地区（见下图）。



（二）细分行业市场绝对领先地位，行业龙头优势

公司转向减震板块业务处于细分市场龙头地位，2019 年度销售各类产品 5,750.07 万件，其中转向器类部件销售 2,082.84 万件，减振器类部件销售 3,667.23 万件，产销量在国内转向器齿条以及减震器活塞杆细分行业内绝对领先，连续多年保持细分市场主导地位。

公司空调压缩机产品广泛应用于重型卡车、轻型卡车、工程车、大巴车、乘用车等领域的主机厂配套，有成熟的汽车压缩机制造、经营的经验和供应链资源。2019 年公司空调压缩机产品销售 108.56 万台，其中应用于商用车 97.91 万台，应用于乘用车 4.25 万台，应用于新能源车 6.4 万台，在商用车领域内市场占比处于国内领先地位。

（三）多层次的产品梯队，优良的客户体系

公司转向减震零部件业务主要客户为下游转向系统供应商、减震器系统供应商，作为细分行业龙头，目前客户体系已基本覆盖国内市场大多数转向系统供应商、减震器系统供应商，经过北特人多年的努力，已建立一个相对完备的客户体系且客户质量优良，客户多为国内著名合资车企，还有不少全球 500 强的汽车零部件企业，下图为 2019 年度北特服务的客户体系：

北特科技转向直接客户

 博世汽车转向系统	 蒂森克虏伯普利斯坦	 博世华域	 耐世特汽车	 一汽光洋
 捷太格特	 杭州世宝	 恩斯克	 采埃孚	 荆州恒隆
 豫北光洋	 中航工业新航豫北	 浙江万达	 上汽集团	 昭和

北特科技减震直接客户

 京西重工	 蒂森克虏伯比尔施特因	 京西重工	 京西重工	 蒂森克虏伯比尔施特因
 凯速必	 昭和	 日立东机工	 比亚迪	 天御

北特科技转向减震事业部终端客户 / OEM



公司汽车空调压缩机业务 2019 年度客户体系：



公司高精密零部件业务、铝合金轻量化业务 2019 年客户体系：

				
采埃孚科技	博世	德尔福科技	万都	新风科技
				
蒂森克虏伯	现代凯菲克			

(四) 行业领先的材料与工艺技术

公司所属转向器齿条、减震器活塞杆细分行业为汽车主要保安核心零部件，核心技术来源为自主研发，包括原始创新、集成创新和现有技术的改进。目前公司主要产品的技术水平处于国内领先、国际先进的水平，主要体现在三个方面，一是材料开发地位领先，二是材料调质优势，三是自主开发设备和引进设备相结合的优势。公司具备材料和产品的双重研发能力，这种技术和特点使得公司从材料研制开始，一直到材料加工、产品制造，在行业具有明显的优势地位，并极大缩短了产品研发和生产时间。

公司自 2002 年开始研发、生产传统压缩机，紧跟市场的发展并致力于前瞻性研发，现已有相关专利近 50 项、新产品系列 8 项，已开发到了第四代产品，共有 6 个系列覆盖了从卡车、大巴车、工程车到乘用车的主要车型，产品技术水平进入国内先进行列，具有低耗、高性能、高可靠性的特点。特别是在压缩机的绝缘安全性、NVH 性能上取得了较大的突破，处于国际先进水平。为配合压缩机的研发及销售，公司自 2017 年成立研究院重点对汽车的热管理（含空调系统）进行前瞻性研究，并自主开发热管理及空调控制器。已先后完成了外控变排量空调控制管理、热泵系统控制管理、补气增焓系统管理等多种热管理系统的研究和应用。以压缩机为主体配合提供汽车热管理的方案，为汽车行业中特别是国产汽车的整车厂和空调系统厂提供核心零件（压缩机及热管理控制器）及整车热管理方案。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，受中美经贸摩擦、国内经济增速放缓、行业环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，我国的汽车行业承受了较大的压力，根据中汽协数据，2019 年中国汽车产销分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆，产销量虽然继续蝉联全球第一，但同比分别下降 7.5%和 8.2%，产销量降幅比上年分别扩大 3.3 和 5.4 个百分点。2019 年，国内乘用车产销分别完成 2,136 万辆和 2,144.4 万辆，产销量同比分别下降 9.2%和 9.6%，占汽车产销比重分别达到 83%和 83.2%，分别低于上年产销量比重的 3.4 个百分点和 1.2 个百分点。2019 年，新能源汽车产销分别完成 124.2 万辆和 120.6 万辆，同比分别下降 2.3%和 4.0%。其中纯电动汽车生产完成 102 万辆，同比增长 3.4%。销售完成 97.2 万辆，同比下降 1.2%；插电式混合动力汽车产销分别完成 22.0 万辆和 23.2 万辆，同比分别下降 22.5%和 14.5%。

公司减震转向类产品出现了一定幅度的下滑，汽车空调压缩机产品产销量略有上升，高精密零部件和铝合金类产品部分生产线开始投产，具体情况如下：

报告期内，公司 2019 年度实现主营业务收入 12.49 亿元，与上年同期相比增加 0.31 亿元，增幅 2.52%。全年转向零部件产品实现主营收入 4.04 亿元，较上年度下降 8.08%，销量为 2,082.84 万件，比上年减少 19.99%；减震零部件产品实现主营收入 3.55 亿元，较上年度下降 12.71%，销量为 3,667.23 万件，比上年减少 15.75%。汽车空调压缩机业务，销量为 108.56 万件，比上年增加 23.52%，实现主营业务收入 4.90 亿元，较上年度上升 31.70%。依托于空调压缩机业务及精密零部件类业务的增加，同时又受减震转向零部件业务的下降，公司 2019 年的主营收入实现了小幅的增长。

全年重点完成以下工作：

（一）报告期内，公司与上海农村商业银行股份有限公司嘉定支行于 2019 年 4 月 10 日在公司会议室签署了《战略合作协议》，上海农村商业银行股份有限公司嘉定支行在未来五年（2019 年—2024 年）内向上海北特科技股份有限公司提供 20 亿元等值人民币的意向融资额度。包括但不限于项目贷款、固定资产贷款、流动资金贷款、贸易融资、票据承兑和贴现、外币贷款、并购贷款、境外贷款、保理、信用证、非融资类保函、债券承销、债券投资、产业基金等各种融资服务。使公司能充分发挥信贷资金作为财务杠杆的最大效益；

上述协议的签署，有利于公司与上海农村商业银行股份有限公司上海嘉定支行增强互信，有助于整合双方资源以取得良好的经济效益，形成长期战略合作关系，实现合作共赢，对公司未来战略目标的实现以及经营发展有着积极的促进作用。此次金融合作的确立，上海农村商业银行股份有限公司上海嘉定支行将积极参与公司在各项经营活动中的融资、理财、投资、并购等业务，并提供各类金融服务。有利于提升公司融资能力以及资金管理能力，拓宽公司的融资渠道、提高融资效率，为公司各项业务的开展提供金融支持。有利于扩大公司在国内细分市场的行业领先地位，符合公司长远发展战略及全体股东的利益；

（二）报告期内，为适应汽车产业发展，优化公司在汽车新能源技术方面的布局，完善公司汽车零部件制造的产业链，公司在上海嘉定投资具有行业先进水平的汽车新能源空调企业北特光裕汽车空调，注册资本 4,000 万元，其中公司出资 4,000 万元，持股 100%。经营范围为：从事新能源技术、新能源汽车空调技术、汽车空调系统及其零部件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物进出口及技术进出口业务。公司通过在上海嘉定设立全资子公司，充分利用嘉定的汽车产业政策优势，优化在新能源汽车领域的布局，提高公司在汽车零部件的行业地位，符合国家“十三五”规划“产业转型升级、提高核心竞争力”的政策和鼓励倡导新能源汽车发展的政策，为公司今后的发展创造更多机遇；

（三）报告期内，公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件达成。经公司第三届董事会第三十次会议审议通过，对预留授予部分第二个解锁期可解锁的股权激励完成了解锁，该部分股份于 2019 年 5 月 15 日上市。第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，董事会一致同意将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 12,500 股进行回购注销，该部分限制性股票已于 2019 年 11 月 29 日完成注销；

（四）2019 年 5 月 21 日公司公告了《关于非公开发行 A 股股票批复到期失效的公告》，公司已取得《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕1907 号），在取得上述批复后，公司一直积极推进发行事宜，但由于资本市场环境的变化，公司未能在中国证监会批复文件规定的 6 个月有效期内完成本次非公开发行 A 股股票事宜，中国证监会关于公司本次非公开发行股票的批复到期自动失效；

（五）报告期内，公司于 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度利润分配预案》，

以 2018 年末的总股本 359,014,653 股为基数，每股派发现金红利 0.047 元（含税），共计派发现金红利 16,873,688.69 元。若至权益分派股权登记日公司股本发生变动，权益分派总额按照上述分配比例以权益分派股权登记日股本做相应调整，上述方案已于 2019 年 6 月 19 日实施完毕，实际派发现金红利 16,873,688.69 元。

（六）报告期内，公司全资子公司上海光裕和东风实业有限公司、湖北伟成集团有限公司共同投资设立了东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司（以下简称“东风光裕”），注册资本 3200 万，经营范围为汽车空调和压缩机（除特种设备）的生产；汽车空调系统及其配件、汽车零配件的销售；从事货物及技术的进出口业务。东风光裕为上海光裕控股子公司。本次和东风实业有限公司、湖北伟成集团有限公司合资投资控股子公司，优化公司在新能源汽车领域的布局，提高公司在汽车零部件的行业地位，符合国家“十三五”规划“产业转型升级、提高核心竞争力”的政策和鼓励倡导新能源汽车发展的政策，为公司今后的发展创造更多机遇；

（七）报告期内，全资子公司上海光裕被授予嘉定菊园五星级企业，被新能源行业资深论坛电车人评选为电动汽车核心零部件 100 强企业，报告期内上海光裕获得福田时代事业部《优秀供应商质量提升金奖》、金康新能源汽车《战略合作供应商》、豫新汽车空调《2019 最佳合作奖》，进入一汽轿车供应商名录，正式为奔腾平台供货；

（八）报告期内，公司汽车部件研究院重点对汽车的热管理（含空调系统）进行前瞻性研究，并自主开发热管理及空调控制器。已先后完成了外控变排量空调控制管理、热泵系统控制管理、补气增焓系统管理等多种热管理系统的研究和应用。以压缩机为主体配合提供汽车热管理的方案，为汽车行业中特别是国产汽车的整车厂和空调系统厂提供核心零件（压缩机及热管理控制器）及整车热管理方案。

报告期内完成新能源车热泵系统控制的研究，并已通过冬季路试验收，完成威马新能源热泵系统及电池热量管理的开发，完成补气增焓压缩机研究开发；

（九）报告期内，公司于 2019 年 11 月 8 日召开职工代表大会，审议通过了《关于选举公司第四届监事会职工代表监事的议案》，于 2019 年 11 月 25 日召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事的议案》、《关于选举第四届董事会独立董事的议案》、《关于选举第四届监事会监事的议案》。在股东大会完成董事会换届选举后，公司于同日召开了第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议，审议通过了关于选举公司第四届董事会董事长、第四届监事会主席、董事会各专门委员会成员及聘任高级管理人员等事项。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司 2019 年度实现营业收入 12.72 亿元，与上年同期相比增加 0.24 亿元，增幅 1.86%。营业利润亏损 13,779.82 万元，较上年同期利润下降 356.25%；归属于上市公司股东的净

利润亏损 1.33 亿元，较上年同期利润下降 337.03%，主要因上海光裕 2019 年度业绩承诺未完成，本期计提 1.61 亿元商誉资产减值准备所致。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	1,271,709,047.57	1,248,453,015.90	1.86
营业成本	1,047,214,892.83	937,090,623.25	11.75
销售费用	86,899,831.88	49,248,364.95	76.45
管理费用	128,716,958.76	117,218,566.59	9.81
研发费用	54,125,597.98	59,686,426.19	-9.32
财务费用	37,135,354.20	26,298,213.54	41.21
经营活动产生的现金流量净额	14,862,862.69	93,141,334.42	-84.04
投资活动产生的现金流量净额	-238,663,197.40	-313,200,197.78	-23.80
筹资活动产生的现金流量净额	212,920,755.56	136,681,420.72	55.78

(1) 报告期内，营业收入较上年度小幅增长 1.86%，其中减震转向零部件业务遭遇较大冲击，报告期内实现营收 7.63 亿元，较上年同期减少 1.05 亿元，同比下降 13.76%；汽车空调压缩机板块业务在报告期内实现营收 5.07 亿元，较上年增加 1.23 亿元，同比增长 24.26%，其中公司于 2019 年 2 月收购设立东风光裕增加代销空调压缩机备件及散热器业务实现营收 0.27 亿元，两年报告期间口径差异增加营收 0.32 亿元，其余系空调压缩机业务增长影响 0.64 亿元。以上因素综合影响报告期内公司营业收入实现小幅增长。

(2) 报告期内，营业成本较同期上升 11.75%，主要归因系受汽车市场销售不景气，造成减震转向营业收入下降，同时面临下游厂商的销售单价下降、固定成本难以快速下降等多重因素影响，导致公司主营产品单位成本上升；

(3) 报告期内，销售费用大幅增加，较同期增长 76.45%，主要系上海光裕客户换货及索赔费用增加所致；

(4) 报告期内，管理费用较同期上升 9.81%，主要系上海光裕存货盘亏所致；

(5) 报告期内，研发费用较上期减少 9.32%，主要系部分研发项目达到资本化标准，转入开发支出；

(6) 报告期内，财务费用较同期上升 41.21%，主要系延续布局高精密加工及铝轻量化板块进而增加融资规模带来的融资成本上升所致；

(7) 报告期内，受其他与经营活动有关的现金支付增加影响；

(8) 报告期内，投资活动产生的现金流量净流出较上年同期减少，主要系公司根据行业发展趋势适时调整其他业务板块投资节奏，有效控制投资支出所致；

(9) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净流入较上年同期有所增加，主要受报告期融资规模增加影响。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司 2019 年度主营业务收入 12.49 亿元，与上年同期相比增加 0.31 亿元，增幅 2.52%。公司主营业务成本 10.43 亿元，与上年同期相比增加 1.33 亿元，增幅 14.58 %
分项分析详见下表及相关注释。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	1,249,314,822.89	1,042,817,042.37	16.53	2.52	14.58	减少 8.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
转向类(齿条及相关部件)	403,915,493.00	338,970,968.88	16.08	-8.08	3.12	减少 9.12 个百分点
减震类(活塞杆及相关部件)	355,287,659.92	285,779,013.33	19.56	-12.71	-7.23	减少 4.76 个百分点
空调压缩机业务	490,111,669.97	418,067,060.16	14.70	31.70	52.94	减少 11.85 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,227,572,243.75	1,024,490,395.21	16.54	2.93	14.98	减少 8.75 个百分点
国外	21,742,579.14	18,326,647.16	15.71	-16.28	-4.10	减少 10.71 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，受宏观经济下行，汽车行业产销形势低迷影响，公司减振转向零部件产品因一直居于行业主导地位，销售数量及主营业务收入均受到了一定程度的波及，其中毛坯和半成品的销

量有所下降，成品的销量有所上升，对于减振转向零部件产品毛利带来相应的负面影响，毛利率有所下降；空调压缩机业务虽然销量略有增长，但因下游客户降价压力、产品结构调整及制造成本上涨等因素，导致毛利率大幅下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减(%)
转向类 (齿条及 相关部 件)	支	20,561,792.0 0	20,828,398.00	956,798.00	-15.56	-16.66	-75.11
减震类 (活塞杆 及相关部 件)	支	36,606,957.0 0	36,672,284.00	2,583,370. 00	-13.58	-13.61	-14.74
空调压缩 机业务	台	1,297,583.00	1,085,574.00	276,380.00	43.33	30.75	70.03

产销量情况说明

鉴于不同尺寸、规格、型号的对应的产品结构差异较大，因此产、销量与产值、销售金额无直接对应关系。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期 金额 较上 年同期 变动 比例 (%)	情况 说明
汽车零 部件生 产成本	原材料、人 工工资、折 旧、能源等	1,042,817,042.37	100.00	910,103,519.25	100	14.58	单位 成本 整体 上升
分产品情况							
分产品	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期 金额 较上 年同期 变动 比例 (%)	情况 说明
转向类	营业成本	338,970,968.88	32.51	328,700,451.18	36.12	3.12	重庆

(齿条及相关部件)							新增业务
减震类(活塞杆及相关部件)	营业成本	285,779,013.33	27.40	308,044,600.65	33.85	-7.23	行业整体影响
空调压缩机业务	营业成本	418,067,060.16	40.09	273,358,467.42	30.04	52.94	销售量上升

成本分析其他情况说明

报告期内，公司主营业务成本较上年同期上升 14.58%，主要系汽车行业持续下行，整体萎缩的影响，及下游客商降价压力及自身固定成本压力的影响造成公司主营产品单位成本上升，进而营业成本有所增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 32,157.57 万元，占年度销售总额 25.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 32,215.68 万元，占年度采购总额 38.69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

采购总额中包含了原材料采购、辅料采购、设备采购等。

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	86,899,831.88	49,248,364.95	76.45
管理费用	128,716,958.76	117,218,566.59	9.81
研发费用	54,125,597.98	59,686,426.19	-9.32
财务费用	37,135,354.20	26,298,213.54	41.21

(1) 报告期内，销售费用大幅增加，较同期增长 76.45%，主要系上海光裕客户索赔费用增加所致；

(2) 报告期内，管理费用较同期上升 9.81%，主要系上海光裕存货盘亏所致；

(3) 报告期内，研发费用较上期减少 9.32%，主要系部分研发项目达到资本化标准，转入开发支出所致；

(4) 报告期内，财务费用较同期上升 41.21%，主要系延续布局高精密加工及铝轻量化板块进而增加融资规模带来的融资成本上升所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	54,125,597.98
本期资本化研发投入	12,245,951.75
研发投入合计	66,371,549.73
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.22
公司研发人员的数量	269
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	20.53
研发投入资本化的比重 (%)	18.45

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 报告期内，其他与经营活动有关的现金支付增加；

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净流出较上年同期减少，主要系公司根据行业发展趋势适时调整其他业务板块投资节奏，有效控制投资支出所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净流入较上年同期有所增加，主要受融资规模增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期末，上海光裕 2019 年度业绩承诺未完成，上海光裕原股东给予本公司的对赌补偿，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》中的金融工具，采用公允价值计量，计入交易性金融资产，导致公允价值变动收益增长 12,788.37 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	174,089,874.39	5.41	269,481,021.57	9.07	-35.40	(1)
交易性金融资产	127,883,666.43	3.97		-	不适用	(2)
应收票据	33,464,763.16	1.04	139,932,763.78	4.71	-76.09	(3)
应收款项融资	289,632,062.52	9.00		-	不适用	(4)
其他流动资产	62,493,471.82	1.94	25,772,363.91	0.87	140.17	(5)

产						
在建工程	314,523,065.48	9.77	216,097,024.93	7.27	45.55	(6)
开发支出	12,245,951.75	0.38		-	不适用	(7)
商誉	97,190,686.92	3.02	258,354,452.02	8.69	-62.38	(8)
递延所得税资产	35,255,348.62	1.09	11,977,392.54	0.40	194.35	(9)
应付票据	189,019,021.78	5.87	291,867,116.73	9.82	-35.24	(10)
应付账款	415,471,089.93	12.90	238,931,007.61	8.04	73.89	(11)
预收款项	338,207.95	0.01	879,687.15	0.03	-61.55	(12)
应交税费	6,050,123.20	0.19	3,827,911.05	0.13	42.48	(13)
一年内到期的非流动负债	82,499,984.25	2.56	5,599,113.07	0.19	1,373.45	(14)
长期借款	17,000,000.00	0.53		-	不适用	(15)
长期应付款	23,628,268.08	0.73	3,023,745.80	0.10	681.42	(16)
预计负债	12,913,722.69	0.40	9,673,307.18	0.33	33.50	(17)
递延收益	33,088,507.66	1.03	24,066,930.45	0.81	37.49	(18)
递延所得税负债	27,899,435.12	0.87	10,211,793.14	0.34	173.21	(19)

其他说明

(1) 报告期末，主要是其他货币资金中应付票据的保证金到期减少 8,400 万；

(2) 报告期末，上海光裕 2019 年度业绩承诺未完成，上海光裕原股东给予本公司的对赌补偿，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》中的金融工具，采用公允价值计量，计入交易性金融资产；

(3) 报告期末，应收票据余额较上年末减少，主要为公司执行新金融工具准则后，报告期末仅将对报告期末未背书转让的商业承兑汇票及不符合终止确认条件的已背书的商业承兑汇票确认为应收票据；

(4) 报告期末，应收款项融资主要为公司执行新金融工具准则后，将报告期末未背书转让的银行承兑汇票及不符合终止确认条件的已背书的银行承兑汇票确认为应收款项融资；

(5) 报告期末，其他流动资产较上年末增加 3,672 万，主要为报告期各子公司可抵扣进项税额的增加 1,800 万，及子公司东风光裕账面新增的 800 万结构性存款；

(6) 报告期末，在建工程余额较上年末增加 9,843 万，主要公司为立足行业长期战略发展，为高精度零部件、铝合金轻量化事业部持续投入设备和工程款；

(7) 报告期内，系研究院的研发项目 D2C、D2S、D3S 新能源汽车热泵空调系统达到资本化阶段，形成的开发支出；

(8) 报告期内，主要为上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组经评估显示资产组的可收回金额小于上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组账面价值，故本期计提 16,116 万元商誉资产减值准备；

