

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

未经审计

公司负责人鲁冠球、主管会计工作负责人周建群及会计机构负责人(会计主管人员) 翁焕祥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000559	B 股代码	
A 股简称	万向钱潮	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	万向钱潮股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	万向钱潮		
公司的法定英文名称	WANXIANG QIANCHAO CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	WXQC		
公司法定代表人	鲁冠球		
注册地址	浙江省杭州市萧山区万向路		
注册地址的邮政编码	311215		
办公地址	浙江省杭州市萧山区万向路		
办公地址的邮政编码	311215		
公司国际互联网网址	www.wxqc.com.cn		
电子信箱	wxqc@wanxiang.com.cn		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许小建	邓文
联系地址	浙江省杭州市萧山区万向路	浙江省杭州市萧山区万向路
电话	0571-82832999	0571-82832999

传真	0571-82602132	0571-82602132
电子信箱	wxqc@wanxiang.com.cn	dengwen@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司行政部

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	3,989,757,013.52	4,283,905,202.03	-6.87%
营业利润 (元)	188,695,806.61	303,834,980.16	-37.90%
利润总额 (元)	205,225,316.02	325,994,089.65	-37.05%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	162,815,687.93	254,734,474.53	-36.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	148,478,153.27	235,765,108.30	-37.02%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	121,763,618.27	144,815,450.10	-15.92%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	9,569,162,821.41	8,804,541,656.82	8.68%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,551,425,011.76	3,866,588,396.03	-8.15%
股本 (股)	1,593,263,574.00	1,593,263,574.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.102	0.16	-36.25%
稀释每股收益 (元/股)	0.102	0.16	-36.25%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.093	0.148	-37.16%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.58%	6.97%	-2.39%
加权平均净资产收益率 (%)	4.12%	6.65%	-2.53%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.18%	6.46%	-2.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.76%	6.15%	-2.39%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.076	0.091	-16.48%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.23	2.43	-8.23%
资产负债率（%）	60.42%	53.18%	7.24%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、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净资产差异情况

适用  不适用

### 2、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净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	844,340.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,607,003.28	
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		
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	4,332,362.56	
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	2,164,717.17	
所得税影响额	3,281,068.43	
合计	14,337,534.66	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期

券名称					量	
股票类						
公开增发 A 股股票	2010 年 04 月 07 日	9.29	200,000,000	2010 年 04 月 22 日	200,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次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）

2010年4月7日至11日本公司实施了增发2亿股A股股票的增发方案，增发完成后公司总股本增加至1,225,587,365股,2010年4月22日增发股票上市交易。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、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

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 96,620 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
万向集团公司	境内非国有法人	51.53%	820,993,934			
中国汽车工业投资开发有限公司	国有法人	2.01%	32,091,300			
中国银行－易方达深证100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.89%	14,227,385			
国机资产管理公司	国有法人	0.83%	13,193,440			
中国工商银行－融通深证100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.59%	9,447,773			
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.55%	8,811,688			
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.52%	8,276,380			
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.48%	7,708,635			

招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.38%	6,063,043			
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	5,950,662			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
万向集团公司	820,993,934	A 股	
中国汽车工业投资开发有限公司	32,091,300	A 股	
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	14,227,385	A 股	
国机资产管理公司	13,193,440	A 股	
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	9,447,773	A 股	
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	8,811,688	A 股	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	8,276,380	A 股	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,708,635	A 股	
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,063,043	A 股	
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	5,950,662	A 股	

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、公司控股股东万向集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动人的情况；2、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	鲁冠球
实际控制人类别	个人

情况说明

一、公司控股股东情况：

- 1、公司控股股东名称：万向集团公司
- 2、法定代表人：鲁冠球
- 3、成立日期：1969年7月8日，并于1990年12月成立集团
- 4、注册资本：45000万元

5、持有本公司股份数量：820,993,934股

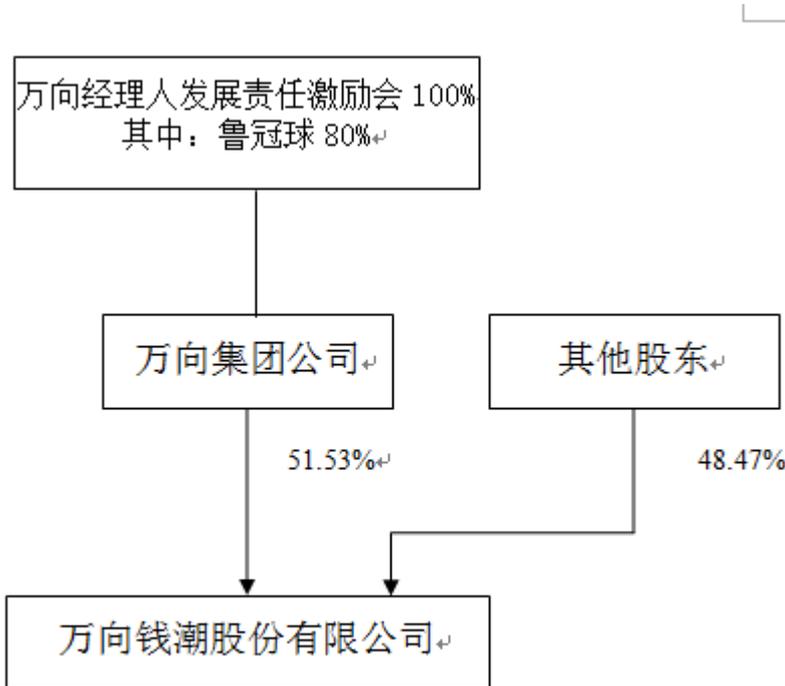
6、经营范围：实业投资；机械设备及零部件制造、销售；经营进出口业务（范围详见《中华人民共和国进出口企业资格证书》）；承包境外机电行业工程和境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程的劳务人员；国内贸易（法律、法规禁止的、限制的项目除外）。\*\*\*

二、公司实际控制人情况：

公司实际控制人为万向集团公司法定代表人鲁冠球先生。

鲁冠球先生：男，1945年1月出生，浙江杭州人，中共党员，万向创始人，荣誉工商博士，高级经济师，现任万向集团董事局主席、党委书记、万向钱潮公司董事长。先后当选中共十三大、十四大代表和九届、十届、十一届全国人大代表，并被授予全国劳动模范、全国五一奖章、全国优秀企业家、全国十大杰出职工、中国乡镇企业功勋、首届袁宝华企业管理金奖等荣誉。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**(4) 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

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

#### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
鲁冠球	董事长	男	68	2009年08月 12日	2012年08月 11日	4,070,225			4,070,225	3,052,668			是
骆家骥	独立董事	男	48	2009年08月 12日	2012年08月 11日								否
于建财	董事	男	47	2009年08月 12日	2012年08月 11日								是
李磊	独立董事	男	61	2009年08月 12日	2012年08月 11日								否
王晶晶	独立董事	男	30	2009年08月 12日	2012年08月 11日								否
周建群	总经理;董事	男	47	2009年08月 12日	2012年08月 11日								否
沈仁泉	董事	男	56	2009年08月 12日	2012年08月 11日								是
沈华川	董事	男	56	2009年08月 12日	2012年08月 11日								否
潘文标	董事	男	55	2009年08月 12日	2012年08月 11日								否
周树祥	监事	男	45	2009年08月	2012年08月								否

				12 日	11 日								
张吉西	监事	男	47	2009 年 08 月 12 日	2012 年 08 月 11 日								是
王二龙	监事	男	48	2009 年 08 月 12 日	2012 年 08 月 11 日								是
崔宝军	监事	男	47	2009 年 08 月 12 日	2012 年 08 月 11 日								是
郭春燕	监事	女	49	2009 年 08 月 12 日	2012 年 08 月 11 日								否
许小建	董事会秘书	男	45	2009 年 08 月 12 日	2012 年 08 月 11 日								否
翁焕祥	财务部经理	男	44	2009 年 08 月 12 日	2012 年 08 月 11 日								否
合计	--	--	--	--	--	4,070,225			4,070,225	3,052,668		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
鲁冠球	万向集团公司	董事局主席	1969年07月08日		是
于建财	中国汽车工业投资开发有限公司	执行董事	2011年04月20日		是
沈仁泉	万向硅峰电子股份有限公司	总经理	2011年01月01日		是
张吉西	国机资产管理公司	财务总监	2010年12月29日		是
王二龙	中汽凯瑞贸易有限公司	财务总监	2009年08月01日		是
崔宝军	万向集团公司	审计	2009年08月03日		是
在股东单位任职情况的说明					

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	在其他单位是否领取报酬津贴
骆家骥	中国机械工业集团公司	总会计师	2004年06月15日		是
骆家骥	浙江盾安人工环境股份有限公司	独立董事	2011年04月08日	2014年04月07日	是
骆家骥	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	独立董事	2011年09月29日	2014年09月28日	是
李磊	北京市康达律师事务所	合伙人	2001年01月08日		是
王晶晶	深圳市金瑞格投资管理有限公司	副总裁	2011年12月10日		是
在其他单位任职情况的说明					

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员薪酬实行年薪制，具体分为保障收入、岗位收入和激励收入三部分，岗位收入评价决算实行定性评价和定量评价相结合的原则。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬均依据公司制定的劳动、人事及工资管理制度，按月度工资与年终岗位收入和激励收入发放
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付保障收入

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	9,662
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,402
销售人员	387
技术人员	957
财务人员	120
行政人员	816
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	10
硕士	63
本科	762
大专	1,730
高中及以下	7,097

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、经营情况讨论与分析：

根据公司“建设成为一流汽车零部件系统供应商”的长远发展愿景目标和“管理信息化、发展品牌化、服务网络化、资本市场化、合作全球化”的经营方针，2012年公司进一步深化落实“走出去、引进来”的国际化发展战略，推进公司国际化进程。同时积极围绕未来趋势开拓新的项目，转变发展增长方式，采取了联合一切可以联合的力量，利用一切可以利用的资源，调动一切可以调动的积极因素的策略，集中力量向国内外主流市场开拓发展。

#### 2、主营业务范围及经营情况：

公司专业生产底盘及悬架系统、汽车制动系统、汽车传动系统、轮毂单元、轴承、精密件、工程机械零部件等汽车系统零部件及总成，是目前国内主要的独立汽车系统零部件专业生产基地之一。2012年上半年实现营业收入398,975.70万元，归属于母公司股东的净利润16,281.57万元，分别比去年同期下降了6.87%、36.08%。

#### 3、公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

##### 1) 资产负债表项目

(1) 预付账款项目期末数较期初数增长42.74%（绝对额增加11,987.3万元），主要系本期公司等速驱动轴项目投入特别是重庆部件公司的投入付款增加及钱潮上海公司项目前期投入付款增加所致。

(2) 其他应收款项目期末数较期初数减少56.33%（绝对额减少1,077.44万元），主要系本期公司直接出口业务形成的应收出口退税款减少所致。

(3) 短期借款项目期末数较期初数减少87.68%（绝对额减少42,350.00万元），主要系公司利用暂时闲置的募集资金补充流动资金以及发行短期融资券、公司债券增加，流动资金较为充裕，相应减少短期借款所致。

(4) 应付职工薪酬项目期末数较期初数减少44.65%（绝对额减少11,055.17万元），主要系2011年计提的12月份工资和年终奖在本年度发放所致。

(5) 应付利息项目期末数较期初数增加18.3倍（绝对额增加6,677.98万元），主要系本期计提15亿元短期融资券利息和15亿元公司债券利息增加所致。

(6) 应付股利项目期末数较期初数增长33.7倍（绝对额增加2,119.37万元），主要系部分少数股东2011年利润分配款尚未支付所致。

(7) 未分配利润项目期末数较期初数减少34.52%（绝对额减少31516.34万元），主要系本期分红支出47797.9万元所致。

##### 2) 利润表项目

(1) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加33.44%（绝对额增加469.19万元），主要系本期直接出口增加而相应的免抵税额也增加，相应计缴的营业税金及附加增加所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数增长1.9倍（绝对额增加4601.25万元），主要系本期计提短期融资券及公司债券利息增加所致。

(3) 净利润本期数较上年同期数下降35.83%（绝对额下降9851.81万元），主要系本期财务费用增加及投资收益、营业收入下降所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

序号	公司名称	注册资本（万元）	持股比例	经营范围	营业收入（万元）	净利润（万元）
1	钱潮轴承有限公司	18000	100	轴承	23,717.76	3,492.49

2	浙江万向精工有限公司	30000	100	汽车轴承	57,978.67	2,938.54
3	浙江万向系统有限公司	35000	100	汽车系统总成	67,663.44	5,942.03
4	浙江钱潮精锻有限公司	10000	100	锻件	15,341.46	59.56
5	淮南钱潮轴承有限公司	4000	100	轴承	5,679.86	373.29
6	江苏钱潮轴承有限公司	2105.7	100	汽车轴承	7,462.82	99.54
7	武汉万向汽车制动器有限公司	2880	60	制动器	15,263.42	1,376.50
8	江西万向昌河汽车底盘系统有限公司	4450	64.72	系统零部件	6,500.46	206.91
9	河南万向系统制动器有限公司	3000	80	制动器	21,921.28	21.08
10	杭州万向传动轴有限公司	USD1436	67	传动轴	34,712.55	3,743.07
11	合肥万向钱潮汽车零部件有限公司	1750	100	传动轴	11,180.35	245.97
12	许昌万向钱潮远东有限公司	1616.89	54.73	万向节总成	5,933.21	-62.43
13	萧山万向舍勒精密万向节有限公司	USD200	75	精密万向节	11,028.97	112.12
14	宁波钱潮汽车配件有限公司	1000	100	汽车零部件	9,242.11	56.79
15	万向财务有限公司	120000	17.83	金融服务	9,789.65	6,066.62

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素  
无重大风险因素

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机械制造	3,105,677,414.61	2,501,620,474.37	19.45%	-6.05%	-6.22%	0.15%
物资贸易	665,083,906.37	651,483,944.57	2.04%	-3.09%	-1.28%	-1.8%
分产品						
汽车零部件	3,105,677,414.61	2,501,620,474.37	19.45%	-6.05%	-6.22%	0.15%
钢材、生铁	473,742,027.37	462,811,595.80	2.31%	-15.35%	-14.03%	-1.51%
煤炭	184,070,505.29	181,502,396.01	1.4%	55.14%	59.53%	-2.71%
其他	7,271,373.71	7,169,952.76	1.39%	-9.17%	-8.25%	-0.99%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内销售	3,493,081,533.55	-8.57%
国外销售	277,679,787.43	61.86%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用  不适用**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用  不适用

报告期内，公司从参股公司万向财务有限公司取得投资收益 2,496.67 万元，占报告期内公司归属于母公司净利润的 15.33%。万向财务有限公司系经中国人民银行批准的非银行金融机构。其经营范围为经中国银行业监督管理委员会批准的金融业务。万向财务有限公司现有注册资本 120,000 万元，其中本公司持有其 17.83% 的股权。

**(7) 经营中的问题与困难**

受宏观经济大环境影响以及汽车行业在前几年高速增长后进入了发展的调整周期，对公司的业务发展有所影响。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用  不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用  不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末
----	----	----------	----------	---------	----

		损益	允价值变动		
金融资产					
其中:1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中:衍生金融资产					
2.贷款和应收款	164,394,831.37			5,279,933.01	105,598,660.28
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	164,394,831.37			5,279,933.01	105,598,660.28
金融负债					