(9) 报告期末，递延所得税资产较上年末增加 2,328 万，主要是报告期内部分公司亏损递延资产计提导致增加递延所得税资产近 1,700 万，及资产减值准备增加导致递延资产增加 548 万；

(10) 报告期末，应付票据余额较上年末减少 10,285 万，主要是报告期末大量票据已到期兑付，大幅减少票据的开立；

(11) 报告期末，应付账款余额较上年末增加 17,654 万，主要为对于报告期末已背书转让但未到期的应收票据进行调整，同时增加应收票据和应付账款；

(12) 报告期末，预收款项较报告期末减少 54 万，主要是零星的现金结算业务的减少；

(13) 报告期末，应交税费余额较上年末增加 222 万元，主要为应交增值税增加 395 万及报告期内公司亏损导致期末应交所得税减少近 300 万

(14) 报告期末，一年内到期的非流动负债较上年末增加近 7,690 万，主要报告期末一年内到期的融资租赁应付款额增加；

(15) 报告期内，江苏北特为建设厂房等项目筹措的专项借款 1,700 万；

(16) 报告期末，长期应付款较上年末增加 2,060 万，主要为报告期末有新增融资租赁业务；

(17) 报告期末，主要为上海光裕的压缩机业务按照政策计提的产品质量保证金，相比于上年末余额增加 324 万；

(18) 报告期末，递延收益较上年末增加 902 万，主要为报告期内北特科技收到与资产相关的政府补助尾款；

(19) 报告期末，主要为上海光裕 2019 年度业绩承诺未完成，上海光裕原股东给予本公司的对赌补偿，采用公允价值计量，对计入当期损益的公允价值变动损益确认的递延所得税负债 1,918 万元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,120,853.83	保证金及其他
应收票据	126,812,007.10	资产质押池融资
固定资产	38,465,122.90	贷款抵押
在建工程	32,273,768.30	贷款抵押
无形资产	32,046,068.40	贷款抵押
合计	280,717,820.53	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见下述

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
转向类零部件	3,300	3,300	62.33
减震类零部件	5,100	5,100	71.76
空调压缩机	160	150	86.00

在建产能

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能
江苏北特汽车精密件一期项目	21,378	8,961	14,948	2021年1月	840
天津合金汽车轻量化铝锻件项目	13,634	4,236	9,110	2021年12月	200
广西光裕汽车空调压缩机一期项目	8,363	1,800	8,078	2019年12月	50

预计产能单位为“万件”

产能计算标准

√适用 □不适用

设计产能为投产后年产能，报告期内产能为报告期内实际投产期间的产能，产能利用率为产量占报告期内产能的比例。

2. 整车产销量

□适用 √不适用

3. 零部件产销量

√适用 □不适用

按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
转向类(齿条及相关部件)	20,828,398	24,991,668	-16.66	20,561,792	24,352,145	-15.56
减震类(活塞杆及相关部件)	36,672,284	42,448,791	-13.61	36,606,957	42,357,667	-13.58
空调压缩机	1,085,574	830,282	30.75	1,290,286	900,199	43.33

按市场类别

√适用 □不适用

整车配套市场销量	售后服务市场销量
----------	----------

零部件类别	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
转向类(齿条及相关部件)	20,826,398.00	24,991,668	-16.67	2,000.00	0.00	不适用
减震类(活塞杆及相关部件)	36,657,284.00	41,989,189	-12.70	15,000.00	459,602	-96.74
空调压缩机	1,025,524.00	766,641	33.77	60,050.00	63,641	-5.64

4. 新能源汽车业务

适用 不适用

新能源汽车产能状况

适用 不适用

新能源汽车产销量

适用 不适用

新能源汽车收入及补贴

适用 不适用

5. 其他说明

适用 不适用

(五) 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, 公司对子公司江苏北特汽车零部件有限公司, 增加实收资本投资 1,850 万元。

2) 报告期内, 公司子公司上海光裕完成收购东风光裕(十堰)新能源汽车空调压缩机有限公司, 支付收购对价 2,006 万元。

3) 报告期内, 公司子公司上海光裕对控股子公司广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司, 增加实收资本投资 4,525 万元。

4) 报告期内, 公司投资设立了控股子公司上海北特光裕汽车空调有限公司, 报告期内暂未支付投资款。

5) 报告期内, 公司对子公司江苏北特铝合金精密制造有限公司, 注入实收资本 1,500 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(1) 公司于 2019 年 2 月 1 日发布公告, 成立上海北特光裕汽车空调有限公司。上海北特光裕汽车空调有限公司于 2019 年 2 月 19 日成立, 注册资本 4,000 万元人民币, 并于 2019 年完成了工商注册手续并取得了上海市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

(2) 公司子公司上海光裕于 2019 年完成支付现金购买东风光裕 50%股权事项, 并已支付收购对价 2,006.00 万元, 待过渡期期满后, 在约定事项办理完成后支付剩余 300 万元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
华澳国际信托有限公司	华澳-恒信共赢7号集合资金信托计划	10,000,000	2019.5.6	2019.11.5	浮动性利率	10,000,000	379,604.40	是	0	否	否	无

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额
交易性金融资产	0	127,883,666.43
合计	0	127,883,666.43

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司有七家全资子公司和五家控股子公司。

	公司名称	投资类别
1	长春北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
2	天津北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
3	重庆北特科技有限公司	北特科技全资子公司
4	上海北特供应链管理有限公司	北特科技全资子公司
5	上海北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
6	上海光裕汽车空调压缩机有限公司	北特科技全资子公司
7	上海北特光裕汽车空调有限公司	北特科技全资子公司
8	天津北特铝合金精密制造有限公司	北特科技控股子公司
9	江苏北特铝合金精密制造有限公司	北特科技控股子公司
10	江苏北特汽车零部件有限公司	北特科技控股子公司
11	广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	上海光裕控股子公司
12	东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司	上海光裕控股子公司

全资子公司上海北特汽车零部件有限公司，成立于 2007 年 1 月，于 2017 年 5 月-6 月进行了股权和注册资本的变更，注册资本为 1,000.00 万元人民币。该公司注册地为上海市嘉定区华亭镇高石公路 2488 号第 1、2 幢，经营范围为开发、生产电动助力转向系统、充气减震器，销售本公司自产产品并提供售后服务。本报告期末，该公司总资产为 1,670.73 万元，净资产为 1,670.73 万元。

全资子公司长春北特汽车零部件有限公司，成立于 2009 年 7 月，注册资本 5,000.00 万元人民币。注册地址为长春市汽车产业开发区丙二街与乙六路交汇处，经营范围为电动转向柱零部件、转向器零部件、减震器零部件的设计、加工及销售，金属材料工具、润滑油经销。经营服务主要面向东北地区汽车及零部件生产制造基地。本报告期末，该公司总资产为 12,180.62 万元，净资产 11,284.88 万元。

全资子公司天津北特汽车零部件有限公司，成立于 2010 年 6 月，注册资本 5,000.00 万元人民币。注册地址为天津市静海经济开发区北区七号路中央大道 16 号，经营范围为汽车转向机、减震器、传动装置系统零部件设计、制造、加工；汽车及其他机械用超高强度板热成型加工、制造、销售；金属材料、五金工具销售；货物进出口、技术进出口(法律法规限制进出口的除外)；新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。经营服务立足于京、津地区汽车及零部件生产制造基地。本报告期末，该公司总资产为 28,360.84 万元，净资产 8,701.83 万元。

全资子公司重庆北特科技有限公司，成立于 2015 年 8 月，注册资本 1,000.00 万元人民币，注册地址为重庆市渝北龙兴镇迎龙大道 19 号，经营范围为新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；汽车零部件、机械产品设计、制造、销售；销售：金属材料（不含稀有金属）、

五金工具；货物进出口；技术进出口。本报告期末，该公司总资产为 22,960.13 万元，净资产-642.58 万元。

全资子公司上海北特供应链管理有限公司，成立于 2016 年 8 月，注册资本 1,000.00 万元人民币，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区华申路 198 号 1 幢 1 层 C-27 室，经营范围为供应链管理，货运代理，仓储（除危险品），企业管理咨询，商务咨询，展览展示服务，五金交电、电子产品及配件、汽车、通讯设备、家用电器、橡胶原料及制品、光伏设备、煤炭、石油制品（除危险品）、燃料油（除危险品）、一类医疗器械、食用农产品、机械设备、电气设备、计算机、软件及辅助设备、汽车配件、建筑材料、针纺织品、金属材料、日用百货、化肥的销售，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），转口贸易，区内企业间的贸易及贸易代理，从事货物技术的进出口业务。本报告期末，该公司总资产为 7,648.60 万元，净资产 1,085.15 万元。

控股子公司天津北特铝合金精密制造有限公司，成立于 2017 年 8 月 15 日，注册资本 5,000.00 万元人民币。注册地址为天津市静海经济开发区北区七号路中央大道 16 号，经营范围为金属材料的研发：汽车底盘零部件的研发、制造、销售及技术服务；铝合金锻造模具的研发、制造及技术服务；货物进出口、技术进出口。本报告期末，该公司总资产为 11,430.86 万元，净资产 3,264.48 万元。

控股子公司江苏北特汽车零部件有限公司，成立于 2018 年 04 月 18 日，注册资本 10,000 万元人民币。注册地址：无锡市新吴区鸿山街道鸿运南路 7 号，经营范围为从事汽车零部件技术领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；汽车零部件、金属制品、通用机械及配件的制造、加工及销售；自营和代理各类商品和技术的进出口。本报告期末，该公司总资产为 14,428.98 万元，净资产 5,159.23 万元。

全资子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司，成立于 2002 年 8 月 6 日，注册资本 5,140.30 万元人民币。注册地址：上海市嘉定区兴文路 1388 号，经营范围为汽车空调和压缩机（除特种设备）的生产，汽车空调系统及其配件、汽车零配件的销售，从事货物及技术的进出口业务。本报告期末，公司的总资产为 82,513.41 万元，净资产 15,454.45 万元，2019 年度净利润-3,705.66 万元，其中扣除非经常性损益后的报表净利润-4,308.72 万元。

控股公司广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，成立于 2018 年 2 月 28 日，注册资本 19,100.00 万元人民币。注册地址：柳州市马厂路 1 号白露工业园 A 区，经营范围为汽车空调和压缩机（除特种设备）的生产；汽车空调系统及其配件、汽车零配件的销售；从事货物及技术的进出口业务。本报告期末，该公司总资产为 15,340.53 万元，净资产 12,807.06 万元。

控股公司东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司，成立于 2009 年 08 月 28 日，注册资本 3,200 万元人民币。注册地址：白浪东路 35 号，经营范围为汽车空调和压缩机（除特种设备）的生产；汽车空调系统及其配件、汽车零配件的销售；汽车零部件、汽车热系统零部件、

汽车空调压缩机、汽车空调压缩机零部件、空调零部件系列产品的研发、生产和销售；汽车、钢材、金属材料（不含稀贵金属）、普通机械、化工原料（不含危险品及国家限制经营的产品）、仪器仪表销售；表面处理、涂装；汽车技术服务。本报告期末，该公司总资产为 4,781.21 万元，净资产 3,001.18 万元。

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

根据公司的主要产品分类，公司处于多个汽车零部件细分行业：

转向器齿条领域和减震器活塞杆领域公司已经连续多年市占率第一，处于行业主导地位，由于转向器齿条和减震器活塞杆都是安全杆件，整车厂及一级供应商有完备且严格的供应商准入机制，行业壁垒高；

汽车空调压缩机领域内，乘用车市场市占率领先的为日本电装、华域三电、奥特佳等，商用车市场市占率领先的企业为公司全资子公司上海光裕；

高精密零部件和铝合金轻量化领域是公司新涉足的市场，报告期内客户定点研发和订单数量增长较为迅速，预计 2020 年会有较大的增量。

未来的一年，宏观经济中不确定因素增加、消费信心不足、行业竞争加剧、国六排放标准及双积分实施等因素，加上上半年度疫情的影响，预计汽车行业将面临较大的下行压力。

汽车行业发展格局和趋势将呈现以下特点：

1、2020 年初的疫情将增加行业下行压力，疫情严重的湖北地区及比较严重的广东、浙江等地区都是我国汽车工业大省且零部件配套企业众多，由于整车厂全国配套，产业链长，疫情除直接影响当地整车企业的产销量以外，短期内还将影响全国零部件供应，从而制约整车的生产节奏。

2、疫情还造成国内购车需求和消费能力短期内明显下降，中小企业资金链断裂隐患加大。但疫情结束后，抑制的消费需求预计会在短期内得到释放，加上居民对于公共出行方式不安全性的担忧将有所上升，将会对个人首次购车需求有一定促进。

3、预计国家将进一步出台政策促进汽车消费

2020 年 2 月，习近平总书记在讲话中提出，要积极稳定汽车等传统大宗消费，鼓励汽车限购地区适当增加汽车号牌配额，带动汽车及相关产品消费。商务部也表示将会同相关部门研究出台进一步稳定汽车消费的政策，并鼓励各地出台促进新能源汽车消费、增加传统汽车限购指标、开展汽车以旧换新等举措，促进汽车消费。国家发改委、科技部、工信部等 11 个部门联合印发《智

能汽车创新发展战略》，将对智能汽车产业链形成有效带动作用。预期 2020 年将有更多限购放松、以旧换新及支持新能源汽车发展等利好政策出台，以缓解汽车市场的下行压力。

4、汽车产业转型升级加剧行业洗牌，从技术趋势来看，汽车产业“电动化、网联化、智能化、共享化”变革趋势，推动整车及零部件技术发展速度不断加快。尤其是智能互联、信息技术等高新技术的爆发式应用与跨界进入，新能源汽车、智能汽车的兴起，共享模式的崛起，对整车及零部件产业链准确把握趋势、实现升级发展带来巨大挑战。

5、从全球化发展来看，国际整车企业普遍实施全球平台产品和采购策略，这就要求零部件供应链能够具备与整车企业国际市场拓展战略相符的配套供货能力，因此对于汽车零部件企业而言，未来的市场竞争更多是基于全球市场、全球平台的竞争。国内零部件企业应加快形成全球配套布局，积极打造国际经营能力。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的战略目标：致力于打造国内领先、国际知名的汽车零部件供应商。

目前公司已完成转向减震零部件、汽车空调压缩机、高精密零部件、铝合金轻量化四个板块+两个研究所的布局，公司将围绕以上这四个方向继续深耕细作，稳步推进，为实现公司的战略目标而努力。

转向减震零部件板块：转向器齿条继续受益于国内电子助力转向系统（EPS）的渗透率和成品率的不断上升，行业主导地位得以巩固和深化，公司将围绕汽车产业“电动化、智能化”的发展趋势，不断开拓新产品；减震器活塞杆市场竞争较为激烈，随着市场环保要求的逐步提高，未能满足环保要求的生产厂家产能会受到很大的影响，而公司目前拥有多条电镀工艺零排放的“艾美特”电镀线（拥有国内一半以上“艾美特”电镀线），预计未来在国内减震器活塞杆市场的竞争优势将更加显著，同时公司将依托现有技术优势、客户资源重点拓展国外市场。

汽车空调压缩机板块：汽车空调压缩机市场内，上海光裕在商用车领域处于行业领先的地位，公司将借助在乘用车领域深耕多年的客户认可度、管控能力，充分发挥上海光裕与客户同步研发的技术能力以及成本优势，推动汽车空调压缩机业务逐步渗透国内乘用车市场。公司已通过与广西汽车集团成立合资企业广西光裕进入上汽通用五菱乘用车体系，未来将通过但不限于与主流整车厂成立合资企业的方式切入主流的自主品牌及合资品牌乘用车市场。

公司自 2017 年成立研究院重点对汽车的热管理（含空调系统）进行前瞻性研究，并自主开发热管理及空调控制器。已先后完成了外控变排量空调控制管理、热泵系统控制管理、补气增焓系统管理等多种热管理系统的研究和应用。以压缩机为主体配合提供汽车热管理的方案，为汽车行业特别是国产汽车的整车厂和空调系统厂提供核心零件（压缩机及热管理控制器）及整车热管理方案，在热管理方面向着集成化，智能化，高效化方向发展。

高精密零部件、铝合金轻量化板块：目前这一领域主要由几家世界领先的零部件巨头占有主导地位，公司已经和多家全球汽车零部件 50 强客户展开合作，在汽车转向系统、驱动系统、主被动安全系统、汽车底盘等系统相关高精密零部件、铝锻精密部件进行技术开发及深度合作，预计未来公司在这些领域内会具有较强的市场竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司转向减震零部件业务 2020 年的经营目标设定以国内汽车市场总体目标保持一致；汽车空调压缩机业务在 2020 年仍处于快速成长期，在一定程度上会带动公司 2020 年度整体收入增长；铝合金轻量化零部件和高精度零部件业务板块目前仍然处于项目建设期。因此 2020 年公司主要经营指标预计如下：

预计公司 2020 年度主要会计数据（单位：万元）

2020 年预算		
1	营业收入	135,463
2	营业成本	106,000
3	销售费用	5,984
4	管理费用	10,639
5	研发费用	4,865
6	财务费用	3,653
7	营业利润	3,789
8	利润总额	3,771
9	归母净利润	4,035

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观环境波动的风险

受宏观经济、消费环境和行业政策等多重因素影响，国内汽车市场下行压力持续加大，零部件的配套量会随着汽车市场产销量变化而产生波动；

2. 智能化、车联网、无人驾驶、新能源等汽车行业的重大变革方向导致行业未来存在一定的不确定性；

3. 整车竞争带来的降价压力以及原材料上涨面对的双向压力；

汽车市场竞争日趋激烈，整车竞争带来的降价压力将进一步向零部件企业传递，同时，人工费用、投资折旧等成本费用呈现上升趋势，零部件企业将面临配套价格下降、制造成本上升等多重压力；

4. 全球经济发展的不确定性及全球贸易环境的变化，整车行业将进一步面临国际运营、汇率变动、贸易保护、技术壁垒、文化冲突等海外投资风险，势必影响到零部件企业；

5. 公司 2017 年重大资产重组项目标的方上海光裕股份承诺：经北特科技聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的上海光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。若光裕股份 2017 年或 2018 年度任一当期业绩承诺完成率不满 95%的（不包含本数），或者光裕股份 2019 年度业绩承诺完成率未达到 100%的，交易对方应对北特科技进行业绩补偿。当期业绩承诺完成率按照如下方式进行计算：当期业绩承诺完成率=1—（截至当期累积承诺净利润—截至当期累积实际净利润）÷当期承诺净利润。

现 2019 年度业绩承诺未完成，已触发业绩补偿条款。根据《盈利补偿协议》的约定，业绩承诺方须优先以其在公司发行股份及支付现金购买资产交易中取得的上市公司股份向公司补偿，并在所持股份不足以补偿时以等额现金方式补足。公司将全力维护广大股东特别是中小股东的合法权益，督促业绩补偿义务人履行补偿义务，但该等业绩补偿义务人存在不能足额补偿的风险。

（五） 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

（二） 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

						(%)
2019 年	0	0	0	0	-133,093,771.24	0
2018 年	0	0.47	0	16,878,388.69	56,150,614.87	30.06
2017 年	0	0.86	0	28,221,234.80	73,167,598.98	38.57

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	董巍、董荣镛等 32 名自然人	上海光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度的承诺净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元	2017、2018、2019 年	是	是	业绩补偿义务履行期限尚未届满	公司将督促补偿义务人履行承诺
	股份限售	靳晓堂	靳晓堂从重组中购买的北特科技的新增股份，自该等股份发行完成之日（即该等股份登记至本人证券账户之日）起 36 个月内将不以任何方式进行转让。上述新增股份发行完毕后至上述锁定期届满之日止。	股份登记完成之后 36 个月	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	靳坤、靳晓堂	重组完成后，靳坤、靳晓堂本人及本人控制的除北特科技及其子公司以外的其他企业（以下简称“本人控制的其他企业”）均未以任何形式直接或间接从事与北特科技及其子公司相同或类似的业务，将来也不会从事与北特科技相同或相似的业务；将不会投资任何与北特科技的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与北特科技的生产、经营相竞争的任何活动；将不利用对北特科技的控制关系进行损害北特科技及北特科技其他股东权益的经营活动。		否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人靳坤关于	(1) 本公司为主要从事汽车转向器零部件与减震器零部件的研发、生产与销售业务的企业，承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业现有业务并不涉及汽车转向器零部件与减震器零部件的研		否	是		

	避免同业竞争的承诺	<p>发、生产与销售业务。(2)在今后的业务中,承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不与本公司及其子公司业务产生同业竞争,即承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不会以任何形式直接或间接的从事与本公司及其子公司业务相同或相似的业务。(3)如本公司或其子公司认定承诺人及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争,则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。如本公司或其子公司认定承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争,则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时督促并确保承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业转让或终止该业务。(4)在本公司或其子公司认定是否与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上,承诺人承诺,承诺人、承诺人近亲属、与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业有关的董事、股东代表将按《公司章程》规定回避,不参与表决。(5)该承诺函自出具之日起具有法律效力,构成对承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业具有法律约束力的法律文件,如有违反并给本公司或其子公司造成损失,承诺人承诺将承担相应的法律责任。</p>					
股份限售	<p>股东靳坤、股东谢云臣承诺关于转让股份等承诺</p>	<p>(1)在承诺人担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%,且在离职后6个月内,不转让其所持有的公司股份。(2)以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效,不因承诺人职务变更或离职等原因而放弃履行。(3)如果承诺人违反上述承诺内容的,因违反承诺出售股份</p>		否	是		

			所取得的收益无条件归公司所有，公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司主要股东、全体董事、监事、高级管理人员就规范关联交易事项出具承诺	<p>(1) 承诺人不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位，占用公司及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。(2) 在公司或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。(3) 承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。(4) 该承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。</p>		否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