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	182,418
报告期投入募集资金总额	4,090.29
已累计投入募集资金总额	77,750.17
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新增年产 840 万支等速驱动轴总成固定资产投资	否	182,418	182,418	4,090.29	77,750.17	42.62%	2013 年 04 月 12 日	3,320	是	否
承诺投资项目小计	-	182,418	182,418	4,090.29	77,750.17	-	-	3,320	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	0	0	-	-	0	-	-
合计	-	182,418	182,418	4,090.29	77,750.17	-	-	3,320	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>1、经 2010 年 12 月 14 日公司第六届董事会第五次临时会议审议同意，并经 2010 年度第二次临时股东大会审议批准《关于对外投资设立全资子公司暨部分变更募集资金投资项目实施主体的议案》，公司将募投项目新增年产 840 万支等速驱动轴总成中的新增 300 万支等速驱动轴总成的项目实施主体变更为公司在重庆设立的全资子公司万向钱潮重庆汽车部件有限公司，重庆工厂负责实施新增 300 万支等速驱动轴总成项目，计划总投资 41,495.00 万元，2013 年完成全部投资。公司根据项目实施进度利用募集资金以分次增资的方式对重庆工厂投资。截至 2012 年 6 月 30 日，公司已对重庆工厂投资 12,000 万元。2、经 2011 年 3 月 14 日公司第六届董事会第八次会议审议同意《关于部分变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司将募投项目新增年产 840 万支等速驱动轴总成中的新增 300 万支等速驱动轴总成的项目实施地点变更为安徽省芜湖市实施，由公司在安徽省芜湖市设立的芜湖分公司负责实施新增 300 万支等速驱动轴总成项目。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、根据公司 2010 年 4 月 2 日公告的增发招股意向书披露，截至 2009 年 6 月 30 日，公司已对本次募集资金投资项目以自筹资金投入 39,210.34 万元。根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，公司已于 2010 年 4 月 14 日用募集资金置换上述投入 39,210.34 万元；2、根据公司 2010 年 4 月 27 日召开第六届董事会第四次会议审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，2010 年 4 月 30 日公司以募集资金 3,838.09 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金；3、以上共用募集资金置换公司利用自筹资金投入募投项目 43,048.43 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、2011 年 6 月 24 日，公司第六届董事会 2011 年第二次临时会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，同意公司将总额为人民币 9 亿元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月，到期及时归还至募集资金专用账户。2011 年 7 月 11 日，公司 2011 年第一次临时股东大会通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限自 2011 年 7 月 11 日至 2012 年 1 月 11 日。2012 年 1 月 9 日公司将上述用于暂时补充流动资金的 9 亿元募集资金归还至公司募集资金专户。2、2012 年 1 月 13 日，公司第六届董事会 2012 年第一次临时会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，同意公司将总额为人民币 9 亿元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月，到期及时归还至募集资金专用账户。2012 年 1 月 31 日，公司 2012 年第一次临时股东大会通过《关于继续使用部分闲置募集资金</p>

	暂时补充流动资金的议案》，本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限自 2012 年 1 月 31 日至 2012 年 7 月 31 日。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、截至 2012 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 106,485.45 万元，其中募集资金专用账户上尚未使用的募集资金余额为 16,485.45 万元，其余 9 亿元用于暂时补充流动资金。2、尚未使用的募集资金是因为公司募集资金项目的工程进度，尚未投入完毕所致，剩余募集资金将根据工程进度继续投入上述项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

#### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为促进公司规范运作和健康发展，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。根据《中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关文件精神，公司对利润分配政策进行了调整，并对《公司章程》相应条款进行修订，新修订的《公司章程》已经公司 2012 年第三次临时董事会和 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）其他披露事项

### （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，坚持公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的通知要求，结合公司实际，对公司《内幕信息知情人登记制度》进行了全面修订。

报告期内，公司根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委印发的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，为进一步提高公司经营管理水平和风险管控能力，促进公司可持续发展，公司制定了《内控控制实施工作方案》并按照工作方案稳步推进中。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，健全内控制度，公司股东大会、董事会、监事会操作规范，运作有效，保障公司全体股东和公司利益，使公司的治理水平进一步提升。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

2011年度利润分配方案实施情况：经股东大会决议，公司2011年度利润分配方案以总股本1,593,263,574股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税，扣税后社会公众股中的个人股东投资基金实际每10股派发现金红利2.70元）。本次分配的股权登记日为2012年6月5日，除息日为2012年6月6日。利润实施公告刊登于2012年5月30日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(四) 破产重整相关事项**

□ 适用 √ 不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

**2、持有其他上市公司股权情况**

□ 适用 √ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

**3、持有非上市金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
万向财务有限公司	240,000,000.00	214,000,000	17.83%	296,882,027.64	24,966,666.67	0.00	长期股权投资	发起设立及增资认购
合计	240,000,000.00	214,000,000	--	296,882,027.64	24,966,666.67	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

报告期内，公司收到万向财务有限公司2011年度利润分红款2496.67万元。

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

□ 适用 √ 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

**(六) 资产交易事项**

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
万向进出口有限公司	与本公司受同一控股股东—万向集团公司控股	销售产品	销售产品	市场价格		1.271303	3.37%	票据结算	不构成重大影响		
万向美国公司	与本公司受同一控股股东—万向集团公司控股	销售产品	销售产品	市场价格		0.263501	0.7%	票据结算	不构成重大影响		
江苏森威精锻有限公司	与本公司受同一控股股东—万向集团公司控股	销售商品	销售钢材	市场价格		0.488665	1.3%	票据结算	不构成重大影响		
江苏森威精锻有限公司	与本公司受同一控股股东—万向集团公司控股	采购产品	采购锻件毛胚	市场价格			1.06%	票据结算	不构成重大影响		
浙江万向马瑞利减震器有限公司	本公司部分董事、高级管理人员出任该公司董事	采购产品	采购减震器	市场价格		1.150799	3.01%	票据结算	不构成重大影响		

合计	--	--	3.579822		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	以上关联交易是为了充分利用关联方的功能平台及渠道，降低公司的运营成本，同时也有利于保持公司日常经营业务的稳定性、持续性，有利于公司业务的拓展和稳健经营，有利于股东价值的提升和公司的经营业绩提高；关联交易的表决程序符合有关法律、法规和公司章程的规定，未损害公司和中小股东利益，不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响。							
关联交易对上市公司独立性的影响	不影响公司的独立性							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司对 2012 年日常关联交易金额进行了预计：1、预计 2012 年向万向进出口公司销售产品的关联交易额不超过 30,000 万元，报告期实际发生额为 12,713.03 万元。2、预计 2012 年向万向美国公司销售产品的关联交易额不超过 35,000 万元，报告期实际发生额为 2,635.01 万元。3、预计 2012 年向江苏森威销售钢材的关联交易总额不超过 24,000 万元，报告期实际发生额为 4,886.65 万元。4、预计 2012 年向江苏森威采购锻件毛胚的关联交易总额不超过 10,000 万元，报告期实际发生额为 4,055.54 万元。5、4、预计 2012 年向万向马瑞利采购减震器产品的关联交易总额不超过 25,000 万元，报告期实际发生额为 11,507.99 万元。							
关联交易的说明	关联交易的表决程序符合有关法律、法规和公司章程的规定，未损害公司和中小股东利益。							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
万向进出口有限公司	1.271303	3.37%		
万向美国公司	0.263501	0.7%		
江苏森威精锻有限公司	0.488665	1.3%	0.405554	1.06%
浙江万向马瑞利减震器有限公司			1.150799	3.01%
合计	2.023469	5.37%	1.556353	4.07%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 22,410.93 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
浙江万向马瑞利减震器有限公司	关联方	4,433,935.62	0	4,433,935.62	0	0	0	0	98,078.13	0	98,078.13		
万向集团公司	控股股东							11,614,360	7,755,335.57	0	19,369,695.57		
浙江普通服务市场有限公司	受同一母公司控制							221,020		101,260	119,760		

浙江纳德物业服务有限公司	受同一母公司控制							0	29,563.37		29,563.37		
小计		4,433,935.62	0	4,433,935.62	0	0	0	11,835,380	7,882,977.07	101,260	19,617,097.07		
合计		4,433,935.62	0	4,433,935.62	0	0	0	11,835,380	7,882,977.07	101,260	19,617,097.07		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													0
其中：非经营性发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
其中：非经营性余额（万元）													0
关联债权债务形成原因	公司及下属子公司租赁控股股东的厂房等												
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺	无												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	没有重大影响												

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易

### （十）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
万向钱潮（桂林）汽 车底部件有限公司	2011 年 03 月 15 日	2,000		0	保证	二年	否	否
万向精工江苏有限 公司	2011 年 10 月 11 日	15,000		0	保证	五年	否	否
万向精工江苏有限 公司	2011 年 06 月 25 日	5,000	2011 年 08 月 24 日	5,000	保证	一年	是	否
武汉万向汽车制动 器有限公司	2011 年 06 月 25 日	5,000	2011 年 06 月 26 日	1,450.12	保证	一年	是	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				6,450.12
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			17,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
浙江万向精工有限 公司	2012 年 01 月 14 日	23,000		0	保证	二年	否	否
浙江万向精工有限 公司	2012 年 01 月 14 日	15,000		0	保证	二年	否	否
许昌万向钱潮远东 有限公司	0012 年 01 月 14 日	1,000		0	保证	二年	否	否
浙江万向系统有限 公司	0012 年 01 月 14 日	5,000		0	保证	一年	否	否
浙江万向系统有限 公司	0012 年 01 月 14 日	5,000		0	保证	一年	否	否
钱潮轴承有限公司	0012 年 01 月 14 日	5,000		0	保证	一年	否	否
万向钱潮传动轴有 限公司	0012 年 01 月 14 日	5,000		0	保证	一年	否	否
万向钱潮(上海)汽 车系统有限公司	0012 年 01 月 14 日	2,000		0	保证	一年	否	否
湖北钱潮汽车零部 件有限公司	0012 年 01 月 14 日	1,000		0	保证	一年	否	否
万向钱潮(桂林)汽 车底盘部件有限公 司	0012 年 01 月 14 日	2,500		0	保证	一年	否	否
浙江万向系统有限 公司	2011 年 03 月 15 日	10,000		0	保证	二年	否	否
钱潮轴承有限公司	2011 年 03 月 15 日	5,000		0	保证	二年	否	否
浙江万向精工有限 公司	2011 年 03 月 15 日	10,000	2011 年 12 月 31 日	7,000	保证	二年	是	否
钱潮轴承有限公司	2011 年 06 月 25 日	5,000	2011 年 08 月 09 日	815.98	保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			64,500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				7,815.98
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			79,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	64,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	14,266.1
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	96,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额(即 A4+B4) 占公司净资产的比例			0
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
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)			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			
违反规定程序对外提供担保的说明			

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

2011年12月12日,公司收到中国证监会《关于核准万向钱潮股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可【2011】1926号),核准本公司向社会公开发行面值不超过15亿元的公司债券。2012年4月27日公司完成了本期债券的发行工作,发行总额15亿元,债券的存续期限为5年(附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权),票面利率为6%。2012年6月1日,本期债券已正式在深圳证券交易所上市交易。

##### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	万向集团公司	在 2008 年 12 月份,公司收购控股股东万向集团公司持有的浙江万向精工有限公司 40% 的股权、浙江万向系统有限公司 49% 的股权、钱潮轴承有限公司 40% 的股权时万向集团公司承诺:万向集团公司所占的"三家"股权	2008 年 12 月 10 日	2008 年-2012 年底	万向集团公司将根据上述三家公司 2012 年全年业绩完成情况履行其承诺。

		<p>所产生的收益对万向钱潮 2008 年-2012 年每股收益在总股本不变情况下的贡献额如下：2008 年 0.045 元/股、2009 年为 0.055 元/股、2010 年为 0.066 元/股、2011 年为 0.076 元/股、2012 年为 0.085 元/股；2008 年至 2012 年 5 年税后净利润总额贡献不少于 33393.77 万元，具体每个年度的贡献额如下：2008 年为 4577.25 万元、2009 年为 5661.32 万元、2010 年为 6733.66 万元、2011 年为 7743.29 万元、2012 年为 8678.25 万元；万向集团在上述三家公司所占股权比例部分对万向钱潮 2008 年至 2012 年间每年的业绩贡献达不到以上承诺的业绩，不足部分将在该事实发生后 6 个月内向万向钱潮现金补足（即次年的 6 月 30 日前</p>			
--	--	--	--	--	--

	现金补足)。同时承诺 2008-2012 年每年单独披露三家公司的审计报告。			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
承诺的解决期限	不适用			
解决方式	不适用			
承诺的履行情况				

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益明细**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月22日	公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	行业发展状况及公司经营情况

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

#### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于归还前次募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012年01月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第六届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
万向钱潮股份有限公司担保公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对外投资的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届监事会 2012 年第一次临时会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度关联交易执行情况及 2012 年度日常性关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于与万向财务有限公司签订《金融服务框架性协议》的关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第六届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
万向钱潮股份有限公司更正公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第六届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于延期披露 2012 年第一季度报告的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年公司债券发行公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年公司债券票面利率公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年公司债券发行结果公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于万向钱潮股份有限公司 2012 年 15 亿元公司债券跟踪信用评级结果的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度利润分配实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司债券上市公告书	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否  不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位: 万向钱潮股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		2,415,264,115.41	1,902,526,501.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		965,840,052.77	888,736,936.48
应收账款		1,462,228,759.94	1,296,651,961.46
预付款项		400,342,417.32	280,469,458.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,352,663.58	19,127,108.21
买入返售金融资产			
存货		1,414,224,086.75	1,532,371,435.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,666,252,095.77	5,919,883,401.70
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		338,869,031.72	338,408,266.48
投资性房地产			
固定资产		2,069,716,805.29	2,111,879,663.70
在建工程		295,180,314.70	240,748,516.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		143,110,077.39	138,995,699.56
开发支出			

商誉		13,747,669.28	13,747,669.28
长期待摊费用		18,435,534.30	18,094,922.39
递延所得税资产		23,851,292.96	22,783,517.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,902,910,725.64	2,884,658,255.12
资产总计		9,569,162,821.41	8,804,541,656.82
流动负债：			
短期借款		59,500,000.00	483,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		788,748,049.44	729,697,184.02
应付账款		1,435,380,642.14	1,466,145,022.49
预收款项		110,292,528.41	94,875,334.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		137,058,160.43	247,609,894.15
应交税费		54,788,214.59	68,079,176.22
应付利息		70,421,089.50	3,641,335.79
应付股利		21,822,739.50	629,038.50
其他应付款		85,647,580.84	73,952,205.63
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,529,930,106.27	1,512,081,104.64
流动负债合计		4,293,589,111.12	4,679,710,295.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,485,446,082.19	
长期应付款		1,291,099.80	1,389,901.80
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,072,891.56	1,072,891.56
非流动负债合计		1,487,810,073.55	2,462,793.36
负债合计		5,781,399,184.67	4,682,173,089.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,593,263,574.00	1,593,263,574.00
资本公积		1,261,047,178.26	1,261,047,178.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,417,190.99	99,417,190.99
一般风险准备			
未分配利润		597,697,068.51	912,860,452.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,551,425,011.76	3,866,588,396.03
少数股东权益		236,338,624.98	255,780,171.74
所有者权益（或股东权益）合计		3,787,763,636.74	4,122,368,567.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,569,162,821.41	8,804,541,656.82

法定代表人：鲁冠球

主管会计工作负责人：周建群

会计机构负责人：翁焕祥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,835,395,889.07	1,234,671,902.88
交易性金融资产			
应收票据		664,121,084.10	406,056,276.24
应收账款		652,720,060.58	613,928,186.98
预付款项		80,947,573.29	44,042,677.46
应收利息		1,282,382.02	672,747.53
应收股利		2,516,154.01	2,516,154.01
其他应收款		7,203,697.31	14,256,493.41
存货		276,056,636.49	277,732,399.03

一年内到期的非流动资产		55,000,000.00	90,000,000.00
其他流动资产		60,000,000.00	180,000,000.00
流动资产合计		3,635,243,476.87	2,863,876,837.54
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		575,000,000.00	40,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		2,332,566,748.17	2,252,105,982.93
投资性房地产			
固定资产		652,804,516.17	673,641,231.37
在建工程		89,621,080.96	80,243,627.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		66,356,608.31	67,347,467.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,626,570.87	7,092,318.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,723,975,524.48	3,120,430,627.56
资产总计		7,359,219,001.35	5,984,307,465.10
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	51,550,000.00
应付账款		480,684,510.04	427,749,467.12
预收款项		66,275,871.54	60,372,415.95
应付职工薪酬		48,203,639.15	84,045,088.12
应交税费		15,694,608.75	27,671,560.86
应付利息		70,316,244.29	3,083,013.70
应付股利			
其他应付款		14,593,837.68	31,117,115.60