公司 2017 年重大资产重组项目标的方上海光裕股份承诺：经北特科技聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的上海光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。

上海光裕 2019 年度净利润-3,705.66 万元，其中扣除非经常性损益后的报表净利润-4,308.72 万元，当期业绩承诺未完成，累计完成业绩 3,566.29 万元，累计业绩完成率为 26.42%。根据《盈利补偿协议》：若上海光裕股份 2017 年或 2018 年度任一当期业绩承诺完成率未满 95%的，或者上海光裕股份 2019 年度业绩承诺完成率未达到 100%的，交易对方优先以其在本次交易中所取得的北特科技股份向北特科技补偿。上海光裕未完成 2019 年的业绩承诺。

主要因汽车市场销售不景气，上海光裕收入虽较上年度有所增长，但远未实现 2019 年初销售预算；同时上海光裕报告期内制造成本上升，导致毛利率大幅下降；管理费用和销售费用较上年度增加，综合以上因素影响，上海光裕 2019 年业绩承诺未完成。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

公司 2017 年重大资产重组项目标的方上海光裕，报告期内，盈利能力大幅下降，净利润为-3,705.66 万元，实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润为-4,308.72 万元，2019 年业绩承诺未完成，包含商誉的相关资产组存在减值迹象，根据上述情况，基于谨慎原则，公司对于上海光裕进行了商誉减值测试，经评估显示资产组的可收回金额小于上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组账面价值，故本期计提商誉资产减值准备 16,116 万元。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

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)
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	本集团自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财	合并资产负债表中“应收票据”2019 年 12 月 31 日列示金额为 33,464,763.16 元，2018 年 12 月 31

	会（2019）6号）相关规定	日列示金额为 139,932,763.78 元； “应收账款”2019 年 12 月 31 日列示金额为 382,356,420.55 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 446,276,750.12 元； 母公司资产负债表中“应收票据”2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 54,228,020.94 元； “应收账款”2019 年 12 月 31 日列示金额 134,111,081.07 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 155,722,199.23 元；
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	本集团自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定	合并资产负债表中“应付票据”2019 年 12 月 31 日列示金额为 189,019,021.78 元，2018 年 12 月 31 日列示金额为 291,867,116.73 元； “应付账款”2019 年 12 月 31 日列示金额 415,471,089.93 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 238,931,007.61 元； 母公司资产负债表中“应付票据”2019 年 12 月 31 日列示金额 75,203,950.30 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 221,065,057.25 元； “应付账款”2019 年 12 月 31 日列示金额 49,794,251.11 元；2018 年 12 月 31 日列示金额 40,678,642.09 元；
将“资产减值损失”变更为“资产减值损失（损失以“-”号填列）”列式	本集团自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定	合并利润表中资产减值损失 2019 年度列示金额为-190,043,377.23 元，2018 年度列示金额为 -14,679,159.49 元； 母公司利润表中资产减值损失 2019 年度列示金额为-173,640,477.42 元，2018 年度列示金额为 15,961,676.03 元；
新增“信用减值损失”报表科目	本集团自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	合并利润表中信用减值损失 2019 年度列示金额为-3,400,783.13 元； 母公司利润表中信用减值损失 2019 年度列示金额为 786,933.11 元；
金融资产根据公司管	本集团自 2019 年 1 月 1 日采用《企	合并资产负债表中交易性金融资产

理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	2019 年 12 月 31 日列示金额为 127,883,666.43 元。 母公司资产负债表中交易性金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额为 127,883,666.43 元。
--	---	---

其他说明

本集团经董事会会议批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。本集团首次执行该准则对财务报表无影响。

本集团经董事会会议批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。本集团首次执行该准则对财务报表无影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	25
财务顾问	海通证券股份有限公司	-
保荐人	海通证券股份有限公司	-

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

公司及实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、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

十四、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

公司 2017 年重大资产重组项目标的方上海光裕股份承诺：经北特科技聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的上海光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。若光裕股份 2017 年或 2018 年度任一当期业绩承诺完成率不满 95%的（不包含本数），或者光裕股份 2019 年度业绩承诺完成率未达到 100%的，交易对方应对北特科技进行业绩补偿。当期业绩承诺完成率按照如下方式进行计算：当期业绩承诺完成率=1—（截至当期累积承诺净利润—截至当期累积实际净利润）÷当期承诺净利润。

根据天职国际会计师事务所出具的《上海北特科技股份有限公司 2019 年审计报告》（天职业字[2020]23269 号），以及公司出具的《关于上海光裕汽车空调压缩机有限公司 2019 年度实际盈利数与承诺盈利数差异情况的说明》，根据上述文件，光裕股份 2019 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润为-4,308.72 万元，2019 年度业绩承诺未完成，当期业绩承诺完成率为-74.29%。光裕股份 2017 年至 2019 年累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润为 3,566.29 万元，三年累计业绩承诺完成率为 26.42%。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	264,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	264,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	264,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	15.93
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	244,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	244,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
资金信托计划	自有资金	10,000,000	0	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华澳国际信托有限公司	华澳-恒信共赢7号集合资金信托计划	10,000,000	2019.5.6	2019.11.5	自有资金	房地产信托理财产品	约定浮动	浮动性利率		379,604.40	已收回	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

公司 2017 年重大资产重组项目标的方上海光裕股份承诺：经北特科技聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的上海光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。根据天职国际会计师事务所出具的《上海北特科技股份有限公司 2019 年审计报告》（天职业字[2020]23269 号），以及公司出具的《关于上海光裕汽车空调压缩机有限公司 2019 年度实际盈利数与承诺盈利数差异情况的说明》，根据上述文件，光裕股份 2019 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润为-4,308.72 万元，2019 年度业绩承诺未完成，当期业绩承诺完成率为-74.29%。光裕股份 2017 年至 2019 年累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润为 3,566.29 万元，三年累计业绩承诺完成率为 26.42%。

光裕股份 2019 年度业绩承诺未完成，已触发业绩补偿条款。根据《盈利补偿协议》的约定，业绩承诺方须优先以其在公司发行股份及支付现金购买资产交易中取得的上市公司股份向公司补偿，并在所持股份不足以补偿时以等额现金方式补足。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行企业社会责任，在企业日常经营和管理中融入社会责任。

1. 完善公司治理，保护中小投资者合法权益

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律法规的要求，完善治理结构，合规经营企业。报告期内，公司积极履行公司章程中对于现金分红的规定，加强与资本市场投资者，尤其是中小投资者的沟通与交流。

2. 注重人才培养、重视员工关怀

报告期内，公司通过设立北特汽车部件研究院，致力于新能源汽车热泵空调及热管理系统、汽车轻量化材料的研究和应用，研究院下设新能源汽车热泵空调研究所和汽车轻量化材料研究所，通过研究所和公司各事业部的技术部门的持续不断的高投入，增加公司的研发力量和技术储备。

公司积极响应国家号召，排查企业内部不合规建筑，在所在地政府相关部门的指导下及时拆除。公司工会定期为遇到困难的职工家庭发放慰问金及慰问品，帮助职工家庭解决部分困难。报告期内公司一名员工身患肺癌，公司工会发动其他员工为其捐款，帮助员工解决燃眉之急，还积极联络上级工会组织，帮助员工报销了部分医疗费用。

3. 履行社会责任，积极回报社会

公司积极组织各类社会公益活动，鼓励员工参与义务献血，报告期内公司配合上海市嘉定区人社局定点云南楚雄项目，参观当地技师学校，签订了校企合作协议，给当地的毕业生提供了一个到公司就业的机会。

公司已连续多年积极参与“蓝天下的挚爱”公益捐款活动，报告期内该活动捐款 5 万元。

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

企业根据相关标准和环保要求，建有重金属废水处理系统、废气收集处理系统，并定期对该类设备进行维护保养，更新改造，以确保设备的正常运行，满足相关排放标准。各类环境污染防治设施处于完好状态并有效运行。

主要污染物有：废水、废气、固废、噪声。

1、 废水：

企业废水中的一类污染物（总铬、六价铬）在车间排口和废水总排口均执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）中的“水污染物特别排放限值”要求；其余污染物在废水总排口浓度达到《污水综合排放标准》（DB31/199-2018）三级标准要求。

排放限值：总铬不超过 0.5mg/L、六价铬不超过 0.1mg/L、PH 值 6~9、COD_{Cr} 不超过 500mg/L、BOD₅ 不超过 300mg/L、SS 不超过 400mg/L、动植物油不超过 100mg/L、石油类不超过 15mg/L、LAS 不超过 20mg/L、NH₃-N 不超过 45mg/L、总铁不超过 10mg/L。

2、 废气：

属于电镀工艺废气排放的，适用于《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）：铬酸雾排放浓度不超过 0.025mg/m³，硫酸雾排放浓度不超过 15 mg/m³；

属于抛丸工艺废气排放的，适用于上海市《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）：颗粒物排放浓度不超过 30 mg/m³，排放速率不超过 1.5kg/h；

属于机加工工艺废气排放的，适用于上海市《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）：油雾排放浓度不超过 5 mg/m³。

3、 固废：

企业危险废物的贮存和处置按照《危险废物贮存污染控制标准(2103 年修改)》(GB18597-2001)相关要求执行；一般工业固废的贮存和处置按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)及 2013 年修改单相关要求执行。

4、 噪声：

企业厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 1 类功能区排放标准，即昼间≤55dB(A)、夜间≤45dB(A)。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：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	38,449,538	10.71				-7,488,778	-7,488,778	30,960,760	8.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,449,538	10.71				-7,488,778	-7,488,778	30,960,760	8.62
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	38,449,538	10.71				-7,488,778	-7,488,778	30,960,760	8.62
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	320,665,115	89.29				7,376,278	7,376,278	328,041,393	91.38
1、人民币普通股	320,665,115	89.29				7,376,278	7,376,278	328,041,393	91.38
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	359,114,653	100				-112,500	-112,500	359,002,153	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2019年6月28日披露的《限售股上市流通公告》，公司于2016年6月成功非公开发行股票中靳晓堂认购的股份锁定期已满36个月，限售流通股上市数量为7,138,778股，上市流通日期为2019年7月3日。

公司第三届董事会第二十五次会议、第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据《限制性股票激励计划草案》及相关规定，原激励对象马艳骅、刘洋、李娜、张苏、李彩丽已离职，已失去本次股权激励资格，因此对上述五人持有的共计 100,000 股限制性股票予以回购注销。

公司第三届董事会第三十次会议审议通过，公司为激励对象统一办理符合解锁条件的限制性股票的解锁事宜，限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就。预留授予部分第二个解锁期可解锁的股权激励对象共 6 名，解锁的限制性股票数量为 237,500 股。

公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据《限制性股票激励计划草案》及相关规定，原激励对象朱春芳、张琴已离职，已失去本次股权激励资格，因此对上述两人持有的共计 12,500 股限制性股票予以回购注销。

报告期末，公司总股本为 359,002,153 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
靳晓堂	17,506,355	7,138,778	0	10,367,577	非公开发行股票	预计 2021 年 4 月 27 日
董巍	7,892,512	0	0	7,892,512	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
王家华	6,697,083	0	0	6,697,083	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
董荣镛	3,348,541	0	0	3,348,541	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
徐洁	1,692,353	0	0	1,692,353	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
张益波	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
李少雄	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
董耀俊	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
董荣兴	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
张恩祖	83,713	0	0	83,713	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
董荣舫	54,413	0	0	54,413	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
朱斌	41,856	0	0	41,856	发行股份购买资产	业绩承诺未完成

全大兴	41,856	0	0	41,856	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
李长明	41,856	0	0	41,856	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
陈咏梅	41,856	0	0	41,856	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
全忠民	33,485	0	0	33,485	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
缪延奇	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
姚丽芳	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
杨虎	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
苏伟利	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
黄伟强	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
吴鹏	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
文国良	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
王伟	20,928	0	0	20,928	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
方晖	16,742	0	0	16,742	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
殷玉同	16,742	0	0	16,742	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
施佳林	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
李玉英	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
徐建新	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
张学利	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
杨卿	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
曹可强	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
楚潇	12,557	0	0	12,557	发行股份购买资产	业绩承诺未完成
2015 年股权激励 预留部分团队	350,000	350,000	0	0	股权激励	2019 年已全部解锁
合计	38,449,538	7,488,778	0	30,960,760	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

公司股份总数从原 359,114,653 股减少为 359,002,153 股,减少了 112,500 股;公司资产从 29.72 亿元增加为 32.20 亿元;负债从 12.17 亿元增加为 15.63 亿元;现资产负债率为 48.55%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,075
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,849
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	
靳坤	-12,009,800	128,855,600	35.89	0	质押	108,151,250	境内自然人
靳晓堂	0	27,748,755	7.73	10,367,577	质押	10,242,400	境内自然人
谢云臣	-6,395,700	19,827,100	5.52	0	无	0	境内自然人
董巍	0	7,892,512	2.20	7,892,512	无	0	境内自然人
王家华	0	6,697,083	1.87	6,697,083	无	0	境内自然人
海通期货—文登市森鹿制革有限公司 —支持民企发展系列之海通期货6号 单一资产管理计划	6,630,000	6,630,000	1.85	0	无	0	未知

陶万垠	0	4,785,800	1.33	0	无	0	境内自然人
曹宪彬	0	3,852,100	1.07	0	无	0	境内自然人
董荣镛	0	3,348,541	0.93	3,348,541	无	0	境内自然人
上海艾方资产管理有限公司—星辰之艾方多策略13号私募证券投资基金	2,539,900	2,539,900	0.71	0	无	0	未知

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
靳坤	128,855,600	人民币普通股	128,855,600
谢云臣	19,827,100	人民币普通股	19,827,100
靳晓堂	17,381,178	人民币普通股	17,381,178
海通期货—文登市森鹿制革有限公司—支持民企发展系列之海通期货6号单一资产管理计划	6,630,000	人民币普通股	6,630,000
陶万垠	4,785,800	人民币普通股	4,785,800
曹宪彬	3,852,100	人民币普通股	3,852,100
上海艾方资产管理有限公司—星辰之艾方多策略13号私募证券投资基金	2,539,900	人民币普通股	2,539,900
齐东胜	2,419,940	人民币普通股	2,419,940
李春云	1,670,000	人民币普通股	1,670,000
刘福忠	850,950	人民币普通股	850,950
上述股东关联关系或一致行动的说明	靳坤与靳晓堂为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。董荣镛与董巍为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	靳晓堂	10,367,577	预计2021年4月	10,367,577	非公开发行股票

2	董巍	7,892,512	业绩承诺未完成	7,892,512	发行股份购买资产
3	王家华	6,697,083	业绩承诺未完成	6,697,083	发行股份购买资产
4	董荣镛	3,348,541	业绩承诺未完成	3,348,541	发行股份购买资产
5	徐洁	1,692,353	业绩承诺未完成	1,692,353	发行股份购买资产
6	张益波	83,713	业绩承诺未完成	83,713	发行股份购买资产
7	李少雄	83,713	业绩承诺未完成	83,713	发行股份购买资产
8	董耀俊	83,713	业绩承诺未完成	83,713	发行股份购买资产
9	董荣兴	83,713	业绩承诺未完成	83,713	发行股份购买资产
10	张恩祖	83,713	业绩承诺未完成	83,713	发行股份购买资产
上述股东关联关系或一致行动的说明		董荣镛与董巍为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。			

(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

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	靳坤
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	靳坤先生为公司的董事长，是公司创始人、大股东、主要经营者之一

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

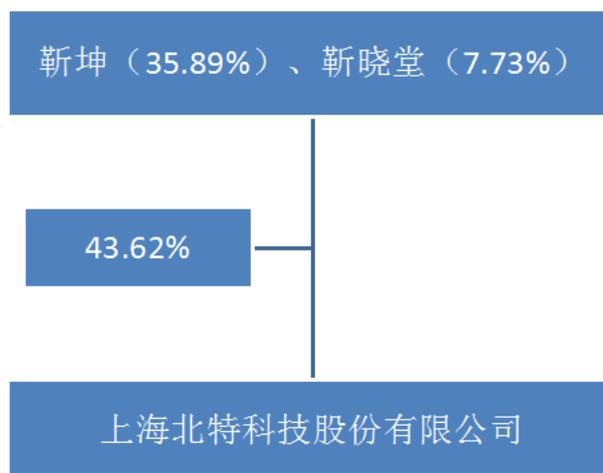
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	靳坤
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	靳坤先生为公司的董事长，是公司创始人、大股东、

	主要经营者之一
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

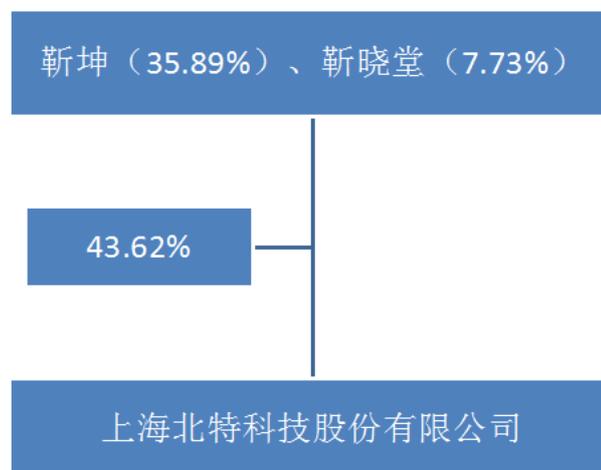
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
靳坤	董事长	男	61	2019-11-25	2022-11-25	140,865,400	128,855,600	-12,009,800	减持	247.89	否
陶万垠	董事、副总经理	男	57	2016-11-03	2019-11-25	4,785,800	4,785,800	0	-	2.60	否
薛文革	独立董事	男	49	2019-11-25	2022-11-25	0	0	0	-	7	否
贾建军	独立董事	男	48	2019-11-25	2022-11-25	0	0	0	-	7	否
曹宪彬	监事	男	58	2016-11-03	2019-11-25	3,852,100	3,852,100	0	-	38.84	否
许振	监事	男	36	2019-11-25	2022-11-25	0	0	0	-	41.19	否
潘亚威	监事	男	36	2019-11-25	2022-11-25	15,050	15,050	0	-	50.95	否
曹青	监事	女	35	2019-11-25	2022-11-25	30,000	30,000	0	-	18.25	否
靳晓堂	董事、总经理	男	33	2019-11-25	2022-11-25	27,748,755	27,748,755	0	-	164.73	否
张艳	董事、财务总监、副总经理	女	43	2019-11-25	2022-11-25	0	0	0	-	101.93	否
单小丰	副总经理	男	46	2019-11-25	2022-11-25	0	0	0	-	111.45	否
徐鸿飞	董事会秘书、副总经理	男	55	2019-11-25	2022-11-25	657,550	495,550	-162,000	减持	41.07	否
李旻	副总经理	男	46	2016-11-03	2019-8-2	250,000	250,000	0	-	26.72	否
蔡向东	副总经理	男	47	2016-11-03	2019-11-25	165,050	133,050	-32,000	减持	40.62	否
合计	/	/	/	/	/	178,369,705	166,165,905	-12,203,800	/	900.24	/

姓名	主要工作经历
靳坤	任公司执行董事、董事长。
薛文革	2009年6月起任上海君锦律师事务所主任律师，2018年1月起任上海蓝白律师事务所律师，2014年12月起担任公司独立董事。

贾建军	2016年7月至2018年12月任上海立信会计金融学院会计学院教师,2019年1月起任上海科技大学教师,2018年2月起担任公司独立董事。
曹宪彬	2009年起任公司副总工程师,2009年9月至2019年11月任公司监事会主席。
许振	2015年9月起历任公司技术开发部部长、技术总监,2019年11月起任公司监事会主席。
潘亚威	2008年起任公司经营部业务员、部长助理、部长,2009年9月起任公司监事。
曹青	2007年10月入职,现任公司行政部副经理一职,2016年3月起任公司监事。
靳晓堂	2014年8月-2014年11月任公司副总经理、天津北特总经理,2014年11月起任公司总经理、董事。
张艳	2014年至2016年,天纳克驾乘性能事业部,历任财务控制经理、高级财务经理,2017年至2018年任海纳川汽车部件股份有限公司外派财务总监,2018年6月起加入本公司任财务总监,2019年11月起任公司董事。
单小丰	2002年至2003年,上海航天局801研究所,火箭推力室设计工程师,2003年至2006年,贝肯(上海)航空技术有限公司,热流体分析组组长,2006年至2017年,历任天纳克上海技术中心工程经理、天纳克大连工厂总经理,2018年6月起加入本公司任副总经理。
徐鸿飞	2008-2010年4月任公司总经理助理,2010年4月-2014年8月任天津北特总经理,2014年8月至2018年6月任公司财务负责人,2014年8月任公司副总经理、2016年3月起任公司董事会秘书。
李旻	2009年3月至2016年2月,历任上海飞乐汽车控制系统有限公司副总经理、苏州飞乐汽车控制系统有限公司副总经理、上海元一电子有限公司总经理助理,2016年3月至2019年8月任副总经理。
蔡向东	2009年7月至2019年8月任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
薛文革	上海蓝白律师事务所	律师	2018年1月	-
贾建军	上海科技大学	教师	2019年1月	-
贾建军	苏州世名科技股份有限公司	独立董事	2016年8月	

贾建军	片仔癀股份有限公司	独立董事	2017年9月	-
贾建军	浙江金盾风机股份有限公司	独立董事	2018年1月	-
贾建军	宁波方正汽车模具股份有限公司	独立董事	2019年5月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。董事、监事的报酬经董事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪金标准按其在本公司实际担任的经营管理职务，根据公司的实际盈利水平及个人贡献综合考评，参照本公司工资制度确定；不在本公司专职工作的董事（除独立董事）、监事不在本公司领取报酬。独立董事津贴由董事会根据实际情况拟定，报股东大会审批。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2019年公司董事、监事、高级管理人员的薪酬按照第四届董事会第六次会议暨2019年年度董事会审议通过的《公司2019年度董事、高级管理人员薪酬考核方案》执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	900.24万元