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,497,214,714.11	1,494,213,343.20
流动负债合计		2,212,983,425.56	2,179,802,004.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,485,446,082.19	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,485,446,082.19	
负债合计		3,698,429,507.75	2,179,802,004.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,593,263,574.00	1,593,263,574.00
资本公积		1,290,752,012.41	1,290,752,012.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		378,452,796.18	378,452,796.18
一般风险准备			
未分配利润		398,321,111.01	542,037,077.96
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		3,660,789,493.60	3,804,505,460.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,359,219,001.35	5,984,307,465.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,989,757,013.52	4,283,905,202.03
其中：营业收入		3,989,757,013.52	4,283,905,202.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		3,826,488,638.82	4,015,736,888.54
其中：营业成本		3,332,252,404.68	3,560,912,409.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		18,720,585.58	14,028,704.49
销售费用		102,522,344.93	109,913,497.06
管理费用		281,713,982.34	289,083,319.03
财务费用		70,215,266.93	24,202,750.07
资产减值损失		21,064,054.36	17,596,208.32
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		25,427,431.91	35,666,666.67
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		460,765.24	
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		188,695,806.61	303,834,980.16
加：营业外收入		20,206,687.21	25,676,668.85
减：营业外支出		3,677,177.80	3,517,559.36
其中：非流动资产处置 损失		16,978.82	
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		205,225,316.02	325,994,089.65
减：所得税费用		28,783,637.46	51,034,350.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		176,441,678.56	274,959,738.94
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		162,815,687.93	254,734,474.53

少数股东损益		13,625,990.63	20,225,264.41
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.102	0.16
（二）稀释每股收益		0.102	0.16
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		176,441,678.56	274,959,738.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		162,815,687.93	254,734,474.53
归属于少数股东的综合收益总额		13,625,990.63	20,225,264.41

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：0.00 元。

法定代表人：鲁冠球

主管会计工作负责人：周建群

会计机构负责人：翁焕祥

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,506,788,171.07	1,400,253,349.34
减：营业成本		1,314,464,879.43	1,204,638,294.76
营业税金及附加		6,426,940.01	2,579,307.04
销售费用		21,587,384.06	21,889,293.35
管理费用		76,315,217.85	80,233,794.98
财务费用		55,681,835.99	13,997,193.28
资产减值损失		7,428,513.73	9,430,539.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		309,895,359.01	342,882,769.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		334,778,759.01	410,367,696.34
加：营业外收入		2,396,395.54	3,506,401.44
减：营业外支出		1,111,064.21	1,052,680.53
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号		336,064,090.34	412,821,417.25

填列)			
减：所得税费用		1,800,985.09	14,822,204.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		334,263,105.25	397,999,212.72
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.21	0.25
(二) 稀释每股收益		0.21	0.25
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		334,263,105.25	397,999,212.72

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,724,208,517.52	5,100,527,760.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	295,157,020.36	197,610,941.76
经营活动现金流入小计	5,019,365,537.88	5,298,138,702.06
购买商品、接受劳务支付的现金	3,655,877,879.10	4,021,709,514.23
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	451,287,941.74	389,470,448.06
支付的各项税费	145,153,447.27	150,220,744.55
支付其他与经营活动有关的现金	645,282,651.50	591,922,545.12
经营活动现金流出小计	4,897,601,919.61	5,153,323,251.96
经营活动产生的现金流量净额	121,763,618.27	144,815,450.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	24,966,666.67	35,666,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,837,090.01	38,260,643.58
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	162,808,161.58	291,656,329.96
投资活动现金流入小计	191,611,918.26	365,583,640.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,145,102.62	433,177,419.83
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	244,488,125.00	40,500,000.00
投资活动现金流出小计	451,633,227.62	473,677,419.83
投资活动产生的现金流量净额	-260,021,309.36	-108,093,779.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	411,500,000.00	1,416,000,000.00
发行债券收到的现金	1,484,900,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	726,377.40	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,897,126,377.40	1,466,000,000.00
偿还债务支付的现金	835,000,000.00	778,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	518,925,501.20	416,821,640.41

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,353,925,501.20	1,195,721,640.41
筹资活动产生的现金流量净额	543,200,876.20	270,278,359.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	404,943,185.11	307,000,030.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,451,002,850.27	1,461,109,923.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,855,946,035.38	1,768,109,954.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,601,830,501.09	1,478,545,989.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,129,790.32	31,501,466.71
经营活动现金流入小计	1,623,960,291.41	1,510,047,456.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,334,632,181.62	1,216,951,816.10
支付给职工以及为职工支付的现金	118,271,180.57	100,259,914.54
支付的各项税费	10,336,997.04	5,001,260.23
支付其他与经营活动有关的现金	125,782,534.98	147,946,760.17
经营活动现金流出小计	1,589,022,894.21	1,470,159,751.04
经营活动产生的现金流量净额	34,937,397.20	39,887,705.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	232,000,000.00	253,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	126,454,848.88	342,852,895.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,550,671.45	16,915,270.19
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	136,623,387.73	112,976,593.72
投资活动现金流入小计	496,628,908.06	725,744,759.43

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,138,246.87	214,250,271.48
投资支付的现金	692,000,000.00	303,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	161,488,125.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	961,626,371.87	547,250,271.48
投资活动产生的现金流量净额	-464,997,463.81	178,494,487.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,010,000,000.00
发行债券收到的现金	1,484,900,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,485,446,082.19	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,484,900,000.00	1,060,000,000.00
偿还债务支付的现金	-2,988,812.77	505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	477,979,072.20	381,883,103.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	477,979,072.20	886,883,103.47
筹资活动产生的现金流量净额	1,006,920,927.80	173,116,896.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	576,860,861.19	391,499,089.86
加：期初现金及现金等价物余额	993,796,902.88	827,974,859.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,570,657,764.07	1,219,473,949.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,593,263,574.	1,261,047,178.26			99,417,190.99		912,860,452.78		255,780,171.74	4,122,368,567.77

	00									
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,593,263,574.00	1,261,047,178.26			99,417,190.99		912,860,452.78		255,780,171.74	4,122,368,567.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-315,163,384.27		-19,441,546.76	-334,604,931.03
（一）净利润							162,815,687.93		13,625,990.63	176,441,678.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							162,815,687.93		13,625,990.63	176,441,678.56
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-477,979,072.20	0.00	-33,067,537.39	-511,046,609.59
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-477,979,072.20		-33,067,537.39	-511,046,609.59
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	1,593,263,574.00	1,261,047,178.26			99,417,190.99		597,697,068.51		236,338,624.98	3,787,763,636.74
----------	------------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,225,587,365.00	1,625,139,324.25			50,840,821.65		863,719,442.43		274,327,117.51	4,039,614,070.84
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,225,587,365.00	1,625,139,324.25			50,840,821.65		863,719,442.43		274,327,117.51	4,039,614,070.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	367,676,209.00	-367,676,209.00					-112,941,734.97		-17,609,665.38	-130,551,400.35
（一）净利润							254,734,474.53		20,225,264.41	274,959,738.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							254,734,474.53		20,225,264.41	274,959,738.94
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-367,676,209.50	0.00	-37,834,929.79	-405,511,139.29
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-367,676,209.50		-37,834,929.79	-405,511,139.29
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	367,676,209.00	-367,676,209.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	367,676,209.00	-367,676,209.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,593,263,574.00	1,257,463,115.25			50,840,821.65		750,777,707.46		256,717,452.13	3,909,062,670.49

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,593,263,574.00	1,290,752,012.41			378,452,796.18		542,037,077.96	3,804,505,460.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-143,715,966.95	-143,715,966.95
（一）净利润							334,263,105.25	334,263,105.25
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							334,263,10 5.25	334,263,10 5.25
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-477,979,0 72.20	-477,979,0 72.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-477,979,0 72.20	-477,979,0 72.20
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,593,263, 574.00	1,290,752, 012.41			378,452,79 6.18		398,321,11 1.01	3,660,789, 493.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,225,587, 365.00	1,658,428, 221.41			329,876,42 6.84		472,525,96 3.42	3,686,417, 976.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,225,587,	1,658,428,			329,876,42		472,525,96	3,686,417,

	365.00	221.41			6.84		3.42	976.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	367,676,209.00	-367,676,209.00					30,323,003.22	30,323,003.22
（一）净利润							397,999,212.72	397,999,212.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							397,999,212.72	397,999,212.72
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-367,676,209.50	-367,676,209.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-367,676,209.50	-367,676,209.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	367,676,209.00	-367,676,209.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	367,676,209.00	-367,676,209.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,593,263,574.00	1,290,752,012.41			329,876,426.84		502,848,966.64	3,716,740,979.89