四、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	变动原因
张艳	董事	选举	公司发展需要
曹宪彬	监事会主席	离任	个人原因
许振	监事会主席	选举	公司发展需要
李旻	副总经理	离任	个人原因
蔡向东	副总经理	离任	个人原因
陶万垠	董事、副总经理	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

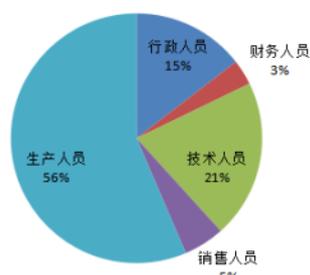
□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

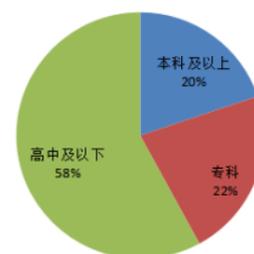
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	500
主要子公司在职员工的数量	810
在职员工的数量合计	1,310
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	38
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	739
销售人员	69
技术人员	269
财务人员	43
行政人员	190
合计	1,310
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	260
专科	291
高中及以下	759
合计	1,310

专业构成人员饼状图



教育程度饼状图



(二) 薪酬政策

适用 不适用

员工工资分配按照《薪酬管理规定》和《2019 年度薪酬调整方案》，为了进一步吸引和留住优秀员工，在客观评价员工业绩的基础上进行薪酬整体调整和个别调整，使公司薪酬水平保持公平性、激励性和竞争性，发挥薪酬最大的正面效应。通过薪酬和绩效管理相结合，奖励先进、鞭策后进，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制，使员工充满工作热情与动力，使员工与公司的发展经营休戚与共、共同进步、持续提升个人绩效与组织绩效。

2019 年 9 月，公司董事长、总经理向公司董事会薪酬与考核委员会提交了《关于向上海北特科技股份有限公司薪酬与考核委员会申请自愿降薪的函》，因汽车行业增长缓慢，公司发展承压，靳坤先生和靳晓堂先生自愿自 2019 年 10 月至 2021 年 1 月期间降低 40% 的薪酬，与公司共度艰难。

2020 年 4 月，公司董事长、总经理向公司董事会薪酬与考核委员会提交了《关于向上海北特科技股份有限公司薪酬与考核委员会申请自愿放弃 2019 年终奖的函》，2019 年公司净利润为负，为公司自上市以来第一次，靳坤先生和靳晓堂先生自愿放弃公司 2019 年终奖，与公司共克时艰。

以上两项均已经公司薪酬与考核委员会审议通过，靳坤、靳晓堂降低 40% 的薪酬事项自 2019 年 10 月执行，截止到 2021 年 1 月终止，2019 年年终奖应在 2020 年发放，因此靳坤靳晓堂 2020 年将不再发放 2019 年年终奖。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司战略发展及业务需求，制定年度培训计划并取得显著成效。公司培训体系搭建深化，进一步落实培训组织、制度、课程、运营及讲师体系的建设。

2019 年，公司强调人员培养，开展人才梯队建设，设立发展通道，为员工提供职业生涯发展路径及平台。同步开展企业文化与管理知识培训，提高员工对公司认同感。

2020 年，公司强调在夯实业务基础的同时，稳步提升员工专业技能，大力发展并提高员工自主学习的积极性，营造良好学习氛围。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	2,071,771
劳务外包支付的报酬总额	36,954,900

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体结构的决策与经营管理体系，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司依法合规运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 2 月 1 日
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 23 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 14 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 9 月 11 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 9 月 12 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 11 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 11 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
靳坤	否	10	10	0	0	0	否	5
靳晓堂	否	10	10	0	0	0	否	3
陶万垠	否	9	9	0	0	0	否	0
薛文革	是	10	4	6	0	0	否	3
贾建军	是	10	5	5	0	0	否	4
张艳	否	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，独立董事未对公司董事会、审议事项提出异议。

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司薪酬福利管理制度制订公司高级管理人员及全体员工的薪酬标准。薪酬包括基本工资、年终奖金。年终奖金视公司当年年度运营业绩和员工年度的绩效综合表现决定，经过考核后进行发放。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详情请见公司 2019 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所网站上的《上海北特科技股份有限公司内部控制审计报告 天职业字[2020]24755 号》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详情请见公司 2020 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所网站上的《上海北特科技股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2020]23269 号

上海北特科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海北特科技股份有限公司（以下简称“北特科技”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北特科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（一）收入确认</p> <p>北特科技主要从事汽车转向器齿条、减震器活塞杆和汽车空调压缩机的生产和销售。2019 年度，北特科技营业收入为人民币 127,170.90 万元。北特科技对于销售汽车转向器齿条、减震器活塞杆和汽车空调压缩机产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认。内销收入以取得与客户双方确认的销售结算单的时点确认收入；外销收入根据北特科技 FOB 结算的交易方式，以出口办理完报关手续并将货物装运上船的时点确认收入。</p> <p>我们对产品销售收入确认的关注主要由于其销售量巨大，其收入确认是否在恰当的财务报表</p>	<p>针对产品销售收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>1、了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、检查主要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认会计政策的适当性；</p> <p>3、执行实质性分析程序，销售毛利率与上期以及同行业公司相比较，评价营业收入与成本确认的合理性；</p> <p>4、对本年记录的收入交易选取样本，检查并核对发票、订单、发货单和与客户的对账单的一</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>期间入账可能存在潜在错报。</p> <p>详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十七）收入及六、合并财务报表主要项目注释（三十四）营业收入、营业成本”。</p>	<p>致性；</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对发货单或者客户的对账单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>6、检查公司新增客户和销售变动较大的客户的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）商誉减值	
<p>截至 2019 年 12 月 31 日，北特科技商誉的账面金额为 258,354,452.02 元。</p> <p>在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，要求北特科技估计相关资产组或者资产组组合未来的现金流入以及确定合适的折现率计算现值。若相关资产组的现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。由于相关减值评估与测试需要管理层作出重大判断，因此我们将该类资产的减值评估确认为关键审计事项。</p> <p>详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（十四）商誉”。</p>	<p>针对上述商誉事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>1、了解北特科技与商誉相关的控制活动；</p> <p>2、获取公司管理层聘请的独立第三方专家出具的商誉减值测试报告，评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则；</p> <p>3、复核商誉减值的具体审计程序：</p> <p>1) 复核公司对商誉减值迹象的判断，了解是否存在有关商誉减值的迹象；</p> <p>2) 复核公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊；</p> <p>3) 复核商誉减值测试报告相关内容：①减值测试报告的目的；②减值测试报告的基准日；③减值测试的对象；④减值测试的范围；⑤减值测试中运用的价值类型；⑥减值测试中使用的评估方法；⑦减值测试中运用的假设；⑧减值测试中运用参数（包括税前折现率、预计未来现金流）的测算依据和逻辑推理过程；⑨商誉减值计算过程；</p> <p>4) 选取商誉减值测试中的重要假设数据，对商誉减值测试报告和对对应期间已审财务报表进行同口径核对，进一步分析结果的影响；</p> <p>4、评估第三方专家的胜任能力、专业素质和客观性并将评估结果记录在审计工作底稿中；</p> <p>5、关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响；</p> <p>6、检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(三) 业绩承诺补偿款</p> <p>北特科技 2019 年确认业绩承诺补偿款 12,788.37 万元。由于本次业绩承诺补偿款的确认对北特科技公司 2019 年度业绩产生重大影响，为此，我们确定该事项为关键审计事项。</p> <p>详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（二）交易性金融资产”。</p>	<p>我们针对本次确认的业绩承诺补偿款实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、获取并检查与本次交易相关协议等书面文件，包括《上海北特科技股份有限公司与董巍、董荣镛等 32 名交易对方关于关于上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司 95.7123%股份之发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称“《收购协议》”）、《上海北特科技股份有限公司与董巍、董荣镛等 32 名业绩承诺方关于收购上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司 95.7123%股份之盈利补偿协议》（以下简称“《补偿协议》”），逐项检查股权转让款支付方式与期限、补偿测算对象、补偿期限、补偿条件、数额及方式，以核实本次交易的真实性； 2、获取律师出具的《关于上海北特科技股份有限公司与董巍、董荣镛等 32 名交易对方之间关于业绩补偿义务履行情况的法律分析》，分析业绩补偿义务的预期履行情况； 3、检查相关账务处理是否符合《企业会计准则》相关规定； 4、检查北特科技对本次交易在财务报告中的列报和披露是否充分、适当。

四、其他信息

北特科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督北特科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

[以下无正文]

中国注册会计师：

中国·北京
二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师：

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		174,089,874.39	269,481,021.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		127,883,666.43	
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		33,464,763.16	139,932,763.78
应收账款		382,356,420.55	446,276,750.12
应收款项融资		289,632,062.52	
预付款项		20,653,509.00	22,262,430.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,380,050.57	7,874,698.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		356,541,765.95	378,151,495.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		62,493,471.82	25,772,363.91
流动资产合计		1,454,495,584.39	1,289,751,524.48
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			
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		932,866,153.64	795,379,190.71
在建工程		314,523,065.48	216,097,024.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		202,942,457.98	192,461,017.98
开发支出		12,245,951.75	
商誉		97,190,686.92	258,354,452.02
长期待摊费用		40,769,802.71	36,420,497.65
递延所得税资产		35,255,348.62	11,977,392.54
其他非流动资产		129,582,462.25	171,065,503.71
非流动资产合计		1,765,375,929.35	1,681,755,079.54
资产总计		3,219,871,513.74	2,971,506,604.02
流动负债：			
短期借款		724,720,192.22	604,918,790.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		189,019,021.78	291,867,116.73
应付账款		415,471,089.93	238,931,007.61
预收款项		338,207.95	879,687.15
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		19,220,868.30	15,136,783.38
应交税费		6,050,123.20	3,827,911.05
其他应付款		11,264,931.24	8,854,037.24
其中：应付利息		1,032,766.12	823,876.25
应付股利			
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		82,499,984.25	5,599,113.07
其他流动负债			
流动负债合计		1,448,584,418.87	1,170,014,446.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		17,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		23,628,268.08	3,023,745.80
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,913,722.69	9,673,307.18
递延收益		33,088,507.66	24,066,930.45
递延所得税负债		27,899,435.12	10,211,793.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,529,933.55	46,975,776.57

负债合计		1,563,114,352.42	1,216,990,223.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		359,002,153.00	359,114,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,025,050,068.25	1,025,628,031.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,366,158.68	33,957,383.73
一般风险准备			
未分配利润		162,157,376.83	312,533,611.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,580,575,756.76	1,731,233,679.68
少数股东权益		76,181,404.56	23,282,701.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,656,757,161.32	1,754,516,380.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,219,871,513.74	2,971,506,604.02

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		128,464,600.42	220,005,600.38
交易性金融资产		127,883,666.43	
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			54,228,020.94
应收账款		134,111,081.07	155,722,199.23
应收款项融资		56,930,215.37	
预付款项		4,585,949.98	4,950,655.00
其他应收款		678,653,884.35	536,251,442.45
其中：应收利息			
应收股利		55,000,000.00	
存货		119,422,321.36	150,420,708.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,245,638.49	45,536,025.51
流动资产合计		1,254,297,357.47	1,167,114,651.58
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		548,393,400.00	684,413,400.00
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		387,853,030.94	373,851,139.94
在建工程		134,404,064.12	128,567,793.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		59,865,857.33	57,173,518.77
开发支出		12,245,951.75	
商誉			
长期待摊费用		19,532,982.90	21,161,851.85
递延所得税资产		32,816,229.51	2,343,059.69
其他非流动资产		47,007,716.80	53,024,850.58
非流动资产合计		1,242,119,233.35	1,320,535,614.78
资产总计		2,496,416,590.82	2,487,650,266.36
流动负债：			
短期借款		576,323,157.50	549,118,790.50
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,203,950.30	221,065,057.25
应付账款		49,794,251.11	40,678,642.09
预收款项		112,162.81	98,123.44
应付职工薪酬		13,357,457.74	10,972,437.21
应交税费		4,893,189.06	247,103.04
其他应付款		44,944,582.51	30,862,246.13
其中：应付利息		840,218.20	750,566.66
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		71,297,266.99	130,111.59
其他流动负债			
流动负债合计		835,926,018.02	853,172,511.25
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		12,299,857.43	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		27,861,742.95	19,854,930.45
递延所得税负债		19,182,549.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,344,150.34	19,854,930.45
负债合计		895,270,168.36	873,027,441.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		359,002,153.00	359,114,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,011,718,907.71	1,012,296,870.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,366,158.68	33,957,383.73
未分配利润		196,059,203.07	209,253,917.23
所有者权益（或股东权益）合计		1,601,146,422.46	1,614,622,824.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,496,416,590.82	2,487,650,266.36

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		1,271,709,047.57	1,248,453,015.90
其中：营业收入		1,271,709,047.57	1,248,453,015.90
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		1,363,777,983.20	1,197,917,473.92
其中：营业成本		1,047,214,892.83	937,090,623.25
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加		9,685,347.55	8,375,279.40
销售费用		86,899,831.88	49,248,364.95
管理费用		128,716,958.76	117,218,566.59
研发费用		54,125,597.98	59,686,426.19
财务费用		37,135,354.20	26,298,213.54
其中：利息费用		36,695,699.33	26,346,979.22

利息收入		5,126,334.43	2,582,191.93
加：其他收益		19,706,553.37	15,153,937.08
投资收益（损失以“-”号填列）		358,117.36	3,223,770.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		127,883,666.43	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,400,783.13	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-190,043,377.23	-14,679,159.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-233,426.60	-458,570.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-137,798,185.43	53,775,519.42
加：营业外收入		1,093,665.14	666,342.38
减：营业外支出		9,288,833.46	385,631.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-145,993,353.75	54,056,230.21
减：所得税费用		-4,373,089.82	1,641,366.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,620,263.93	52,414,863.41
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,620,263.93	52,414,863.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（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）		-133,093,771.24	56,150,614.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,526,492.69	-3,735,751.46
六、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
（1）重新计量设定受益计划变动额		0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0	0
（4）企业自身信用风险公允价值		0	0

变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
(2) 其他债权投资公允价值变动		0	0
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
(6) 其他债权投资信用减值准备		0	0
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		0	0
(8) 外币财务报表折算差额		0	0
(9) 其他		0	0
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-141,620,263.93	52,414,863.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-133,093,771.24	56,150,614.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-8,526,492.69	-3,735,751.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.37	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.37	0.16

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：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		548,003,958.91	613,126,812.35
减：营业成本		456,674,327.29	459,425,965.33
税金及附加		4,437,421.83	4,175,248.30
销售费用		19,415,667.38	19,420,770.84
管理费用		54,785,450.41	66,795,059.83
研发费用		20,047,828.55	29,991,452.86
财务费用		18,248,263.94	20,840,571.58
其中：利息费用		19,760,840.60	21,628,362.08
利息收入		4,536,917.90	2,136,022.02
加：其他收益		8,955,444.82	8,867,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)		55,358,117.36	3,223,770.81
其中：对联营企业和合营企业			

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		127,883,666.43	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		786,933.11	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-173,640,477.42	15,961,676.03
资产处置收益(损失以“-”号填列)		80,126.98	-455,103.50
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,181,189.21	40,075,086.95
加:营业外收入		194,551.90	1,496,557.85
减:营业外支出		1,216,233.07	108,680.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-7,202,870.38	41,462,963.82
减:所得税费用		-11,290,619.86	3,196,481.63
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,087,749.48	38,266,482.19
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,087,749.48	38,266,482.19
(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		4,087,749.48	38,266,482.19
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：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		1,395,724,512.59	1,342,845,034.64
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		2,723,457.55	1,564,205.95
收到其他与经营活动有关的现金		34,948,130.15	33,027,504.08
经营活动现金流入小计		1,433,396,100.29	1,377,436,744.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,001,238,621.87	935,919,869.26
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		243,245,345.74	181,478,651.83
支付的各项税费		51,825,923.81	50,977,761.57
支付其他与经营活动有关的现金		122,223,346.18	115,919,127.59
经营活动现金流出小计		1,418,533,237.60	1,284,295,410.25
经营活动产生的现金流量净额		14,862,862.69	93,141,334.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			203,698,232.88
取得投资收益收到的现金		358,117.36	3,223,770.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,396,807.57	1,805,035.12
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		1,453,104.80	
投资活动现金流入小计		6,208,029.73	208,727,038.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,871,227.13	301,918,826.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			220,008,410.39
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		244,871,227.13	521,927,236.59
投资活动产生的现金流量净额		-238,663,197.40	-313,200,197.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,250,000.00	149,102,428.36
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,250,000.00	27,330,000.00
取得借款收到的现金		992,537,347.72	926,918,790.50
收到其他与筹资活动有关的现金		118,854,290.02	
筹资活动现金流入小计		1,156,641,637.74	1,076,021,218.86
偿还债务支付的现金		863,135,946.00	765,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,360,498.15	56,746,471.53
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		27,224,438.03	117,593,326.61
筹资活动现金流出小计		943,720,882.18	939,339,798.14
筹资活动产生的现金流量净额		212,920,755.56	136,681,420.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-378,885.85	-74,213.56
五、现金及现金等价物净增加额		-11,258,465.00	-83,451,656.20
加：期初现金及现金等价物余额		134,227,485.56	217,679,141.76
六、期末现金及现金等价物余额		122,969,020.56	134,227,485.56

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		620,789,117.60	747,793,040.76
收到的税费返还		613,835.94	1,564,205.95
收到其他与经营活动有关的现金		120,764,060.08	9,223,579.87
经营活动现金流入小计		742,167,013.62	758,580,826.58
购买商品、接受劳务支付的现金		474,075,671.68	399,185,236.91
支付给职工及为职工支付的现金		123,928,008.53	102,734,311.00
支付的各项税费		16,227,809.35	21,112,315.63

支付其他与经营活动有关的现金		155,211,627.17	248,838,801.01
经营活动现金流出小计		769,443,116.73	771,870,664.55
经营活动产生的现金流量净额		-27,276,103.11	-13,289,837.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			203,698,232.88
取得投资收益收到的现金		4,895,035.26	3,223,770.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,848,225.29	
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		7,743,260.55	206,922,003.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,165,512.59	127,203,789.01
投资支付的现金		33,500,000.00	263,675,031.06
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		96,665,512.59	390,878,820.07
投资活动产生的现金流量净额		-88,922,252.04	-183,956,816.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			121,772,428.36
取得借款收到的现金		815,711,612.00	861,118,790.50
收到其他与筹资活动有关的现金		129,216,060.87	
筹资活动现金流入小计		944,927,672.87	982,891,218.86
偿还债务支付的现金		788,507,245.00	701,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,816,826.29	52,033,980.64
支付其他与筹资活动有关的现金		5,843,067.50	131,151,690.19
筹资活动现金流出小计		830,167,138.79	884,185,670.83
筹资活动产生的现金流量净额		114,760,534.08	98,705,548.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-378,888.87	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,816,709.94	-98,541,106.32
加：期初现金及现金等价物余额		102,947,039.96	201,488,146.28
六、期末现金及现金等价物余额		101,130,330.02	102,947,039.96

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	359,114,653.00				1,025,628,031.24				33,957,383.73		312,533,611.71		1,731,233,679.68	23,282,701.04	1,754,516,380.72
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	359,114,653.00				1,025,628,031.24				33,957,383.73		312,533,611.71		1,731,233,679.68	23,282,701.04	1,754,516,380.72
三、本期增减变动金额(减少以	-112,500.00				-577,962.99				408,774.95		-150,376,234.88		-150,657,922.92	52,898,703.52	-97,759,219.40

(四)所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五)专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六)其他																				

2019 年年度报告

四、本期末余额	359,002,153.00				1,025,050,068.25				34,366,158.68		162,157,376.83		1,580,575,756.76	76,181,404.56	1,656,757,161.32
---------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22		1,354,160,084.63	-311,547.50	1,353,848,537.13
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	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22		1,354,160,084.63	-311,547.50	1,353,848,537.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,960,760.00				320,846,080.34				3,826,648.22		21,440,106.49		377,073,595.05	23,594,248.54	400,667,843.59
（一）综合收益总额											56,150,614.87		56,150,614.87	-3,735,751.46	52,414,863.41
（二）所有者投入和减少资本	30,960,760.00				320,846,080.34								351,806,840.34	27,330,000.00	379,136,840.34
1.所有者投入的普通股	30,960,760.00				320,846,080.34								351,806,840.34	27,330,000.00	379,136,840.34
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									3,826,648.22		-34,710,508.49		-30,883,860.14		-30,883,860.14

2019 年年度报告

								8.22		.38		6		60.16
1. 提取盈余公积								3,826,648.22		-3,826,648.22				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,883,860.16		-30,883,860.16		-30,883,860.16
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	359,114,653.00				1,025,628,031.24			33,957,383.73		312,533,611.71		1,731,233,679.68	23,282,701.04	1,754,516,380.72

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

2019 年年度报告

一、上年期末余额	359,114,653.00				1,012,296,870.70				33,957,383.73	209,253,917.23	1,614,622,824.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	359,114,653.00				1,012,296,870.70				33,957,383.73	209,253,917.23	1,614,622,824.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-112,500.00				-577,962.99				408,774.95	-13,194,714.16	-13,476,402.20
（一）综合收益总额										4,087,749.48	4,087,749.48
（二）所有者投入和减少资本	-112,500.00				-577,962.99						-690,462.99
1. 所有者投入的普通股	-112,500.00				-577,962.99						-690,462.99
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									408,774.95	-17,282,463.64	-16,873,688.69
1. 提取盈余公积									408,774.95	-408,774.95	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,873,688.69	-16,873,688.69
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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											