### （三）公司基本情况

万向钱潮股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股〔1992〕第1号文批准，于1994年1月8日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001001190的《企业

法人营业执照》。公司股票已于1994年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易，现有注册资本1,593,263,574.00元，股份总数1,593,263,574股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股3,052,668股，无限售条件的流通股份A股1,590,210,906股。

本公司属机械制造行业。经营范围：汽车零部件及相关机电产品的开发、制造和销售，实业投资开发，金属材料、建筑材料的销售，技术咨询服务。主要产品：汽车零部件。

#### **（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

##### **1、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### **2、遵循企业会计准则的声明**

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

##### **3、会计期间**

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### **4、记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

##### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

###### **（1）同一控制下企业合并**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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）非同一控制下的企业合并**

公司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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

不适用

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

## (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	以账龄为信用风险特征进行组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	6%	6%

2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3-4 年	100%	100%
4-5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11、存货

### (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。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

(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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

#### (4) 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；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、投资性房地产

不适用

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-40	3、5、10	12.125-2.25
机器设备	5-18	3、5、10	19.40-5.00
电子设备	8-15	3、5、10	12.125-6.00
运输设备	5-10	3、5、10	19.40-9.00
其他设备	5	3、5、10	19.40-18.00
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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)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) 暂停资本化期间

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。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（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。

#### 17、生物资产

不适用

#### 18、油气资产

不适用

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30 - 50 年	
软件	5 - 10 年	

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

##### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

##### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目的支出，分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

### **20、长期待摊费用摊销方法**

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。

### **21、附回购条件的资产转让**

不适用

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

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公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

公司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。

### **23、股份支付及权益工具**

#### **(1) 股份支付的种类**

不适用

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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公司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。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，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。

公司为出租人时，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，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) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 17%
消费税	-	-
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

1. 本公司及部分子公司企业所得税享受税率优惠政策，具体如下：

公司名称	本期税率	上期税率	税收优惠内容
本公司及子公司浙江万向系统有限公司、浙江万向精工有限公司、钱潮轴承有限公司、杭州万向传动轴有限公司	15%	15%	经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高（2011）263号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2011年至2013年，本期企业所得税按15%的税率计缴
武汉万向汽车制动器有限公司	15%	15%	经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局以及湖北省地方税务局鄂科计发计[2012]3号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2011年至2013年，本期企业所得税按15%的税率计缴
江苏钱潮轴承有限公司	15%	15%	经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协（2010）1号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，本期企业所得税按15%的税率计缴
万向钱潮(桂林)汽车底盘部	15%	15%	经桂林市地方税务局桂市地税函（2006）31号批复，享受西

件有限公司			部大开发税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率计缴
合肥万向钱潮汽车零部件有限公司	15%	15%	经安徽省科学技术厅皖高企（2011）11号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2011年至2013年，本期企业所得税按15%的税率计缴

2、河南万向系统制动器有限公司、淮南钱潮轴承有限公司已申报高新技术企业复评，2012年1-6月暂按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他说明

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北钱潮精密件有限公司	控股子公司	湖北省石首市	工业制造业	12,780,000.00	USD	汽车零部件制造销售	79,267,950.00		75%	75%	是	27,231,745.15		
萧山万向舍勒精密万向节有限公司	控股子公司	浙江杭州萧山	工业制造业	2,000,000.00	USD	精密万向节制造销售	11,706,225.00		75%	75%	是	5,184,453.06		
宁波钱潮汽车配件有限公司	全资子公司	浙江省宁波市	工业制造业	10,000,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
哈尔滨万向汽车部件有限公司	控股子公司的控股子公司	黑龙江哈尔滨	工业制造业	30,000,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	30,000,000.00		65%	65%	是	8,740,911.20		

限公司	司													
万向钱潮 (上海)汽车系统有限公司	全资子公司	上海市	工业制造业	100,000,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	100,000,000.00		100%	100%	是			
万向江苏精工有限公司	全资子公司的全资子公司	江苏泰州	工业制造业	100,000,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	100,000,000.00		100%	100%	是			
万向钱潮重庆汽车部件有限公司	全资子公司	重庆市渝北区	工业制造业	120,000,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	40,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江万向系统有限公司	全资子公司	浙江杭州萧山	工业制造业	350,000,000.00	CNY	汽车系统总成制造销售	654,701,900.00		100%	100%	是			
钱潮轴承有限公司	全资子公司	浙江杭州萧山	工业制造业	180,000,000.00	CNY	轴承制造销售	306,619,158.75		100%	100%	是			
浙江万向精工有限公司	全资子公司	浙江杭州萧山	工业制造业	300,000,000.00	CNY	汽车轴承制造销售	377,800,093.99		100%	100%	是			
杭州万向传动轴有限公司	控股子公司	浙江杭州萧山	工业制造业	14,360,000.00	USD	传动轴制造销售	58,871,210.32		67%	67%	是	54,433,485.45		
万向钱潮(桂林)汽车底盘	控股子公司	广西区桂林市	工业制造业	20,000,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	42,821,594.32		80%	80%	是	18,012,457.04		

部件有限公司														
湖北钱潮汽车零部件有限公司	控股子公司	湖北省石首市	工业制造业	57,000,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	32,740,241.84		57.89%	57.89%	是	19,214,036.30		
浙江大鼎贸易有限公司	控股子公司	浙江杭州萧山	商品流通业	50,000,000.00	CNY	钢材设备等销售	24,081,628.49		50%	50%	是	36,087,475.21		
浙江钱潮精锻有限公司	全资子公司	浙江杭州萧山	工业制造业	100,000,000.00	CNY	精密铸锻件制造销售	100,452,578.74		100%	100%	是			
淮南钱潮轴承有限公司	全资子公司的全资子公司	安徽省淮南市	工业制造业	40,000,000.00	CNY	轴承制造与销售	40,871,745.31		100%	100%	是			
江苏钱潮轴承有限公司	全资子公司的全资子公司	江苏省镇江市	工业制造业	41,057,000.00	CNY	汽车轴承制造销售	44,797,108.18		100%	100%	是			
淮南钱潮轴承部件有限公司	全资子公司的全资子公司	安徽省淮南市	工业制造业	10,000,000.00	CNY	轴承及相关配件制造销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
合肥万向钱潮汽车零部件有限公司	控股子公司的控股子公司	安徽省长丰县	工业制造业	17,500,000.00	CNY	电涡流制动器与传动轴等制造销售	17,500,000.00		68.65%	68.65%	是	9,354,646.67		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

### (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西万向昌河汽车底盘系统有限公司	控股子公司	江西省景德镇	工业制造业	44,500,000.00	CNY	汽车底盘系统制造销售	28,800,000.00		64.719%	64.719%	是	16,961,691.80		
哈尔滨万向哈飞汽车底盘系统有限责任公司	控股子公司	黑龙江省哈尔滨	工业制造业	53,882,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	35,023,300.00		65%	65%	是	7,710,852.01		
河南万向系统制动器有限公司	全资子公司的全资子公司	河南省原阳县	工业制造业	30,000,000.00	CNY	制动器制造销售	118,003,039.57		100%	100%	是			
武汉万向汽车制动器有限公司	全资子公司的控股子公司	湖北省武汉市	工业制造业	28,800,000.00	CNY	汽车零部件制造销售	19,249,934.04		60%	60%	是	25,288,783.65		
许昌万向钱潮	控股子公司	河南省	工业制	16,168,	CNY	万向节总成制	9,607,7		54.73%	54.73%	是	8,118,0		

远 东 有 限 公 司	公 司	许 昌 市	造 业	900.00		造 销 售	00.00					87.41		
----------------------------	--------	-------------	--------	--------	--	-------------	-------	--	--	--	--	-------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内，公司财务合并报表范围未发生变更。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	214,331.93	--	--	145,043.94
人民币	--	--	214,331.93	--	--	145,043.94
银行存款：	--	--	2,184,469,828.45	--	--	1,672,459,183.73
人民币	--	--	2,184,182,295.70	--	--	1,658,759,924.65
USD	45,567.79	6.31	287,532.75	1,167,708.20	6.3009	7,357,612.60
EUR				776,924.53	8.1625	6,341,646.48
其他货币资金：	--	--	230,579,955.03	--	--	229,922,273.50
人民币	--	--	230,579,955.03	--	--	229,922,273.50
合计	--	--	2,415,264,115.41	--	--	1,902,526,501.17