2019 年年度报告

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	359,002,153.00				1,011,718,907.71				34,366,158.68	196,059,203.07	1,601,146,422.46

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	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	328,153,893.00				691,450,790.36				30,130,735.51	205,697,943.42	1,255,433,362.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,153,893.00				691,450,790.36				30,130,735.51	205,697,943.42	1,255,433,362.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,960,760.00				320,846,080.34				3,826,648.22	3,555,973.81	359,189,462.37
（一）综合收益总额										38,266,482.19	38,266,482.19
（二）所有者投入和减少资本	30,960,760.00				320,846,080.34						351,806,840.34
1. 所有者投入的普通股	30,960,760.00				320,846,080.34						351,806,840.34
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									3,826,648.22	-34,710,508.38	-30,883,860.16
1. 提取盈余公积									3,826,648.22	-3,826,648.22	

2019 年年度报告

									22	8.22	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,883,860.16	-30,883,860.16
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	359,114,653.00				1,012,296,870.70				33,957,383.73	209,253,917.23	1,614,622,824.66

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 历史沿革

1、上海北特金属制品有限公司成立

上海北特金属制品有限公司（以下简称“北特金属”），系由自然人靳坤与迟凤阁共同出资组建的有限责任公司，于 2002 年 6 月 21 日取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 3101142033877 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 500 万元，其中靳坤出资比例 90%，迟凤阁出资比例 10%。上述注册资本经上海同诚会计师事务所审验，并于 2002 年 6 月 17 日出具同诚会验[2002]第 3-924 号验资报告验证。

根据 2006 年 2 月 21 日股东会决议，由靳坤以货币增资 500 万元，增资后注册资本为 1,000 万元，靳坤出资比例变更为 95%，迟凤阁出资比例为 5%，上述注册资本变更经上海东亚会计师事务所有限公司 2006 年 3 月 9 日出具沪东七验（2006）648 号验资报告审验。2006 年 8 月 8 日，迟凤阁将所持北特金属 5% 的股权转让给自然人靳晓堂，本次股权转让完成后，靳坤持有北特金属 95% 股权，靳晓堂持有 5% 股权。

根据 2010 年 7 月 20 日股东会决议，靳坤将所持北特金属 16.676% 的股权转让给自然人谢云臣，同时北特金属增加注册资本人民币 112.04 万元，由陶万垠等 20 人以现金认缴，变更后的注册资本为人民币 1,112.04 万元，股东人数为 23 人。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所有限公司 2010 年 8 月 16 日出具天职沪核字[2010]1336 号验资报告审验。上述股权转让并增资后，北特金属的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴 出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占 注册资本比例(%)	股权 性质
靳坤	7,832,400.00	70.4327	7,832,400.00	70.4327	自然人
靳晓堂	500,000.00	4.4962	500,000.00	4.4962	自然人
谢云臣	1,667,600.00	14.9959	1,667,600.00	14.9959	自然人
陶万垠	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
齐东胜	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
曹宪彬	354,500.00	3.1878	354,500.00	3.1878	自然人
徐鸿飞	20,900.00	0.1879	20,900.00	0.1879	自然人
包维义	18,100.00	0.1628	18,100.00	0.1628	自然人
蔡向东	7,000.00	0.0629	7,000.00	0.0629	自然人
王新计	4,200.00	0.0377	4,200.00	0.0377	自然人
盛利民	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
沈凯旋	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
王洪利	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张绍斌	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
徐宝忠	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
杨永林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
甘春林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张玉海	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
汪超峰	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
徐海波	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊北怀	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊祥宝	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
潘亚威	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
合计	<u>11,120,400.00</u>	<u>100.00</u>	<u>11,120,400.00</u>	<u>100.00</u>	

2、上海北特科技股份有限公司成立

根据 2010 年 9 月 10 日的股东会决议，北特金属于 2010 年 9 月 16 日整体变更为上海北特科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“北特科技”，包含子公司时统称“本集团”），并将北特金属截止 2010 年 8 月 31 日的净资产 92,975,934.85 元折合为北特科技的股本 80,000,000.00 股，每股 1 元，其余 12,975,934.85 元转入资本公积。2010 年 9 月 10 日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了《上海北特金属制品有限公司股份制改造项目资产评估报告书》（沃克森评报字(2010)第 0215 号资产评估报告书）。2010 年 9 月 16 日，天职国际会计师事务所有限公司出具天职沪核字[2010]1351 号验资报告验证，北特科技申请登记的注册资本 80,000,000.00 元，北特科技股东为北特金属的全体股东。2010 年 10 月 8 日公司完成工商变更登记，取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 310114000614256 号《企业法人营业执照》。本次变更后，北特科技股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
靳坤	56,346,160.00	70.4327	56,346,160.00	70.4327	自然人
靳晓堂	3,596,960.00	4.4962	3,596,960.00	4.4962	自然人
谢云臣	11,996,720.00	14.9959	11,996,720.00	14.9959	自然人
陶万垠	2,514,320.00	3.1429	2,514,320.00	3.1429	自然人
齐东胜	2,514,320.00	3.1429	2,514,320.00	3.1429	自然人
曹宪彬	2,550,240.00	3.1878	2,550,240.00	3.1878	自然人
徐鸿飞	150,320.00	0.1879	150,320.00	0.1879	自然人
包维义	130,240.00	0.1628	130,240.00	0.1628	自然人

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
蔡向东	50,320.00	0.0629	50,320.00	0.0629	自然人
王新计	30,160.00	0.0377	30,160.00	0.0377	自然人
盛利民	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
沈凯旋	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
王洪利	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
张绍斌	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
徐宝忠	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
杨永林	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
甘春林	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
张玉海	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
汪超峰	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
徐海波	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
熊北怀	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
熊祥宝	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
潘亚威	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

3、上海北特科技股份有限公司于上交所上市

根据公司于2014年5月25日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及2014年6月9日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574号文的核准，公司公开发行26,670,000.00股人民币普通股股票。根据公司首次发行招股说明书，北特科技此次向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行数量26,670,000.00股，发行价格为每股人民币7.01元，募集资金总额为人民币186,956,700.00元，扣除发行费用人民币36,982,375.61元，募集资金净额为人民币149,974,324.39元，其中增加股本人民币26,670,000.00元，增加资本公积人民币123,304,324.39元。公司原注册资本为人民币80,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币106,670,000.00元。2014年7月16日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2014]10432号验资报告予以验证。

经上海证券交易所《关于上海北特科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（自律监管决定书[2014]401号）同意，公司股票于2014年7月18日在上海证券交易所上市交易。股票代码为：603009，股票简称：北特科技。

2014年8月11日公司完成了上述事项的工商变更登记手续，并取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为310114000614256，本次变更后，北特科技股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴出资比例 (%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例 (%)	股份性质
无限售条件流通股	26,670,000.00	25.00	26,670,000.00	25.00	机构
有限售条件流通股	80,000,000.00	75.00	80,000,000.00	75.00	自然人
合计	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	

4、2015 年增资情况

公司 2015 年 8 月 11 日第二届董事会第十八次会议决议通过的《上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，拟授予的限制性股票数量不超过 4,000,000.00 股，其中首次授予数量 3,690,000.00 股，预留 310,000.00 股。首次授予的激励对象总人数为 86 人，激励对象包括公司公告本激励计划时在公司任职的董事、公司高层管理人员、中层管理人员及核心业务（技术）人员，不包括独立董事和监事，授予价格 14.80 元/股，限制性股票的来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股，确定限制性股票激励计划授予日为 2015 年 9 月 18 日。本次实际认购数量为 3,370,000.00 股，实际授予对象为靳晓堂、盛利民、刘春梅、刘兴国、宋培纯、徐鸿飞等 76 人，共计增加注册资本人民币 3,370,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 110,040,000.00 元。经审验，截至 2015 年 12 月 7 日止，公司已经收到限制性股票激励对象以货币缴纳的出资合计人民币 49,876,000.00 元，其中计入股本人民币 3,370,000.00 元，计入资本公积 46,506,000.00 元。限制性股票激励计划执行后股本变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	股权激励增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	71,939,840.00	67.44	3,370,000.00	75,309,840.00	68.44
无限售普通股	34,730,160.00	32.56		34,730,160.00	31.56
合计	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,370,000.00</u>	<u>110,040,000.00</u>	<u>100.00</u>

5、2016 年增资情况

(1) 增发股票

2016 年 6 月 23 日，根据公司 2015 年年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]807 号）文件核准，公司以非公开发行方式向 8 名特定对象发行人民币普通股（A 股）21,024,557 股，公司本次发行股票每股面值人民币 1 元，发行价格人民币 35.02 元。本次发行后增加注册资本人民币 21,024,557.00 元，增加资本公积人民币 696,812,032.91 元。本次发行后公司的注册资本为人民币 131,064,557.00 元，股本为 131,064,557.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于二〇一六年六月二十四日对公司非公开发行股票所增加注册资本的实收情况进行验证并出具天职业字[2016]13009 号验资报告。

本次增资后，公司股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
------	---------	-------------	-----	---------	-------------

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	75,309,840.00	68.44	21,024,557.00	96,334,397.00	73.50
无限售普通股	34,730,160.00	31.56		34,730,160.00	26.50
合计	<u>110,040,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>21,024,557.00</u>	<u>131,064,557.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 股权激励增资及注销库存股

根据公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》公司本次授予公司部分员工 310,000 股剩余限制性股票，2016 年 9 月 21 日股份变动完成，公司股本变更为 131,374,557 股，公司注册资本变更为 131,374,557 元人民币，增加资本公积人民币 5,955,100.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于二〇一六年九月二十五日对公司股权激励增加注册资本的实收情况进行验证并出具天职业字[2016]15459 号验资报告。

2016 年增资后的股权结构入下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	股权激励增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	96,334,397.00	73.50	310,000.00	96,644,397.00	73.56
无限售普通股	34,730,160.00	26.50		34,730,160.00	26.44
合计	<u>131,064,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>310,000.00</u>	<u>131,374,557.00</u>	<u>100.00</u>

根据公司第二届董事会第二十六次会议决议，公司回购注销了谢会来、王振华的 57,000 股限制性股票，第二届董事会第二十八次会议决议，公司回购注销了袁申波的 10,000 股限制性股票，两次注销股票导致公司股本减少 67,000 股，资本公积减少人民币 922,300.00 元。此次变更后，公司股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	注销金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	96,644,397.00	73.56	-67,000.00	96,577,397.00	73.55
无限售普通股	34,730,160.00	26.44		34,730,160.00	26.45
合计	<u>131,374,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-67,000.00</u>	<u>131,307,557.00</u>	<u>100.00</u>

(3) 限制性股票上市流通及注销库存股

公司 2015 年 9 月 22 日第二届董事会第二十次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2015 年 9 月 18 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 86 名激励对象授予 3,690,000.00 股限制性股票。其中 73 名激励对象所持共计 1,651,500.00 股限制股票于 2016 年 12 月 20 日上市流通。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的相关条款和公司第二届董事会第十八次会议、第二届董事会第二十次会议、第二届董事会第二十七次会议、第三届董事会第二次会议、第三届董事会第六次会议等相关

会议决议，因公司部分员工离职，公司于 2017 年 6 月 29 日回购注销 46,000.00 股限制性股票。

变更后股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	96,577,397.00	73.55	-1,697,500.00	94,879,897.00	72.28
无限售普通股	34,730,160.00	26.45	1,651,500.00	36,381,660.00	27.72
合计	<u>131,307,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-46,000.00</u>	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>

2016 年 4 月 15 日，中国证监会出具了《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监会许可[2016]807 号），核准北特科技非公开发行。公司于 2016 年 6 月成功非公开增发人民币普通股 21,024,557.00 股，发行价格为人民币 35.02 元/股，本次非公开发行股份中 18,169,046.00 股于 2017 年 6 月 30 日上市流通。

2014 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574 号文核准，公司向社会公众首次公开发行 26,670,000.00 股人民币普通股（A 股）并于 2014 年 7 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市。北特科技首次公开发行上市前股东靳坤、谢云臣、靳晓堂所持股份 71,939,840.00 股的流通限制期限为：自公司股票上市之日起三十六个月内，该部分股票于 2017 年 7 月 18 日起上市流通。

变更后股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	94,879,897.00	72.28	-90,108,886.00	4,771,011.00	3.63
无限售普通股	36,381,660.00	27.72	90,108,886.00	126,490,546.00	96.37
合计	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>		<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>

6、2017 年增资情况

公司于 2017 年 5 月 31 日召开了 2016 年年度股东大会并审议通过了《公司 2016 年度利润分配预案》，议案内容为：拟以公司 2016 年年报经审计的总股本为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增股本 15 股，不进行现金股利分配。以股权登记日的总股本 131,261,557.00 股为基数，总计转增 196,892,336.00 股，本次分配后总股本为 328,153,893.00 股。转增股本后股权结构如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	资本公积转增股本	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	4,771,011.00	3.63	7,156,517.00	11,927,528.00	3.63
无限售普通股	126,490,546.00	96.37	189,735,819.00	316,226,365.00	96.37
合计	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>196,892,336.00</u>	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>

2017 年 10 月 26 日，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，就 2015 年限制性股票激励计划，为激励对象统一办理符合解锁条件的限制性股票的解锁事宜。此次限制性股票解锁后公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	11,927,528.00	3.63	-4,438,750.00	7,488,778.00	2.28
无限售普通股	316,226,365.00	96.37	4,438,750.00	320,665,115.00	97.72
合计	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>		<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>

7、2018 年增资情况

经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2018 年第 2 次工作会议审核通过北特科技发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018 年 1 月 21 日，中国证券监督管理委员会向北特科技下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]174 号），核准北特科技向自然人董巍、王家华、董荣镛、徐洁、董荣兴、张益波、李少雄、张恩祖、董耀俊、董荣舫、朱斌、全大兴、李长明、陈咏梅、全忠民、苏伟利、姚丽芳、缪延奇、吴鹏、黄伟强、文国良、王伟、杨虎、方晖、殷玉同、李玉英、施佳林、徐建新、杨卿、曹可强、楚潇、张学利 32 位自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕汽车空调压缩机有限公司 95.7123% 股权，其中股份支付比例占支付总对价的 55.40%，现金支付比例占支付总对价 44.60%。发行股份数量为 20,593,183.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 12.18 元/股，以股份支付的对价总额为人民币 250,824,968.94 元。北特科技原注册资本为人民币 328,153,893.00 元，本次发行后，北特科技申请增加注册资本人民币 20,593,183.00 元，变更后的注册资本为人民币 348,747,076.00 元。发行股份后的公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	7,488,778.00	2.28	20,593,183.00	28,081,961.00	8.05
无限售普通股	320,665,115.00	97.72		320,665,115.00	91.95
合计	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>	<u>20,593,183.00</u>	<u>348,747,076.00</u>	<u>100.00</u>

2018 年 4 月 20 日，公司向靳晓堂非公开发行股份募集配套资金。该次向靳晓堂募集配套资金总额为人民币 110,000,000.00 元，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 10.61 元/股，非公开发行股份数量以募集配套资金总额除以发行价格确定，商数整数部分为本次非公开发行的股份数 10,367,577.00 股，靳晓堂放弃余数部分所代表的公司股份数。募集配套资金总额扣除中介费用人民币 8,820,754.64 元，本次募集配套资金净额为人民币 101,179,245.36 元。上述资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天职业字[2017]16839-4 号《验资报告》。实际存入配套募集资金监管专户金额为 110,000,000.00 元（其中含应扣未扣非公开发行中介费 8,820,754.64 元）。公司本次非公开发行后，增加注册资本人民币 10,367,577.00 元，变更后的注册资本为人民币 359,114,653.00 元。发行股份后的公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
------	---------	-------------	-----	---------	-------------

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	28,081,961.00	8.05	10,367,577.00	38,449,538.00	10.71
无限售普通股	320,665,115.00	91.95		320,665,115.00	89.29
合计	<u>348,747,076.00</u>	<u>100.00</u>	<u>10,367,577.00</u>	<u>359,114,653.00</u>	<u>100.00</u>

8、2019 年注册资本变更情况

2019 年 4 月 2 日，根据上海北特科技股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《关于〈上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》及股东大会的授权，公司第三届董事会第二十五次会议、第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据《限制性股票激励计划草案》及相关规定，公司注册资本金变更为 359,014,653.00 元，系原激励对象中马艳骅、刘洋、李娜、张苏、李彩丽已离职，失去股权激励资格，对上述对象持有的共计 100,000 股已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销。此次变更后，公司股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	注销金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	38,449,538.00	10.71	-100,000.00	38,349,538.00	10.68
无限售普通股	320,665,115.00	89.29		320,665,115.00	89.32
合计	<u>359,114,653.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-100,000.00</u>	<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>

2019 年 5 月 5 日，公司第三届董事会第三十次会议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期可解锁的议案》。激励对象均符合激励条件，经董事会审议，认为公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期已届满，解锁条件已达成，董事会一致同意为激励对象统一办理符合解锁条件的限制性股票的解锁事宜。公司独立董事对此分别发表了独立意见。本次解锁的限制性股票上市流通日：2019 年 5 月 15 日，本次解锁的限制性股票上市流通数量：23.75 万股，此次变更后，公司股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	38,349,538.00	10.68	-237,500.00	38,112,038.00	10.62
无限售普通股	320,665,115.00	89.32	237,500.00	320,902,615.00	89.38
合计	<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>		<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>

2019 年 6 月 28 日，根据《上海北特科技股份有限公司限售股上市流通公告》、公司 2015 年度非公开发行 A 股股票预案、上市公告书以及公司其他公告，公司上市流通限售流通股 7,138,778 股，本次申请解除股份限售的股东靳晓堂承诺在本次非公开发行中认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。截至当日，股东靳晓堂严格履行了上述承诺，不存在因相关承诺未履行而影响本次限售股上市流通的情况，本次限售流通股上市流通日为 2019 年 7 月 3 日。此次变更后，公司股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	38,112,038.00	10.62	-7,138,778.00	30,973,260.00	8.63
无限售普通股	320,902,615.00	89.38	7,138,778.00	328,041,393.00	91.37
合计	<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>		<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>

2019年8月23日,上海北特科技股份有限公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,董事会一致同意将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票12,500股进行回购注销,公司注册资本金变更为359,002,153.00元,系原激励对象中朱春芳、张琴已离职,失去股权激励资格,对上述对象持有的共计12,500股已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销。本次回购注销限制性股票涉及朱春芳、张琴共2人,合计拟回购注销限制性股票12,500股;本次回购注销完成后,剩余股权激励限制性股票0股。

此次变更后,公司股权结构如下表:

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	注销金额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	30,973,260.00	8.63	-12,500.00	30,960,760.00	8.62
无限售普通股	328,041,393.00	91.37		328,041,393.00	91.38
合计	<u>359,014,653.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-12,500.00</u>	<u>359,002,153.00</u>	<u>100.00</u>

公司法定代表人:靳坤;注册资本:人民币359,002,153.00元整,营业期限:2002年06月21日至不约定期限,注册地址:嘉定区华亭镇高石路(北新村内)。

(二) 本公司经营范围及行业性质

金属制品的加工、制造,从事货物和技术的进出口业务,新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,企业管理,企业管理咨询,汽车空调和压缩机(除特种设备),汽车空调系统及其配件、汽车零部件的研发和销售,以下限分支机构经营:汽车转向系统零部件、电机轴、输入轴、输出轴、高精度汽车转向零部件的生产。【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】

公司行业性质为汽车零部件制造业。

(三) 实际控制人

本集团的实际控制人为靳坤先生。

(四) 财务报表报出

本集团财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日:2020年4月27日。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并范围为上海北特科技股份有限公司、上海北特汽车零部件有限公司（以下简称“上海零部件”）、江苏北特汽车零部件有限公司（以下简称“江苏北特”）、长春北特汽车零部件有限公司（以下简称“长春北特”）、天津北特汽车零部件有限公司（以下简称“天津北特”）、重庆北特科技有限公司（以下简称“重庆北特”）、上海北特供应链管理有限公司（以下简称“上海供应链”）、天津北特铝合金精密制造有限公司（以下简称“天津铝合金”）、上海光裕汽车空调压缩机有限公司（以下简称“上海光裕”）、广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司（以下简称“广西光裕”）、东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司（以下简称“东风光裕”）、江苏北特铝合金精密制造有限公司（以下简称“江苏北特精密制造”）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团自本报告期末至少 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

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

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。

本集团以 12 个月一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团以 12 个月一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

4. 记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以本集团母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表包括本集团及全部子公司截至报告基准日为止的年度财务报表。子公司指被本集团控制的被投资单位。

编制合并财务报表时, 子公司采用与本集团一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的

外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

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

本集团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。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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，本集团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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

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

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团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应收票据预期信用损失进行估计。

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

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团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应收账款预期信用损失进行估计。

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

本集团对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注五、10 金融工具进行处理。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资和发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计

入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,应当先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,无论出售后企业是否保留部分权益性投资,应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在本集团母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

17. 债权投资

(1). 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

18. 其他债权投资

(1). 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

19. 长期应收款

(1). 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

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21. 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	20-50	5%	1.90%-4.75%

机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停

止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	5
专有技术	6
商标权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本集团因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本集团在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本集团根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

- (1) 设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本集团按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本集团第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本集团将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

辞退福利主要包括:

(1)在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本集团决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2)在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

集团向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。
2. 本集团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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- (2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

存在等待期的股份支付，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息对可行权权益工具的情况进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的

佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（1）内销销售收入。在取得与客户双方确认的销售结算单的时点确认销售收入，金额为销售结算单显示的数量和单价的乘积。

（2）出口业务销售收入。在取得海关报关单的时点确认销售收入。金额为报关单显示的出口货物销售金额。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的数量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1. 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

2. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

41. 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)
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	本集团自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定	合并资产负债表中“应收票据”2019年12月31日列示金额为33,464,763.16元,2018年12月31日列示金额为139,932,763.78元;“应收账款”2019年12月31日列示金额为382,356,420.55元,2018年12月31日列示金额446,276,750.12元;母公司资产负债表中“应收票据”2019年12月31日列示金额0.00元,2018年12月31日列示金额54,228,020.94元;“应收账款”2019年12月31日列示金额134,111,081.07元,2018年12月31日列示金额155,722,199.23元;
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	本集团自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财	合并资产负债表中“应付票据”2019年12月31日列示金额为189,019,021.78元,2018年12月31

	会（2019）6号）相关规定	日列示金额为 291,867,116.73 元； “应付账款”2019 年 12 月 31 日列示金额 415,471,089.93 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 238,931,007.61 元； 母公司资产负债表中“应付票据”2019 年 12 月 31 日列示金额 75,203,950.30 元，2018 年 12 月 31 日列示金额 221,065,057.25 元； “应付账款”2019 年 12 月 31 日列示金额 49,794,251.11 元；2018 年 12 月 31 日列示金额 40,678,642.09 元；
将“资产减值损失”变更为“资产减值损失（损失以“-”号填列）”列式	本集团自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定	合并利润表中资产减值损失 2019 年度列示金额为-190,043,377.23 元，2018 年度列示金额为 -14,679,159.49 元； 母公司利润表中资产减值损失 2019 年度列示金额为 -173,640,477.42 元，2018 年度列示金额为 15,961,676.03 元；
新增“信用减值损失”报表科目	本集团自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	合并利润表中信用减值损失 2019 年度列示金额为-3,400,783.13 元； 母公司利润表中信用减值损失 2019 年度列示金额为 786,933.11 元；
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本集团自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相	合并资产负债表中交易性金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额为 127,883,666.43 元。 母公司资产负债表中交易性金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额为 127,883,666.43 元。

	关项目金额，对可比期间信息不予调整。	
--	--------------------	--

其他说明

本集团经董事会会议批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。本集团首次执行该准则对财务报表无影响。

本集团经董事会会议批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。本集团首次执行该准则对财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	269,481,021.57	269,481,021.57	
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	139,932,763.78	4,190,159.62	-135,742,604.16
应收账款	446,276,750.12	446,276,750.12	
应收款项融资		135,742,604.16	135,742,604.16
预付款项	22,262,430.69	22,262,430.69	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,874,698.66	7,874,698.66	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	378,151,495.75	378,151,495.75	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,772,363.91	25,772,363.91	
流动资产合计	1,289,751,524.48	1,289,751,524.48	
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			
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	795,379,190.71	795,379,190.71	
在建工程	216,097,024.93	216,097,024.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	192,461,017.98	192,461,017.98	
开发支出			
商誉	258,354,452.02	258,354,452.02	
长期待摊费用	36,420,497.65	36,420,497.65	
递延所得税资产	11,977,392.54	11,977,392.54	
其他非流动资产	171,065,503.71	171,065,503.71	
非流动资产合计	1,681,755,079.54	1,681,755,079.54	
资产总计	2,971,506,604.02	2,971,506,604.02	
流动负债：			
短期借款	604,918,790.50	604,918,790.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	291,867,116.73	291,867,116.73	
应付账款	238,931,007.61	238,931,007.61	
预收款项	879,687.15	879,687.15	
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	15,136,783.38	15,136,783.38	
应交税费	3,827,911.05	3,827,911.05	
其他应付款	8,854,037.24	8,854,037.24	
其中：应付利息	823,876.25	823,876.25	
应付股利			
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	5,599,113.07	5,599,113.07	
其他流动负债			
流动负债合计	1,170,014,446.73	1,170,014,446.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	3,023,745.80	3,023,745.80	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,673,307.18	9,673,307.18	
递延收益	24,066,930.45	24,066,930.45	
递延所得税负债	10,211,793.14	10,211,793.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,975,776.57	46,975,776.57	
负债合计	1,216,990,223.30	1,216,990,223.30	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	359,114,653.00	359,114,653.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,025,628,031.24	1,025,628,031.24	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,957,383.73	33,957,383.73	
一般风险准备			
未分配利润	312,533,611.71	312,533,611.71	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,731,233,679.68	1,731,233,679.68	
少数股东权益	23,282,701.04	23,282,701.04	

所有者权益（或股东权益）合计	1,754,516,380.72	1,754,516,380.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,971,506,604.02	2,971,506,604.02	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	220,005,600.38	220,005,600.38	
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	54,228,020.94		-54,228,020.94
应收账款	155,722,199.23	155,722,199.23	
应收款项融资		54,228,020.94	54,228,020.94
预付款项	4,950,655.00	4,950,655.00	
其他应收款	536,251,442.45	536,251,442.45	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	150,420,708.07	150,420,708.07	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	45,536,025.51	45,536,025.51	
流动资产合计	1,167,114,651.58	1,167,114,651.58	
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	684,413,400.00	684,413,400.00	

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	373,851,139.94	373,851,139.94	
在建工程	128,567,793.95	128,567,793.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,173,518.77	57,173,518.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,161,851.85	21,161,851.85	
递延所得税资产	2,343,059.69	2,343,059.69	
其他非流动资产	53,024,850.58	53,024,850.58	
非流动资产合计	1,320,535,614.78	1,320,535,614.78	
资产总计	2,487,650,266.36	2,487,650,266.36	
流动负债：			
短期借款	549,118,790.50	549,118,790.50	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	221,065,057.25	221,065,057.25	
应付账款	40,678,642.09	40,678,642.09	
预收款项	98,123.44	98,123.44	
应付职工薪酬	10,972,437.21	10,972,437.21	
应交税费	247,103.04	247,103.04	
其他应付款	30,862,246.13	30,862,246.13	
其中：应付利息	750,566.66	750,566.66	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	130,111.59	130,111.59	
其他流动负债			
流动负债合计	853,172,511.25	853,172,511.25	
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	19,854,930.45	19,854,930.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,854,930.45	19,854,930.45	
负债合计	873,027,441.70	873,027,441.70	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	359,114,653.00	359,114,653.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,012,296,870.70	1,012,296,870.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,957,383.73	33,957,383.73	
未分配利润	209,253,917.23	209,253,917.23	
所有者权益（或股东权益）合计	1,614,622,824.66	1,614,622,824.66	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,487,650,266.36	2,487,650,266.36	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 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	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、5%

城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴	房产原值 80%*1.2%
印花税	根据合同性质确定适用税率、权利证照	0.005%~0.1%
土地使用税	根据当地土地级次确定适用税额	定额征收

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 (%)
上海北特科技股份有限公司	15
上海北特汽车零部件有限公司	25
长春北特汽车零部件有限公司	15
天津北特汽车零部件有限公司	15
重庆北特科技有限公司	15
上海北特供应链管理有限公司	25
天津北特铝合金精密制造有限公司	25
江苏北特铝合金精密制造有限公司	25
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	15
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	25
江苏北特汽车零部件有限公司	25
上海北特光裕汽车空调有限公司	25
东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2014 年 10 月 23 日，本公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GF201431001531”）有效期为三年。并于 2017 年 10 月 23 日更新高新技术企业证书，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR201731000675”）有效期为三年，2019 年企业所得税按 15%的税率计缴。

2018 年 9 月 14 日，本公司之子公司长春北特汽车零部件有限公司更新高新技术企业证书，获得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅和国家税务总局吉林省税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号：GR201822000096）有效期为三年。2019 年企业所得税按 15%的税率计缴。

2018年11月23日，本公司之子公司天津北特汽车零部件有限公司更新高新技术企业证书，获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR201812000300”）有效期为三年。2019年企业所得税按15%的税率计缴。

根据财税[2011]58号，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税；目前重庆北特有限公司主营业务处于《西部地区鼓励类产业目录》内。2019年企业所得税按15%的税率计缴。

2017年11月23日，本公司之子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司更新高新技术企业证书，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR20173100210”）有效期为三年。2019年企业所得税按15%的税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

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	615,530.25	655,874.52
银行存款	122,353,490.31	133,571,611.04
其他货币资金	51,120,853.83	135,253,536.01
合计	174,089,874.39	269,481,021.57
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在保证金等对使用有限制款项51,120,853.83元，为银行承兑汇票保证金、资产质押池融资及定期存单。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	127,883,666.43	
其中：		

其他	127,883,666.43	
合计	127,883,666.43	

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	33,464,763.16	4,190,159.62
合计	33,464,763.16	4,190,159.62

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		31,973,634.26
合计		31,973,634.26

(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

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	35,226,066.49	100.00	1,761,303.33	5.00	33,464,763.16	4,400,168.02	100.00	210,008.40	4.77	4,190,159.62
其中：										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	35,226,066.49	100.00	1,761,303.33	5.00	33,464,763.16	4,400,168.02	100.00	210,008.40	4.77	4,190,159.62
合计	35,226,066.49	/	1,761,303.33	/	33,464,763.16	4,400,168.02	/	210,008.40	/	4,190,159.62

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: 其中:按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	35,226,066.49	1,761,303.33	5.00
合计	35,226,066.49	1,761,303.33	5.00

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

(6). 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	
商业承兑汇票	210,008.40	1,551,294.93			1,761,303.33
合计	210,008.40	1,551,294.93			1,761,303.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	400,742,035.10
1 至 2 年	1,654,466.50
2 至 3 年	4,096,046.42
3 年以上	585,524.27
合计	407,078,072.29

(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	3,790,735.20	0.93	3,790,735.20	100.00		7,623,454.96	1.62			7,623,454.96
其中：										
按单项计提坏账准备	3,790,735.20	0.93	3,790,735.20	100.00		7,623,454.96	1.62			7,623,454.96
按组合计提坏账准备	403,287,337.09	99.07	20,930,916.54	5.19	382,356,420.55	463,996,178.43	98.38	25,342,883.27	5.46	438,653,295.16
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	403,287,337.09	99.07	20,930,916.54	5.19	382,356,420.55	463,996,178.43	98.38	25,342,883.27	5.46	438,653,295.16
合计	407,078,072.29	100.00	24,721,651.74	/	382,356,420.55	471,619,633.39	/	25,342,883.27	/	446,276,750.12

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东风派恩汽车铝热 交换器有限公司	1,230,394.87	1,230,394.87	100.00	预计无法收回
天津华泰汽车车身 制造有限公司	640,188.35	640,188.35	100.00	预计无法收回
江苏富阳电器科技 有限公司	958,151.98	958,151.98	100.00	预计无法收回
合肥卡诺汽车空调 有限公司	962,000.00	962,000.00	100.00	预计无法收回
合计	3,790,735.20	3,790,735.20	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

客户经营陷入困难,预计收回可能性较低,故全额计提坏账。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备

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(含1年)	400,717,158.49	20,035,857.94	5.00
1-2年(含2年)	1,505,976.16	301,195.24	20.00
2-3年(含3年)	940,678.17	470,339.09	50.00
3年以上	123,524.27	123,524.27	100.00
合计	403,287,337.09	20,930,916.54	

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	转销或核销	其他变动	

			回			
1 年以内 (含 1 年)	22,722,350.47	-2,557,169.50		672,067.23	567,620.81	20,060,734.55
1-2 年 (含 2 年)	1,481,296.39	-1,017,854.42		13,756.39		449,685.58
2-3 年 (含 3 年)	1,003,451.02	4,062,641.19		1,440,384.87		3,625,707.34
3 年以上	135,785.39	937,633.61		487,894.73		585,524.27
合计	25,342,883.27	1,425,250.88		2,614,103.22	567,620.81	24,721,651.74

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	2,614,103.22

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州富阳仪表总厂有限公司	货款	1,808,985.73	客户破产注销, 无法收回	管理层报批	否
合计	/	1,808,985.73	/	/	/

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	款项性质	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
万都(北京)汽车底盘系统有限公司	货款	32,415,082.52	7.96	1,620,754.12
上海汇众萨克斯减振器有限公司	货款	22,100,914.71	5.43	1,105,045.74

单位名称	款项性质	期末余额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余 额
万都(宁波)汽车零部件有限公司	货款	17,140,794.54	4.21	857,039.73
MANDO(重庆)汽车零部件有限公司	货款	14,372,884.12	3.53	718,644.21
南京协众汽车空调集团有限公司	货款	12,791,205.85	3.14	639,560.28
合计		<u>98,820,881.74</u>	<u>24.27</u>	<u>4,941,044.08</u>

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	289,632,062.52	135,742,604.16
合计	289,632,062.52	135,742,604.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

 适用 不适用

项目	期初余额		本年变动		期末余额	
	成本	公允价 值变动	成本	公允价 值变动	成本	公允价 值变动
应收票据	135,742,604.16		153,889,458.36		289,632,062.52	
合计	<u>135,742,604.16</u>		<u>153,889,458.36</u>		<u>289,632,062.52</u>	

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

其他说明:

□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	19,734,635.91	95.55	21,527,378.13	96.7
1至2年	609,310.33	2.95	527,611.00	2.37
2至3年	232,862.50	1.13	114,835.20	0.52
3年以上	76,700.26	0.37	92,606.36	0.41
合计	20,653,509.00	100.00	22,262,430.69	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	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项 总额的比例 (%)
邢台钢铁有限责任公司	预付材料款	1,400,018.70	1年以内(含1年)	6.78
ATOTECH DEUTSCHLAND GMBH	预付材料款	1,158,060.26	1年以内(含1年)	5.61
长春思品瑞铸锻技术有限公司	预付服务费	1,123,744.16	1年以内(含1年)	5.44
远东宏信融资租赁有限公司	预付服务费	795,000.00	1年以内(含1年)	3.85
上海儒竞电控技术有限公司	预付研发费	744,915.10	1年以内(含1年)	3.61
合计		<u>5,221,738.22</u>		<u>25.29</u>

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	7,380,050.57	7,874,698.66
合计	7,380,050.57	7,874,698.66

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

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,618,919.86
1 至 2 年	496,425.12
2 至 3 年	1,386,873.21
3 年以上	643,731.40
合计	9,145,949.59

(1). 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
押金保证金	5,589,232.92	4,402,884.78
往来款	1,658,735.60	7,378.89
备用金及暂借款	1,062,210.72	882,324.35
个人社保及其他	835,770.35	4,046,609.34
合计	9,145,949.59	9,339,197.36

(8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,464,498.70			1,464,498.70
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	301,400.32			301,400.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,765,899.02			1,765,899.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(9). 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	其他变动	
1 年以内（含 1 年）	140,986.06	190,459.93				331,445.99
1-2 年（含 2 年）	409,074.64	-311,789.62				97,285.02
2-3 年（含 3 年）	559,665.00	133,771.61				693,436.61
3 年以上	354,773.00	288,958.40				643,731.40
合计	1,464,498.70	301,400.32				1,765,899.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(10). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(11). 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
平安国际融资租赁有限公司	押金保证金	2,611,344.00	1 年以内（含 1 年）	28.55	130,567.20
东风实业有限公司	往来款	1,478,348.47	1 年以内（含 1 年）	16.16	73,917.42
海尔融资租赁（中国）有限公司	押金保证金	1,200,000.00	2-3 年（含 3 年）	13.12	600,000.00
上海东方海外凯旋房地产	押金保证金	1,031,222.52	1 年以内（含 1 年）	11.28	51,561.13
上海华庆房地产开发有限公司	押金保证金	352,144.50	1-2 年（含 2 年）、2-3 年（含 3 年）	3.85	123,001.56
合计	/	6,673,059.49	/	72.96	979,047.31

(12). 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用

(14). 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	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	107,301,081.68	7,318,411.42	99,982,670.26	165,172,392.16		165,172,392.16
在产品	48,343,375.07	525,478.31	47,817,896.76	51,894,797.65	80,378.28	51,814,419.37
库存商品	236,911,446.21	29,201,591.98	207,709,854.23	166,770,110.61	8,085,491.30	158,684,619.31
低值易耗品	321,381.36		321,381.36	1,918,273.35		1,918,273.35
委托加工物资	709,963.34		709,963.34	561,791.56		561,791.56
合计	393,587,247.66	37,045,481.71	356,541,765.95	386,317,365.33	8,165,869.58	378,151,495.75

(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		7,318,411.42				7,318,411.42
在产品	80,378.28	452,014.99		6,914.96		525,478.31
库存商品	8,085,491.30	21,998,505.27		882,404.59		29,201,591.98
合计	8,165,869.58	29,768,931.68		889,319.55		37,045,481.71

本期存货跌价准备转销的原因系生产领用并对外实现销售。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值按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确定。

(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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

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
待抵扣增值税	40,956,092.66	22,150,819.32
预缴企业所得税	9,388,493.41	3,621,544.59
其他	4,148,885.75	
理财产品	8,000,000.00	
合计	62,493,471.82	25,772,363.91

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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

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

其他说明：

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	932,866,153.64	795,379,190.71
固定资产清理		
合计	932,866,153.64	795,379,190.71

其他说明：

适用 不适用

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	295,926,980.14	793,303,361.66	13,746,956.84	14,258,247.91	1,117,235,546.55
2. 本期增加金额	69,936,762.78	175,974,017.33	1,489,698.36	3,774,771.72	251,175,250.19
(1) 购置	62,297.25	34,167,451.07	527,201.89	2,802,471.72	37,559,421.93
(2) 在建工程转入	64,307,184.70	141,682,284.26	962,496.47	882,706.67	207,834,672.10
(3) 企业合并增加	5,567,280.83	124,282.00		89,593.33	5,781,156.16
3. 本期减少金额	202,976.50	15,544,412.67	121,542.52	27,538.46	15,896,470.15
(1) 处置或报废	202,976.50	15,544,412.67	121,542.52	27,538.46	15,896,470.15
4. 期末余额	365,660,766.42	953,732,966.32	15,115,112.68	18,005,481.17	1,352,514,326.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	63,440,955.66	244,695,134.64	6,922,766.48	6,797,499.06	321,856,355.84
2. 本期增加金额	15,105,715.96	86,138,925.97	1,134,708.93	3,529,475.47	105,908,826.33
(1) 计提	14,867,595.98	86,067,094.40	1,134,708.93	3,458,173.86	105,527,573.17
(2) 企业合并增加	238,119.98	71,831.57		71,301.61	381,253.16
3. 本期减少金额		7,994,724.22	101,234.84	21,050.16	8,117,009.22
(1) 处置或报废		7,994,724.22	101,234.84	21,050.16	8,117,009.22
4. 期末余额	78,546,671.62	322,839,336.39	7,956,240.57	10,305,924.37	419,648,172.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	287,114,094.80	630,893,629.93	7,158,872.11	7,699,556.80	932,866,153.64
2. 期初账面价值	232,486,024.48	548,608,227.02	6,824,190.36	7,460,748.85	795,379,190.71

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	839,179.49	624,489.43		214,690.06
机械设备	54,208,082.85	15,779,434.01		38,428,648.84
合计	55,047,262.34	16,403,923.44		38,643,338.90

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	386,395.73
房屋及建筑物	2,778,402.23
合计	3,164,797.96

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房二期	11,044,431.78	尚在办理流程中

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	314,523,065.48	216,097,024.93
工程物资		
合计	314,523,065.48	216,097,024.93

其他说明：

适用 不适用

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
无锡工厂新建工程项目	32,273,768.30		32,273,768.30			
底盘铝合金悬挂件轻量化制造	29,627,276.56		29,627,276.56	16,492,234.41		16,492,234.41
设备及基础项目	28,052,506.10		28,052,506.10	5,298,976.34		5,298,976.34
电镀线 240	28,035,500.67		28,035,500.67	52,325,011.35		52,325,011.35
多工位组合加工机车 S36PC	25,167,145.69		25,167,145.69			
零星项目	171,366,868.16		171,366,868.16	141,980,802.83		141,980,802.83
合计	314,523,065.48		314,523,065.48	216,097,024.93		216,097,024.93

(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
电镀线240	61,118,260.00	52,325,011.35	6,751,418.26	31,040,928.94		28,035,500.67	99.13	95.00				自筹
底盘铝合金悬挂件轻量化制造	38,000,000.00	16,492,234.41	16,321,718.38	2,840,100.27	346,575.96	29,627,276.56	86.00	86.00				自筹
无锡工厂新建工程项目	42,370,000.00		32,273,768.30			32,273,768.30	76.17	55.00	45,758.33	45,758.33	5.70	贷款与自筹
多工位组合加工机车S36PC	27,963,495.21		25,167,145.69			25,167,145.69	90.00	85.00				自筹

2019 年年度报告

设备及基础项目	40,240,276.97	5,298,976.34	33,173,190.77	10,419,661.01		28,052,506.10	95.61	95.00				自筹
合计	209,692,032.18	74,116,222.10	113,687,241.40	44,300,690.22	346,575.96	143,156,197.32			45,758.33	45,758.33	/	/

(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

(4). 工程物资情况

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	专有技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	171,278,079.41	3,948,322.87	39,295,617.05	22,244.15	214,544,263.48
2. 本期增加金额	17,995,934.74	5,354,315.04			23,350,249.78
(1) 购置	14,471,428.60	5,354,315.04			19,825,743.64
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	3,524,506.14				3,524,506.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	189,274,014.15	9,302,637.91	39,295,617.05	22,244.15	237,894,513.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,449,740.97	1,666,273.92	5,964,856.94	2,373.67	22,083,245.50
2. 本期增加金额	4,001,048.77	1,401,201.28	6,617,712.38	2,224.44	12,022,186.87
(1) 计提	3,897,465.54	1,401,201.28	6,617,712.38	2,224.44	11,918,603.64
(2) 企业合并增加	103,583.23				103,583.23
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,450,789.74	3,067,475.20	12,582,569.32	4,598.11	34,105,432.37
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额	846,622.91				846,622.91
(1) 计提	846,622.91				846,622.91
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	846,622.91				846,622.91
四、账面价值					
1. 期末账面价值	169,976,601.50	6,235,162.71	26,713,047.73	17,646.04	202,942,457.98
2. 期初账面价值	156,828,338.44	2,282,048.95	33,330,760.11	19,870.48	192,461,017.98

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

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
D2C 新能源汽车热泵空调系统		2,518,585.76				2,518,585.76
D2S 新能源汽车热泵空调系统		2,693,580.71				2,693,580.71
D3S 新能源汽车热泵空调系统		7,033,785.28				7,033,785.28
合计		12,245,951.75				12,245,951.75

其他说明

无

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	处置	
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	258,354,452.02			258,354,452.02
合计	258,354,452.02			258,354,452.02

(2). 商誉减值准备

√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
		计提	处置	
非同一控制下合并上海光裕产生商誉		161,163,765.10		161,163,765.10
合计		161,163,765.10		161,163,765.10

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

注1: 经测试, 核心商誉减值157,377,738.04元;

注2: 对于因确认递延所得税负债而形成的商誉, 随着递延所得税负债的转回, 导致其可回收金额小于账面价值, 故就转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备。

(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

商誉账面价值 (元)	主要构成	商誉所在资产组或资产组组合		本期是否 发生变动
		账面价值 (元)	确定方法	
254,568,424.96	固定资产、无形资产、 长期待摊费用	185,429,313.08	商誉所在的资产组生产的产品存在 活跃市场, 可以带来独立的现金流, 可将其认定为一个单独的资产组	否

说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 其预计现金流量根据公司批准的2020年度及以后年度现金流量预测为基础, 现金流量预测使用的税前折现率12.27%, 根据公司聘请的沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的《评估报告》(沃克森评报字[2020]第0597号), 经测试, 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为28,262.00万元, 低于包含商誉相关的资产组的账面价值为43,999.77万元, 本期商誉存在减值损失15,737.77万元。

(1) 重要假设及依据

一般假设

1) 假设评估基准日后, 评估对象经营环境所处的政治、经济、社会等宏观环境不发生影响其经营的重大变动;

2) 除评估基准日政府已经颁布和已经颁布尚未实施的影响评估对象经营的法律、法规外, 假设预测期内与评估对象经营相关的法律、法规不发生重变化;

3) 假设评估基准日后评估对象经营所涉及的汇率、利率、税赋等因素的变化不对其经营状况产生重大影响(考虑利率在评估基准日至报告日的变化);

4) 假设评估基准日后不发生影响评估对象经营的不可抗拒、不可预见事件;

5) 假设评估对象在未来预测期持续经营、评估范围内资产持续使用;

6) 假设预测期内评估对象所采用的会计政策与评估基准日在重大方面保持一致, 具有连续性和可比性;

7) 假设预测期评估对象经营符合国家各项法律、法规, 不违法;

8) 假设未来预测期评估对象经营相关当事人是负责的,且管理层有能力担当其责任,在预测期主要管理人员和技术人员基于评估基准日状况,不发生影响其经营变动的重大变更,管理团队稳定发展,管理制度不发生影响其经营的重大变动;

9) 假设委托人、商誉相关资产组相关当事人提供的资料真实、完整、可靠,不存在应提供而未提供、评估专业人员已履行必要评估程序仍无法获知的其他可能影响评估结论的瑕疵事项、或有事项等;

10) 假设评估对象未来收益期不发生对其经营业绩产生重大影响的诉讼、抵押、担保等事项。

特定假设

1) 除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外,假设评估对象预测期不进行影响其经营的重大投资活动,企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算;

2) 假设评估对象预测期经营现金流入、现金流出为均匀发生,不会出现年度某一时点集中确认收入的情形;

3) 假设被评估对象未来收益期保持与历史年度相近的应收账款和应付账款周转情况,不发生与历史年度出现重大差异的拖欠货款情况;

4) 假设公司未来年度继续满足高新技术企业认证条件,继续享受目前15%所得税率的税收优惠政策;

5) 假设被评估对象主要资产按照设计要求进行运营,设备不超期服役。

(2) 关键参数

被投资单位名称	预测期	预测期增长率	关键参数		
			稳定期增长率	息税前利润率	折现率(税前折现率)
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	2020年至2024年(后续年度为稳定期)	注1	0.00%	注2	12.27%

注1: 根据上海光裕已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析,对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。上海光裕主要收入来源为汽车空调压缩机销售收入,根据上海光裕的现在经营状况和未来的发展趋势,上海光裕商誉所在资产组2020年至2024年预测期内预计收入增长率分别为:4.91%、18.74%、8.12%、6.20%、4.31%。

注2: 上海光裕商誉所在资产组2020年至2024年预测期内息税前利润率分别为:3.35%、5.17%、6.74%、8.16%、8.97%、8.99%。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

公司 2017 年重大资产重组项目标的方上海光裕，报告期内，盈利能力大幅下降，净利润为 -3,705.66 万元，实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润为-4,308.72 万元，2019 年业绩承诺未完成，包含商誉的相关资产组存在减值迹象，根据上述情况，基于谨慎原则，公司对于上海光裕进行了商誉减值测试，经评估显示资产组的可收回金额小于上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组账面价值，故本期计提商誉资产减值准备 16,116 万元。

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
厂房装修	23,456,828.42	4,441,213.88	6,678,654.62		21,219,387.68
车间改造	1,534,993.61	346,575.96	365,506.63		1,516,062.94
ERP 系统	11,428,675.62	17,143,359.18	10,497,319.84	40,362.87	18,034,352.09
合计	36,420,497.65	21,931,149.02	17,541,481.09	40,362.87	40,769,802.71

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	65,706,725.93	10,304,133.45	32,156,460.76	4,823,857.36
内部交易未实现利润	2,557,047.60	383,557.14	1,235,938.53	185,390.78
可抵扣亏损	121,540,343.77	22,186,009.50	25,461,590.95	5,203,648.32
预计负债	12,913,722.69	2,068,148.53	9,673,307.18	1,450,996.08
递延收益	2,090,000.00	313,500.00	2,090,000.00	313,500.00
合计	204,807,839.99	35,255,348.62	70,617,297.42	11,977,392.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	58,112,567.73	8,716,885.16	68,078,620.93	10,211,793.14
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	127,883,666.43	19,182,549.96		
合计	185,996,234.16	27,899,435.12	68,078,620.93	10,211,793.14

(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

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	161,597,997.88	
可抵扣亏损	6,384,212.61	8,863,056.33
合计	167,982,210.49	8,863,056.33

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	4,922,257.14	8,863,056.33	
2024	1,461,955.47		
合计	6,384,212.61	8,863,056.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付设备工程款	111,309,011.78	171,065,503.71
快速节省	18,273,450.47	
合计	129,582,462.25	171,065,503.71

其他说明：

无

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
抵押借款	199,000,000.00	166,800,000.00
保证借款	525,323,157.50	399,000,000.00
信用借款		39,118,790.50
已贴现未到期票据	397,034.72	
合计	724,720,192.22	604,918,790.50

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	189,019,021.78	291,867,116.73

合计	189,019,021.78	291,867,116.73
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	7,315,414.84	5,377,378.60
材料款	341,481,696.88	194,388,394.83
设备款	20,725,078.70	18,993,741.58
委外加工	19,281,710.27	4,359,110.49
运费	10,293,126.27	1,998,736.61
其他	16,374,062.97	13,813,645.50
合计	415,471,089.93	238,931,007.61

(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	338,207.95	879,687.15
合计	338,207.95	879,687.15

(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	14,199,089.88	227,439,666.17	223,244,392.35	18,394,363.70
二、离职后福利-设定提存计划	937,693.50	19,358,415.91	19,469,604.81	826,504.60
三、辞退福利		1,289,916.84	1,289,916.84	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,136,783.38	248,087,998.92	244,003,914.00	19,220,868.30

(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	13,565,777.66	203,554,684.07	199,475,605.05	17,644,856.68
二、职工福利费		8,231,719.31	8,227,719.31	4,000.00
三、社会保险费	514,653.22	10,221,325.23	10,247,323.88	488,654.57
其中：医疗保险费	436,975.19	8,631,506.32	8,654,366.83	414,114.68
工伤保险费	31,991.27	705,081.24	705,538.18	31,534.33
生育保险费	45,686.76	884,737.67	887,418.87	43,005.56
四、住房公积金	19,659.00	4,472,648.19	4,366,628.19	125,679.00
五、工会经费和职工教育经费	99,000.00	822,410.74	790,237.29	131,173.45
六、短期带薪缺勤		136,878.63	136,878.63	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	14,199,089.88	227,439,666.17	223,244,392.35	18,394,363.70

(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	911,572.78	18,711,023.80	18,819,993.00	802,603.58
2、失业保险费	26,120.72	647,392.11	649,611.81	23,901.02
合计	937,693.50	19,358,415.91	19,469,604.81	826,504.60

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	1,289,916.84	
合计	<u>1,289,916.84</u>	

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	15,945.96	946,010.27
企业所得税	4,896,033.97	2,352,425.55
个人所得税	526,263.01	351,785.75
城市维护建设税	263,486.31	106,711.38
教育费附加	255,257.61	82,557.30
土地使用税	16,422.03	
房产税	10,681.90	
其他	66,032.41	-11,579.20
合计	6,050,123.20	3,827,911.05

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	1,032,766.12	823,876.25
应付股利		
其他应付款	10,232,165.12	8,030,160.99
合计	11,264,931.24	8,854,037.24

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	1,032,766.12	823,876.25
合计	1,032,766.12	823,876.25

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

(2). 分类列示

适用 不适用

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
工伤赔偿款	2,940,000.00	3,360,000.00
质保金	102,000.00	1,155,635.45
社会保险及其他	7,190,165.12	3,514,525.54
合计	10,232,165.12	8,030,160.99

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李铨根	2,940,000.00	未到结算期
合计	2,940,000.00	/

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		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	82,499,984.25	5,599,113.07
1 年内到期的租赁负债		
合计	82,499,984.25	5,599,113.07

其他说明：

无

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	17,000,000.00	
信用借款		
合计	17,000,000.00	

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

注：长期借款系子公司江苏北特汽车零部件有限公司借款，质押物为子公司土地使用权，权证编号为苏（2018）无锡市不动产权第 0147105，且该借款由靳坤、靳晓堂、白青凤提供 3,400 万元的连带责任保证。借款利率为 5.7000%。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	23,628,268.08	3,023,745.80
专项应付款		
合计	23,628,268.08	3,023,745.80

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁应付款	3,023,745.80	23,628,268.08
合计	3,023,745.80	23,628,268.08

其他说明：

无

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	9,673,307.18	12,913,722.69	按照预计负债计提政策先计提，实际发生时结转
合计	9,673,307.18	12,913,722.69	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	24,066,930.45	13,920,000.00	4,898,422.79	33,088,507.66	收到与资产相关的政府补助
合计	24,066,930.45	13,920,000.00	4,898,422.79	33,088,507.66	/

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
汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目	1,687,218.02			700,000.00		987,218.02	与资产相关
汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目	4,034,332.19			709,000.00		3,325,332.19	与资产相关
高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目	14,133,380.24	12,450,000.00		3,034,187.50		23,549,192.74	与资产相关
淬火机项目	1,198,500.00			141,000.00		1,057,500.00	与资产相关
年产 150 万套转向器零部件及 200 万套减震器零部件生产线机器换人改建项目	2,700,000.00			300,000.00		2,400,000.00	与资产相关
新能源电动压缩机总成第一期技术改造项目	313,500.00					313,500.00	与资产相关
工业和信息化产业专项资金		1,210,000.00		14,235.29		1,195,764.71	与资产相关
智能制造专项资金		260,000.00				260,000.00	与资产相关
合计	24,066,930.45	13,920,000.00		4,898,422.79		33,088,507.66	

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	
一、有限售条件股份	38,449,538.00				-7,488,778.00	-7,488,778.00	30,960,760.00
其他内资持股	38,449,538.00				-7,488,778.00	-7,488,778.00	30,960,760.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	38,449,538.00				-7,488,778.00	-7,488,778.00	30,960,760.00
二、无限售条件流通股	320,665,115.00				7,376,278.00	7,376,278.00	328,041,393.00
人民币普通股	320,665,115.00				7,376,278.00	7,376,278.00	328,041,393.00
股份总数	359,114,653.00				-112,500.00	-112,500.00	359,002,153.00

其他说明：

注 1：2019 年 4 月 2 日，公司注册资本金变更为 359,014,653.00 元，系原激励对象中马艳骅、刘洋、李娜、张苏、李彩丽已离职，失去股权激励资格，对上述对象持有的共计 100,000 股已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销。

注 2：2019 年 5 月 5 日，公司第三届董事会第三十次会议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期可解锁的议案》。本次解锁的限制性股票上市流通日：2019 年 5 月 15 日，本次解锁的限制性股票上市流通数量：23.75 万股。

注 3：2019 年 6 月 28 日，根据《上海北特科技股份有限公司限售股上市流通公告》、公司 2015 年度非公开发行 A 股股票预案、上市公告书以及公司其他公告，公司上市流通限售流通股 7,138,778 股，本次申请解除股份限售的股东靳晓堂承诺在本次非公开发行中认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。截至当日，股东靳晓堂严格履行了上述承诺，不存在因相关承诺未履行而影响本次限售股上市流通的情况，本次限售流通股上市流通日为 2019 年 7 月 3 日。

注 4：2019 年 8 月 23 日，上海北特科技股份有限公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，董事会一致同意将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 12,500 股进行回购注销，公司注册资本金变更为 359,002,153.00 元，系原激励对象中朱春芳、张琴已离职，失去股权激励资格，对上述对象持有的共计 12,500 股已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销。

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）	1,009,042,516.49		577,962.99	1,008,464,553.50
其他资本公积	16,585,514.75			16,585,514.75
合计	1,025,628,031.24		577,962.99	1,025,050,068.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期资本公积变动系原激励对象中马艳骅、刘洋、李娜、张苏、李彩丽已离职，失去股权激励资格，对上述对象持有的共计100,000股已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销，回购价格为每股7.998元，减少资本公积699,800.00元。

注2：本期资本公积变动系原激励对象中朱春芳、张琴已离职，失去股权激励资格，对上述对象持有的共计12,500股已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销，回购价格为每股7.951元，减少资本公积86,887.50元，同时调增以前年度冲回的管理费用208,724.51元，增加资本公积208,724.51元。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

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	33,957,383.73	408,774.95		34,366,158.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	33,957,383.73	408,774.95		34,366,158.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

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	312,533,611.71	291,093,505.22
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	312,533,611.71	291,093,505.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-133,093,771.24	56,150,614.87

减：提取法定盈余公积	408,774.95	3,826,648.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,873,688.69	30,883,860.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	162,157,376.83	312,533,611.71

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	1,249,314,822.89	1,042,817,042.37	1,218,583,384.90	910,103,519.25
其他业务	22,394,224.68	4,397,850.46	29,869,631.00	26,987,104.00
合计	1,271,709,047.57	1,047,214,892.83	1,248,453,015.90	937,090,623.25

其他说明：

无

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	1,970,864.06	1,623,597.81
教育费附加	1,639,708.27	1,471,496.43
资源税		
房产税	3,332,827.25	3,250,241.47
土地使用税	1,217,777.58	1,129,053.52
车船使用税		
印花税	944,040.70	861,837.79
其他	580,129.69	39,052.38

合计	9,685,347.55	8,375,279.40
----	--------------	--------------

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
质量保证金	32,258,330.81	7,925,848.75
运输费	22,188,188.55	17,166,464.90
职工薪酬	11,723,361.12	6,258,847.75
售后服务费	6,060,623.11	4,720,836.25
业务招待费	4,352,585.02	2,070,436.84
包装物费	3,739,597.23	4,756,767.83
客户维护费	3,185,156.18	2,418,721.55
差旅费	1,853,049.50	1,661,111.26
培训费	13,980.00	355,827.00
其他	1,524,960.36	1,913,502.82
合计	86,899,831.88	49,248,364.95

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
职工薪酬	59,420,923.05	55,493,040.59
顾问、咨询费	4,576,158.60	3,201,336.38
摊销费	12,140,596.22	9,894,792.89
办公费	7,654,351.98	9,084,977.82
折旧费	8,184,833.17	6,702,793.50
租赁费	6,290,347.39	3,662,460.02
业务招待费	5,915,998.70	5,797,995.73
差旅费	4,344,441.66	5,000,288.32
食堂费用	2,439,417.00	2,645,145.00
修理费	1,149,016.20	10,981,039.04
检测费	1,178,357.93	788,132.47

水电费	920,610.56	797,684.44
车辆费用	795,966.48	1,388,832.73
其他	13,705,939.82	1,780,047.66
合计	128,716,958.76	117,218,566.59

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
技术服务费	160,786.39	3,863,842.30
人工成本	21,545,335.64	20,048,967.74
设备折旧	7,035,705.94	6,815,950.85
材料投入	24,393,000.85	26,610,198.13
专利费	329,015.63	32,794.53
其他	661,753.53	2,314,672.64
合计	54,125,597.98	59,686,426.19

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	36,695,699.33	26,346,979.22
减：利息收入	-5,126,334.43	-2,582,191.93
汇兑损益	378,885.85	74,213.56
银行手续费	3,697,571.92	1,410,153.49
其他	1,489,531.53	1,049,059.20
合计	37,135,354.20	26,298,213.54

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
菊园新区扶持资金	8,000,000.00	2,656,000.00
递延收益摊销	4,898,422.79	3,717,000.00
高新技术成果转化项目财政扶持资金	2,749,000.00	5,610,000.00
华亭经济城退税款	1,690,000.00	
社会保险返还补贴	1,051,014.80	
人才领军创业项目补贴	375,000.00	
产业转型专项资金	368,808.58	346,743.50
税收返还	209,602.80	141,129.34
小巨人扶持资金	200,000.00	300,000.00
重点新产品区级补贴	100,000.00	
稳岗补贴	56,756.40	
专利资助费	6,148.00	11,795.00
授权专利补助资金	1,800.00	
减震器零部件生产线机器换人改建		1,500,000.00
技术改造项目财政补助资金		454,840.00
职工培训补贴		416,429.24
合计	19,706,553.37	15,153,937.08

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
理财产品收益	358,117.36	3,223,770.81
合计	358,117.36	3,223,770.81

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	127,883,666.43	
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		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	127,883,666.43	0

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
其他应收款坏账损失	-301,400.32	
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		
应收票据坏账损失	-1,551,294.93	
应收账款坏账损失	-1,425,250.88	
预付款项坏账损失	-122,837.00	
合计	-3,400,783.13	

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		-5,608,736.01
二、存货跌价损失	-28,879,612.13	-9,070,423.48
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	-161,163,765.10	
十四、其他		
合计	-190,043,377.23	-14,679,159.49

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
非流动资产处置	-233,426.60	-458,570.96
合计	-233,426.60	-458,570.96

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	925,478.80	605,388.00	925,478.80
无需支付的往来款项	109,724.00	60,954.38	109,724.00
违约赔偿收入	15,461.32		15,461.32
其他	43,001.02		43,001.02
合计	1,093,665.14	666,342.38	1,093,665.14

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
河道清淤补助	830,000.00		与收益相关
其他	95,478.80	605,388.00	与收益相关
合计	925,478.80	605,388.00	

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	1,507,684.33		1,507,684.33
其中：固定资产处置损失	1,507,684.33		1,507,684.33
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
公益性捐赠支出	140,000.00		140,000.00
其他	7,641,149.13	385,631.59	7,641,149.13
合计	9,288,833.46	385,631.59	9,288,833.46

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	364,680.00	9,013,174.24
递延所得税费用	-4,737,769.82	-7,371,807.44
合计	-4,373,089.82	1,641,366.80

(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	-145,993,353.75

按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,899,003.06
子公司适用不同税率的影响	714,035.07
调整以前期间所得税的影响	-187,346.04
非应税收入的影响	-4,500,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,806,718.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-591,119.88
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	23,867,873.12
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,584,247.39
所得税费用	-4,373,089.82

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

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
补贴收入	29,653,609.38	15,759,325.08
利息收入	5,126,334.43	2,582,191.93
履约保证金收回		13,500,000.00
收到与其他收入及往来款	168,186.34	1,185,987.07
合计	34,948,130.15	33,027,504.08

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
其他费用	70,169,804.29	79,070,894.14
支付的其他支出及往来款	52,053,541.89	36,848,233.45
合计	122,223,346.18	115,919,127.59

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买广西光裕支付的现金负数重分类	1,453,104.80	
合计	1,453,104.80	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	98,854,290.02	
收到融资租赁款	20,000,000.00	
合计	118,854,290.02	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
融资租赁支付的租金	11,603,642.69	5,009,652.09
股权激励退股退回资金	899,187.50	
支付的保证金	14,721,607.84	112,583,674.52
合计	27,224,438.03	117,593,326.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	-141,620,263.93	52,414,863.41
加：资产减值准备	193,444,160.36	14,679,159.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,527,573.17	87,464,651.41
使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,918,603.64	9,713,572.51
长期待摊费用摊销	17,541,481.09	10,125,791.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	233,426.60	458,570.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,507,684.33	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-127,883,666.43	
财务费用（收益以“-”号填列）	38,417,818.92	26,421,192.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-358,117.36	-3,223,770.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,425,411.80	-5,080,688.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,687,641.98	-2,291,119.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,269,882.33	-43,661,583.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,106,990.62	-118,534,693.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,133,699.56	64,655,388.18
其他	16,115,105.51	
经营活动产生的现金流量净额	14,862,862.69	93,141,334.42
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	122,969,020.56	134,227,485.56
减：现金的期初余额	134,227,485.56	217,679,141.76
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	-11,258,465.00	-83,451,656.20
--------------	----------------	----------------