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末银行存款中不能随时支取的投资性定期存款 328,738,125.00 元；期末其他货币资金230,579,955.03 元，均系无法随时用于支付的银行承兑汇票保证金存款。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	940,410,858.33	869,080,997.73
商业承兑汇票	25,429,194.44	19,655,938.75
合计	965,840,052.77	888,736,936.48

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽金龙汽车销售有限责任公司	2012年01月19日	2012年07月19日	6,500,000.00	银行承兑汇票
芜湖安奇汽车销售服务有限公司	2012年04月19日	2012年10月19日	6,000,000.00	银行承兑汇票
上饶市星源汽车贸易有限公司	2012年05月08日	2012年11月08日	5,000,000.00	银行承兑汇票
厦门新五菱汽车销售有限公司	2012年05月14日	2012年11月14日	4,000,000.00	银行承兑汇票
奇瑞汽车股份有限公司	2012年03月05日	2012年09月05日	3,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	24,500,000.00	--

说明：

无

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
五矿钢铁有限责任公司	2012年06月20日	2012年12月20日	50,000,000.00	银行承兑汇票
比亚迪股份有限公司	2012年03月12日	2012年09月07日	11,682,544.25	银行承兑汇票
济宁市申科汽车销售服务有限公司	2012年01月18日	2012年07月18日	9,000,000.00	银行承兑汇票
河北通菱汽车销售服务有限公司邯郸分公司	2012年02月21日	2012年08月21日	8,000,000.00	银行承兑汇票
深圳市比亚迪汽车有限公司	2012年01月12日	2012年07月10日	7,109,720.65	银行承兑汇票
合计	--	--	85,792,264.90	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--

合 计				
-----	--	--	--	--

说明：

不适用

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

### (3) 应收利息的说明

不适用

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,543,976.7 03.90	100%	81,747,943. 96	5.29%	1,369,368 ,976.21	100%	72,717,014.7 5	5.31%
组合小计	1,543,976.7 03.90	100%	81,747,943. 96	5.29%	1,369,368 ,976.21	100%	72,717,014.7 5	5.31%
单项金额虽不重大但单								

项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,543,976,703.90	--	81,747,943.96	--	1,369,368,976.21	--	72,717,014.75	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,532,377,010.26	99.25%	76,618,850.51	1,353,341,379.59	98.83%	67,667,068.97
1 至 2 年	6,181,597.16	0.4%	370,895.86	10,792,121.07	0.79%	647,527.26
2 至 3 年	1,319,797.79	0.09%	659,898.90	1,666,114.07	0.12%	833,057.04
3 年以上	4,098,298.69	0.26%	4,098,298.69	3,569,361.48	0.26%	3,569,361.48
3 至 4 年	1,288,748.45	0.08%	1,288,748.45	789,823.00	0.06%	789,823.00
4 至 5 年	22,668.88	0%	22,668.88			
5 年以上	2,786,881.36	0.18%	2,786,881.36	2,779,538.48	0.2%	2,779,538.48
合计	1,543,976,703.90	--	81,747,943.96	1,369,368,976.21	--	72,717,014.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏现代威亚有限公司	非关联方	92,823,719.78	1 年以内	6.01%
University International Longistics INC	非关联方	76,505,049.49	1 年以内	4.96%
一汽海马汽车有限公司	非关联方	71,463,820.29	1 年以内	4.63%
京西重工(上海)有限公司	非关联方	58,047,616.41	1 年以内	3.76%
中国新兴交通物流总公司	非关联方	39,999,999.92	1 年以内	2.59%
合计	--	338,840,205.89	--	21.95%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
万向进出口有限公司[注]	同受母公司控制	52,450,091.86	3.4%
浙江万向马瑞利减震器有限公司[注]	合营企业	3,043,005.58	0.2%
江苏森威精锻有限公司	同受母公司控制	2,134,616.23	0.14%
万向电动汽车有限公司	同受母公司控制	1,176,480.00	0.08%
浙江普通服务市场有限公司	同受母公司控制	131,614.79	0.01%
合计	--	58,935,808.46	3.83%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	9,636,863.63	100%	1,284,200.05	13.33%	21,100,707.77	100%	1,973,599.56	9.35%
组合小计	9,636,863.63	100%	1,284,200.05	13.33%	21,100,707.77	100%	1,973,599.56	9.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,636,863.63	--	1,284,200.05	--	21,100,707.77	--	1,973,599.56	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	7,732,992.91	80.24%	386,649.65	19,214,864.25	91.06%	960,743.20
1 至 2 年	944,375.55	9.8%	56,662.54	854,345.55	4.05%	51,260.73
2 至 3 年	237,214.63	2.46%	118,607.32	139,804.67	0.66%	69,902.33
3 年以上	722,280.54	7.5%	722,280.54	891,693.30	4.23%	891,693.30
3 至 4 年	247,008.28	2.56%	247,008.28	271,034.55	1.28%	271,034.55
4 至 5 年	20,000.00	0.21%	20,000.00	134,953.04	0.64%	134,953.04
5 年以上	455,272.26	4.73%	455,272.26	485,705.71	2.3%	485,705.71
合计	9,636,863.63	--	1,284,200.05	21,100,707.77	--	1,973,599.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	代垫款		30,000.00	年限过长无法收回	否
合计	--	--	30,000.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
镇江市丹徒区辛丰镇财政所	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	23.87%
镇江市丹徒区税务局	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	20.75%
洛阳古城机械厂	非关联方	128,700.00	1 年以内	1.34%
吉林工业大学技术中心	非关联方	104,000.00	1 年以内	1.08%
安徽江淮汽车股份有限公司	非关联方	103,000.00	1 年以内	1.07%
合计	--	4,635,700.00	--	48.1%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	394,529,951.86	98.55%	275,842,101.66	98.35%
1 至 2 年	5,393,706.49	1.35%	4,258,176.26	1.52%
2 至 3 年	418,758.97	0.1%	369,180.99	0.13%
3 年以上				
合计	400,342,417.32	--	280,469,458.91	--

预付款项账龄的说明：

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
万向进出口公司	关联方	125,923,658.34		预付设备款
内蒙古金烨能源有限责任公司	非关联方	70,471,490.00		预付煤炭款
山西海鑫国际线材有限公司	非关联方	49,999,999.10		预付钢材款
临沂高新区翔云矿业有限公司	非关联方	36,191,692.37		预付镍铬生铁款
中华保得交通总公司天津公司	非关联方	29,306,387.20		预付煤炭款
合计	--	311,893,227.01	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

**(4) 预付款项的说明**

无

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	199,500,183.58	8,679,275.80	190,820,907.78	219,744,429.47	8,544,851.18	211,199,578.29
在产品	351,433,412.50	9,211,243.75	342,222,168.75	392,653,269.18	8,781,921.64	383,871,347.54
库存商品	921,621,335.33	47,046,206.08	874,575,129.25	973,641,299.41	44,736,575.54	928,904,723.87
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	6,569,546.15		6,569,546.15	8,369,145.02		8,369,145.02
包装物	36,334.82		36,334.82	26,640.75		26,640.75
合计	1,479,160,812.38	64,936,725.63	1,414,224,086.75	1,594,434,783.83	62,063,348.36	1,532,371,435.47

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	8,544,851.18	313,000.00		178,575.38	8,679,275.80
在产品	8,781,921.64	631,194.68		201,872.57	9,211,243.75
库存商品	44,736,575.54	5,015,379.67		2,705,749.13	47,046,206.08
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	62,063,348.36	5,959,574.35		3,086,197.08	64,936,725.63

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			

库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

不适用

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

不适用

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

不适用

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润

称							例(%)	资单位 表决权 比例 (%)			额	总额	
一、合营企业													
浙江万 向马瑞 利减震 器有限 公司	中外合 资	浙江省 杭州市 萧山经 济技术 开发区 创业路 8号	周建群		100,000 ,000.00	CNY	50%	50%	183,600 ,900.00	83,668, 600.00	99,932, 300.00	120,178 ,000.00	921,500 .00
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
万向财务有限 公司	按成本法核算	240,000,000.00	296,882,027.64		296,882,027.64	17.83%	17.83%				24,966,666.67
浙江万向马瑞 利减震器有限 公司	按权益法核算	50,000,000.00	41,526,238.84	460,765.24	41,987,004.08	50%	50%				
南京长安汽车 有限公司	按成本法核算	1,440,000.00	1,440,000.00		1,440,000.00	0.24%	0.24%		1,440,000.00		
合计	--	291,440,000.00	339,848,266.48	460,765.24	340,309,031.72	--	--	--	1,440,000.00		24,966,666.67