(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	122,969,020.56	134,227,485.56
其中：库存现金	615,530.25	655,874.52
可随时用于支付的银行存款	122,353,490.31	133,569,079.73
可随时用于支付的其他货币资金		2,531.31
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	122,969,020.56	134,227,485.56
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	51,120,853.83	保证金及其他
应收票据	126,812,007.10	资产质押池融资
存货		
固定资产	38,465,122.90	贷款抵押
在建工程	32,273,768.30	贷款抵押
无形资产	32,046,068.40	贷款抵押
合计	280,717,820.53	

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			1,656,599.17
其中：美元	33,171.04	6.9762	231,407.81
欧元	182,354.47	7.8155	1,425,191.36
港币			
短期借款			79,284,513.00
其中：美元	11,365,000.00	6.9762	79,284,513.00
应付利息			84,714.93
其中：美元	84,714.93	6.9762	84,714.93
应收账款			486,347.58
其中：美元	9,655.40	6.9762	67,358.00
欧元	53,610.08	7.8155	418,989.58
港币			
应付账款			7,103,842.29
其中：美元	59,000.00	6.9762	411,595.80
欧元	91,500.02	7.8155	715,118.41
港币			

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
菊园开发新区支持性资金	8,000,000.00	其他收益	8,000,000.00
高新技术成果转化项目财政扶持资金	2,749,000.00	其他收益	2,749,000.00
华亭经济城退税款	1,690,000.00	其他收益	1,690,000.00
社会保险返还补贴	1,051,014.80	其他收益	1,051,014.80
人才领军创业项目补贴	375,000.00	其他收益	375,000.00
产业转型专项资金	368,808.58	其他收益	368,808.58
税收返还	209,602.80	其他收益	209,602.80
小巨人扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
重点新产品区级补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	56,756.40	其他收益	56,756.40
专利资助费	6,148.00	其他收益	6,148.00
授权专利补助资金	1,800.00	其他收益	1,800.00
河道清淤补助	830,000.00	营业外收入	830,000.00
其他	95,478.80	营业外收入	95,478.80
汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目	987,218.02	递延收益、其他收益	700,000.00
汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目	3,325,332.19	递延收益、其他收益	709,000.00
高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目	23,549,192.74	递延收益、其他收益	3,034,187.50
淬火机项目	1,057,500.00	递延收益、其他收益	141,000.00
年产150万套转向器零部件及200万套减震器零部件生产线机器换人改建项目	2,400,000.00	递延收益、其他收益	300,000.00
工业和信息化产业专项资金	1,195,764.71	递延收益、其他收益	14,235.29

新能源电动压缩机总成第一期技术改造项 目	313,500.00	递延收益	
智能制造专项资金	260,000.00	递延收益	
合计	48,822,117.04		20,632,032.17

(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：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权	备注
				直接	间接	比例 (%)	
东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司	十堰市	十堰市	制造业	50		60	购买

适用 不适用

注：东风光裕（十堰）新能源汽车空调压缩机有限公司系由公司全资子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司以支付现金方式购买湖北伟成实业集团有限公司持有的东风光裕 50%股权，东风实业有限公司、湖北伟成实业集团有限公司分别持有东风光裕 25%股权，股权交割基准日为 2019 年 1 月 31 日。东风光裕于 2019 年 04 月 09 日取得十堰市市场监督管理局经济开发区分局核发的统一信用代码 91420300691787518U 号营业执照，营业期限自 2009 年 08 月 28 日至 2039 年 08 月 27 日，法定代表人为单小丰。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海北特汽车零部件有限公司	上海	上海	制造业	100		投资
天津北特汽车零部件有限公司	天津	天津	制造业	100		投资
长春北特汽车零部件有限公司	长春	长春	制造业	100		投资
重庆北特科技有限公司	重庆	重庆	制造业	100		投资
上海北特供应链管理有限公司	上海	上海	贸易	100		投资
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	上海	上海	制造业	100		投资
上海北特光裕汽车空调有限公司	上海	上海	制造业	100		投资
天津北特铝合金精密制造有限公司	天津	天津	制造业	82		投资
江苏北特汽车零部件有限公司	无锡	无锡	制造业	60		投资
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	柳州	柳州	制造业	50		投资
江苏北特铝合金精密制造有限公司	无锡市	无锡市	制造业	82		投资
东风光裕(十堰)新能源汽车空调压缩机有限公司	十堰市	十堰市	制造业		50	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注 1: 上海光裕汽车空调压缩机有限公司和广西汽车集团有限公司各持股广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司 50%, 由于董事会席位中上海光裕占有 4 席, 占据总数 7 席的 57.14%, 所以表决权比例为 57.14%。

注 2: 上海光裕汽车空调压缩机有限公司, 东风实业有限公司和湖北伟成实业集团有限公司分别持股广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司 50%, 25% 和 25%。由于东风光裕董事会成员为五人, 其中上海光裕委派三人, 故实际表决权占比为 60%。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股	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

	比例			
天津北特铝合金精密制造有限公司	18.00	-1,156,793.28		-683,943.05
江苏北特汽车零部件有限公司	40.00	-3,040,025.80		-2,565,094.71
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	50.00	-3,549,627.20		64,035,292.52

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

注 1：上海光裕汽车空调压缩机有限公司和广西汽车集团有限公司各持股广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司 50%，由于董事会席位中上海光裕占有 4 席，占据总数 7 席的 57.14%，所以表决权比例为 57.14%。

注 2：上海光裕汽车空调压缩机有限公司，东风实业有限公司和湖北伟成实业集团有限公司分别持股广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司 50%，25%和 25%。由于东风光裕董事会成员为五人，其中上海光裕委派三人，故实际表决权占比为 60%。

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:人民币

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
天津铝合金	10,613,519.76	103,695,080.80	114,308,600.56	70,075,429.04	11,588,410.65	81,663,839.69	3,717,394.70	46,258,910.04	49,976,304.74	10,904,914.53		10,904,914.53
江苏北特	17,417,171.82	126,872,581.65	144,289,753.47	75,697,490.23	17,000,000.00	92,697,490.23	1,556,593.89	44,767,277.51	46,323,871.40	5,631,543.67		5,631,543.67
广西光裕	41,219,907.45	112,185,426.57	153,405,334.02	25,334,748.98		25,334,748.98	16,861,147.85	33,870,046.51	50,731,194.36	6,061,354.91		6,061,354.91

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
天津铝合金		-6,426,629.34	-6,426,629.34	-32,586,528.10		-1,197,790.37	-1,197,790.37	44,776,755.06
江苏北特		-7,600,064.49	-7,600,064.49	-7,056,064.80		-2,137,672.27	-2,137,672.27	-9,349,063.67

广西光裕		-7,099,254.41	-7,099,254.41	-19,676,678.11		-5,330,160.55	-5,330,160.55	-16,669,416.09
------	--	---------------	---------------	----------------	--	---------------	---------------	----------------

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

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

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类**1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值****(1) 2019年12月31日**

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
货币资金		174,089,874.39	<u>174,089,874.39</u>
交易性金融资产	127,883,666.43		<u>127,883,666.43</u>
应收票据		33,464,763.16	<u>33,464,763.16</u>
应收账款		382,356,420.55	<u>382,356,420.55</u>

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
应收款项融资		289,632,062.52	<u>289,632,062.52</u>
其他应收款		7,380,050.57	<u>7,380,050.57</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			269,481,021.57		<u>269,481,021.57</u>
应收票据			139,932,763.78		<u>139,932,763.78</u>
应收账款			446,276,750.12		<u>446,276,750.12</u>
其他应收款			7,874,698.66		<u>7,874,698.66</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		724,720,192.22	<u>724,720,192.22</u>
应付票据		189,019,021.78	<u>189,019,021.78</u>
应付账款		415,471,089.93	<u>415,471,089.93</u>
应付利息		1,032,766.12	<u>1,032,766.12</u>
其他应付款		10,232,165.12	<u>10,232,165.12</u>
一年内到期的非流动负债		82,499,984.25	<u>82,499,984.25</u>
长期应付款		23,628,268.08	<u>23,628,268.08</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		604,918,790.50	<u>604,918,790.50</u>
应付票据		291,867,116.73	<u>291,867,116.73</u>
应付账款		238,931,007.61	<u>238,931,007.61</u>
应付利息		823,876.25	<u>823,876.25</u>
其他应付款		8,030,160.99	<u>8,030,160.99</u>
一年内到期的非流动负债		5,599,113.07	<u>5,599,113.07</u>
长期应付款		3,023,745.80	<u>3,023,745.80</u>

(二) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用

信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团已备有政策确保向具有合适信贷历史的顾客提供服务，且本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本集团不存在重大信用风险集中。同时本集团定期对其顾客进行评估，按本集团过往经验，评估应收账款及其他应收账款回收情况以记录拨备的范畴。就因本集团其他金融资产产生的信贷风险而言，由于对方拥有良好的信用状况，故本集团因对方拖欠款项而产生的信贷风险有限。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本集团金融资产的期限分析如下：

项目	2019年12月31日					
	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应收账款	<u>382,356,420.55</u>		380,681,300.55	1,204,780.92	470,339.08	
应收款项融资	<u>289,632,062.52</u>	289,632,062.52				
其他应收款	<u>7,380,050.57</u>		6,287,473.87	399,140.10	693,436.60	
应收票据	<u>33,464,763.16</u>	33,464,763.16				
其他流动资产	<u>62,493,471.82</u>	62,493,471.82				

接上表：

项目	期初余额					
	合计	未逾期且未减值	逾期			
			1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应收账款	<u>446,276,750.12</u>		439,348,113.58	5,925,185.53	1,003,451.01	
其他应收款	<u>7,874,698.66</u>		3,678,735.09	3,636,298.57	559,665.00	
应收票据	<u>139,932,763.78</u>	139,932,763.78				
其他流动资产	<u>25,772,363.91</u>	25,772,363.91				

截至2019年12月31日，尚未逾期但发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

（三）流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	724,720,192.22				<u>724,720,192.22</u>
应付票据	189,019,021.78				<u>189,019,021.78</u>
应付账款	402,179,743.94	7,715,245.33	5,576,100.66		<u>415,471,089.93</u>
其他应付款	7,185,632.12	10,000.00	3,036,533.00		<u>10,232,165.12</u>
应付利息	1,032,766.12				<u>1,032,766.12</u>

接上表：

项目	2018 年 12 月 31 日				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	604,918,790.50				<u>604,918,790.50</u>
应付票据	291,867,116.73				<u>291,867,116.73</u>
应付账款	230,362,629.16	6,757,859.48	1,810,518.97		<u>238,931,007.61</u>
其他应付款	3,242,436.62	4,414,872.00	372,852.37		<u>8,030,160.99</u>
应付利息	823,876.25				<u>823,876.25</u>

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本集团主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-2,613,750.00	-2,613,750.00

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-1,955,000.00	-1,955,000.00

注 1: 不包括留存收益。

注 2: 上述敏感性分析的披露根据利率风险是否重大确定, 上述增加减少的基准点根据具体情况确定, 下同。

2. 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析, 反映了在其他变量不变的假设下, 公司业务有关汇率发生合理、可能的变动时, 将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率减少	净利润增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	-675,597.4923	-675,597.4923

接上表:

项目	上期		
	汇率减少	净利润增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	-449.2198	-449.2198

注: 不包括留存收益。

3. 权益工具投资价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	127,883,666.43			127,883,666.43
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	127,883,666.43			127,883,666.43

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	127,883,666.43			127,883,666.43
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 应收款项融资	289,632,062.52			289,632,062.52
持续以公允价值计量的资产总额	417,515,728.95			417,515,728.95

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

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

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

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

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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

其他说明

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
白青凤、靳晓堂	实际控制人关系密切的家庭成员
靳坤、陶万垠、薛文革、贾建军、徐鸿飞、靳晓堂、蔡向东、曹青、潘亚威、张艳、单小丰、许振	关键管理人员

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

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

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(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	900.24	883.00

(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**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	用 Black-Scholes 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,206,159.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	208,724.51

其他说明

无

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

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

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估：新型管状病毒的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，肺炎疫情将对包括湖北省在内的部分省市和部分行业的企业经营、以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本集团经营收益水平，影响程度取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响，截至本财务报表批准报出日止，该评估工作尚在进行当中。

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

根据公司经营产品种类，经营分部主要包括转向减震分部、汽车空调压缩机分部、铝轻量化分部及精密加工分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	转向减震分部	汽车空调压缩机分部	铝轻量化分部	精密加工分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	76,745.32	50,402.08	21.78	1.72		127,170.90
二、分部间交易收入	1,525.32	323.13		263.77	2,112.22	
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	17,393.71	2,446.25			835.62	19,004.34
五、信用减值损失	-35.88	374.88	0.31	0.77		340.08
六、折旧费和摊销费	9,936.31	3,508.39	14.93	72.49	33.35	13,498.77
七、利润总额（亏损总额）	-743.14	-6,344.29	-814.18	-1,011.26	5,686.47	-14,599.34
八、所得税费用	-1,297.74	-1,088.09	-171.21	-251.26	-2,370.99	-437.31
九、净利润（净亏损）	554.61	-5,256.20	-642.97	-760.01	8,057.46	-14,162.03
十、资产总额	273,261.98	92,818.55	12,930.55	14,428.98	71,452.91	321,987.15
十一、负债总额	96,971.88	70,819.32	8,166.38	9,269.75	28,915.89	156,311.44
十二、其他重要的非现金项目						

(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

1、借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额为 45,758.33 元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.70%。

2、外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑损失为 378,885.85 元。

(2) 本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

3、租赁

(1) 融资租赁出租人最低租赁收款额情况
无。

(2) 经营租赁出租人租出资产情况
无。

(3) 融资租赁承租人

①租入固定资产情况

资产类别	期末余额		期初余额		累计 减值 准备	累计 减值 准备
	原价	累计折旧	原价	累计折旧		
运输设备	839,179.49	624,489.43	839,179.49	465,045.35		
机械设备	54,208,082.85	15,779,434.01	21,546,298.86	14,120,665.85		

②以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	12,710,895.91
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	9,195,840.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	3,690,486.00
合计	<u>25,597,221.91</u>

(4) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	2,877,447.48
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	2,320,235.86
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	967,007.64
3 年以上	967,007.64
合计	<u>7,131,698.62</u>

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

1. 2020年2月21日，控股股东靳坤先生解除质押股份4,110,000股，剩余质押股份104,041,250股，占其所持股份的比例82.02%。

截至2020年2月21日，靳坤先生及其一致行动人靳晓堂先生累计质押公司股份114,283,650股，占其持有公司股份总数的73.92%。

2. 公司于2017年9月与董巍、董荣镛等32名自然人签署《上海北特科技股份有限公司与董巍、董荣镛等32名交易对方关于上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司95.7123%股份之发行股份及支付现金购买资产协议》、《上海北特科技股份有限公司与董巍、董荣镛等32名业绩承诺方关于收购上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司95.7123%股份之盈利补偿协议》(以下简称“协议”)，以发行股份及支付现金的方式向董巍、董荣镛等32名交易对方收购上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司(以下简称“上海光裕”)95.7123%股份，并约定了董巍、董荣镛等32名交易对方作为补偿义务人，向北特科技承诺上海光裕2017年度、2018年度、2019年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润金额。如上海光裕存在经审计后三年累计实现扣除非经常性损益后净利润不足承诺金额的情形，董巍、董荣镛等32名交易对方应该按照协议约定进行业绩补偿，并优先以其在北特科技发行股份及支付现金购买资产交易中所取得的股份向北特科技补偿。协议约定北特科技聘请具有证券期货从业资格的会计师事务所对上海光裕实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润进行审计并出具经交易双方认可的《专项审核报告》。

截止本报告日，虽然《专项审核报告》尚未经董巍、董荣镛等32名交易对方的认可，但是鉴于该等股份目前均为限制转让和质押的状态，未发现存在股份冻结情形，因此通过协商或诉讼等方式回购及注销该等股份具有较大可执行性。该部分股份为20,593,183股，对应交易对价250,824,968.94元。

根据协议，如股份尚不足以履行补偿义务的，北特科技有权要求交易对方以等额现金补偿足。同时，由于本次交易至今北特科技进行过两次分红，上述交易对方所取得的分红款上限共计2,738,893.34元亦应与股份注销同步追回。但鉴于交易对方均为自然人，其所取得的现金对价财产线索较难掌握，因此追回分红款及现金补足金额的追偿执行难度较大，具有较大不确定性。

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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	140,882,732.90
1至2年	241,423.93
2至3年	158,691.37
3年以上	
合计	141,282,848.20

(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	141,282,848.20	100.00	7,171,767.13	5.08	134,111,081.07	164,261,808.47	100.00	8,539,609.24	5.20	155,722,199.23
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	141,282,848.20	100.00	7,171,767.13	5.08	134,111,081.07	164,261,808.47	100.00	8,539,609.24	5.20	155,722,199.23
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	141,282,848.20	/	7,171,767.13	/	134,111,081.07	164,261,808.47	/	8,539,609.24	/	155,722,199.23

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备

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 (含 1 年)	140,882,732.90	7,044,136.65	5.00
1-2 年 (含 2 年)	241,423.93	48,284.79	20.00
2-3 年 (含 3 年)	158,691.37	79,345.69	50.00
合计	141,282,848.20	7,171,767.13	

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	其他变动	
1 年以内 (含 1 年)	8,119,539.46	-971,190.03		104,212.78		7,044,136.65
1-2 年 (含 2 年)	362,737.37	-300,696.19		13,756.39		48,284.79
2-3 年 (含 3 年)	57,332.41	141,307.15		119,293.87		79,345.69
合计	8,539,609.24	-1,130,579.07		237,263.04		7,171,767.13

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	237,263.04

其中重要的应收账款核销情况

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	款项性质	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
上海汇众萨克斯减振器有限公司	货款	22,100,914.71	15.64	1,105,045.74
万都(宁波)汽车零部件有限公司	货款	17,140,794.54	12.13	857,039.73
新乡艾迪威汽车科技有限公司	货款	12,542,798.23	8.88	627,139.91
博世华域转向系统有限公司	货款	11,620,282.69	8.22	581,014.13
耐世特汽车系统(苏州)有限公司	货款	9,434,441.01	6.68	471,722.05
合计		72,839,231.18	51.55	3,641,961.56

(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	55,000,000.00	
其他应收款	623,653,884.35	536,251,442.45
合计	678,653,884.35	536,251,442.45

其他说明:

√适用 □不适用

无

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

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长春北特汽车零部件有限公司	55,000,000.00	
合计	55,000,000.00	

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	368,836,000.18
1至2年	255,008,859.94
2至3年	175,242.21
3年以上	624,403.00
合计	624,644,505.33

(2). 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
内部往来款	619,358,976.47	533,938,504.72
备用金及暂借款	847,490.84	759,248.59
押金及保证金	4,288,041.02	1,686,595.88
个人社保	149,997.00	
其他		513,531.22
合计	624,644,505.33	536,897,880.41

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	646,437.96			646,437.96
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	344,183.02			344,183.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	990,620.98			990,620.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□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	其他变动	
1年以内(含1年)	104,451.52	101,741.76				206,193.28
1-2年(含2年)	46,048.44	26,355.15				72,403.59
2-3年(含3年)	144,165.00	-56,543.89				87,621.11
3年以上	351,773.00	272,630.00				624,403.00
合计	646,437.96	344,183.02				990,620.98

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

(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
重庆北特科技有限公司	往来款	192,193,311.68	1年以内、1-2年	30.77	
天津北特汽车零部件有限公司	往来款	146,560,847.54	1年以内、1-2年	23.46	
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	往来款	86,582,782.40	1年以内	13.86	
江苏北特汽车零部件有限公司	往来款	71,526,061.68	1年以内	11.45	
上海北特供应链管理有限公司	往来款	65,068,459.26	1年以内	10.42	
合计		561,931,462.56		89.96	

(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	717,913,400.00	169,520,000.00	548,393,400.00	684,413,400.00		684,413,400.00

对联营、 合营企业 投资					
合计	717,913,400.00	169,520,000.00	548,393,400.00	684,413,400.00	684,413,400.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海北特汽车零部件有限公司	8,913,400.00			8,913,400.00		
长春北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆北特科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海北特供应链管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津北特铝合金精密制造有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	473,000,000.00			473,000,000.00	169,520,000.00	169,520,000.00
江苏北特汽车零部件有限公司	41,500,000.00	18,500,000.00		60,000,000.00		
江苏北特铝合金精密制造有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	684,413,400.00	33,500,000.00		717,913,400.00	169,520,000.00	169,520,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	507,830,076.26	428,045,935.22	573,527,269.92	433,320,652.13
其他业务	40,173,882.65	28,628,392.07	39,599,542.43	26,105,313.20
合计	548,003,958.91	456,674,327.29	613,126,812.35	459,425,965.33

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
成本法核算的长期股权投资收益	55,000,000.00	
理财产品收益	358,117.36	3,223,770.81
合计	55,358,117.36	3,223,770.81

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	-1,741,110.93	
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）	20,632,032.17	
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	128,241,783.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,612,962.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-20,984,923.88	
少数股东权益影响额	-415,057.94	
合计	118,119,760.42	

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	-8.04	-0.37	-0.37

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.17	-0.70	-0.70
-------------------------	--------	-------	-------

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：靳坤

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用