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,036,706,220.60	94,589,785.29		16,561,094.54	4,114,734,911.35
其中：房屋及建筑物	452,850,984.77	1,942,226.10		111,016.17	454,682,194.70
机器设备					
运输工具	23,274,179.40	1,281,018.67		1,095,105.75	23,460,092.32
通用设备	289,924,968.28	31,924,475.19		1,715,316.76	320,134,126.71
专用设备	3,268,406,219.17	59,416,882.42		13,639,655.86	3,314,183,445.73
其他设备	2,249,868.98	25,182.91		0.00	2,275,051.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,920,204,108.07		133,776,872.97	13,585,323.81	2,040,395,657.23
其中：房屋及建筑物	86,577,289.58		9,013,670.30	11,869.37	95,579,090.51
机器设备					

运输工具	12,190,735.37		1,519,019.93	750,121.26	12,959,634.04
通用设备	148,093,490.14		14,783,169.35	1,210,670.99	161,665,988.50
专用设备	1,671,888,950.55		108,335,612.12	11,612,662.19	1,768,611,900.48
其他设备	1,453,642.43		125,401.27	0.00	1,579,043.70
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,116,502,112.53		--		2,074,339,254.12
其中：房屋及建筑物	366,273,695.19		--		359,103,104.19
机器设备			--		
运输工具	11,083,444.03		--		10,500,458.28
通用设备	141,831,478.14		--		158,468,138.21
专用设备	1,596,517,268.62		--		1,545,571,545.25
其他设备	796,226.55		--		696,008.19
四、减值准备合计	4,622,448.83		--		4,622,448.83
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
通用设备	500,000.00		--		500,000.00
专用设备	4,122,448.83		--		4,122,448.83
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	2,111,879,663.70		--		2,069,716,805.29
其中：房屋及建筑物	366,273,695.19		--		359,103,104.19
机器设备			--		
运输工具	11,083,444.03		--		10,500,458.28
通用设备	141,331,478.14		--		157,968,138.21
专用设备	1,592,394,819.79		--		1,541,449,096.42
其他设备	796,226.55		--		696,008.19

本期折旧额 133,776,872.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 83,977,763.10 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	7,069,107.34	2,953,455.80		4,115,651.54	
机器设备					
运输工具					

专用设备	20,201,390.18	18,217,855.57	700,000.00	1,283,534.61	
------	---------------	---------------	------------	--------------	--

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	5,993,889.18
机器设备	
运输工具	
专用设备	1,376,890.08

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
等速驱动轴总成项目	71,454,877.50		71,454,877.50	70,151,591.16		70,151,591.16
汽车轮毂单元投资项目	92,734,340.63		92,734,340.63	64,687,382.24		64,687,382.24
精密轮毂轴承项目	4,584,599.14		4,584,599.14	14,654,528.20		14,654,528.20

年产 2000 万套万向节、差速器总成技改项目	14,383,834.11		14,383,834.11	10,531,296.41		10,531,296.41
钱潮上海公司项目	17,146,804.97		17,146,804.97	10,390,530.21		10,390,530.21
湖北部件二期厂房工程	10,093,608.00		10,093,608.00	8,839,000.00		8,839,000.00
江苏轴承二期厂房工程	8,808,640.00		8,808,640.00	8,334,160.00		8,334,160.00
淮南二期工程建设项目	10,639,231.32		10,639,231.32	6,837,462.30		6,837,462.30
河南新厂区三期锻造项目	6,263,518.02		6,263,518.02	6,040,000.00		6,040,000.00
桂林部件新冲压车间	4,930,274.51		4,930,274.51	4,277,384.74		4,277,384.74
河南新厂区二期机加工项目	4,312,997.00		4,312,997.00	4,072,900.00		4,072,900.00
Z1 项目设备	2,374,358.98		2,374,358.98	3,226,495.73		3,226,495.73
60 万套渗碳钢轴承项目	2,452,912.53		2,452,912.53	2,452,912.53		2,452,912.53
电机项目组工程	1,094,570.93		1,094,570.93	1,031,877.43		1,031,877.43
年产 60 万套高性能传动轴项目	3,199,025.16		3,199,025.16	893,294.06		893,294.06
钱潮上海公司厂房项目	1,677,103.96		1,677,103.96	739,699.00		739,699.00
万向精工 ABS 项目	357,061.85		357,061.85	15,641.01		15,641.01
传动轴十堰模块工厂项目	77,124.83		77,124.83	331,825.69		331,825.69
零星工程	38,595,431.26		38,595,431.26	23,240,535.40		23,240,535.40
合计	295,180,314.70		295,180,314.70	240,748,516.11		240,748,516.11

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
等速驱动轴 总成项目	1,943,720,000.00	70,151,591.16	15,285,825.82	13,982,539.48		34.24%	35				募集资金	71,454,877.50
汽车轮毂单 元投资项目	1,807,760,000.00	64,687,382.24	50,590,609.80	22,543,651.41		12.29%	13				其他	92,734,340.63
精密轮毂轴 承项目	39,000,000.00	14,654,528.20	17,614,719.11	27,684,648.17		88.78%	85				其他	4,584,599.14
年产 2000 万 套万向节、差 速器总成技 改项目	118,000,000.00	10,531,296.41	4,197,588.98	345,051.28		45.15%	45				其他	14,383,834.11
钱潮上海公 司项目	200,000,000.00	10,390,530.21	6,756,274.76			8.91%	9				其他	17,146,804.97
湖北部件二 期厂房工程	15,000,000.00	8,839,000.00	1,254,608.00			67.29%	68				其他	10,093,608.00
江苏轴承二 期厂房工程	10,690,000.00	8,334,160.00	474,480.00			82.4%	83				其他	8,808,640.00
淮南二期工 程建设项目	25,000,000.00	6,837,462.30	4,995,705.76	1,193,936.74		145.98%	95				其他	10,639,231.32
河南新厂区	20,000,000.00	6,040,000.00	223,518.02			31.32%	32				其他	6,263,518.02

三期锻造项目												
桂林部件新冲压车间	4,380,000.00	4,277,384.74	652,889.77			112.56%	98				其他	4,930,274.51
河南新厂区二期机加工项目	15,000,000.00	4,072,900.00	240,097.00			53.13%	50				其他	4,312,997.00
Z1 项目设备	9,500,000.00	3,226,495.73		852,136.75		121.21%	95				其他	2,374,358.98
60 万套渗碳钢轴承项目	24,180,000.00	2,452,912.53				89.68%	90				其他	2,452,912.53
电机项目组工程	112,520,000.00	1,031,877.43	77,223.41	14,529.91		0.99%	3				其他	1,094,570.93
年产 60 万套高性能传动轴项目	166,000,000.00	893,294.06	3,817,801.33	1,512,070.23		85.49%	86				其他	3,199,025.16
钱潮上海公司厂房项目	94,738,800.00	739,699.00	937,404.96			23.83%	25				其他	1,677,103.96
万向精工 ABS 项目	21,500,000.00	15,641.01	341,420.84			99.41%	99				其他	357,061.85
传动轴十堰模块工厂项目	10,000,000.00	331,825.69		254,700.86		65.48%	66				其他	77,124.83
零星工程		23,240,535.40	30,949,394.13	15,594,498.27							其他	38,595,431.26
合计		240,748,516.11	138,409,561.69	83,977,763.10		--	--			--	--	295,180,314.70

在建工程项目变动情况的说明:

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

不适用

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

不适用

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	156,430,596.35	7,129,307.55		163,559,903.90
土地使用权	139,310,999.76	6,972,026.00		146,283,025.76
软件	17,119,596.59	157,281.55		17,276,878.14
二、累计摊销合计	17,434,896.79	3,014,929.72		20,449,826.51

土地使用权	11,061,575.44	1,967,641.18		13,029,216.62
软件	6,373,321.35	1,047,288.54		7,420,609.89
三、无形资产账面净值合计	138,995,699.56			143,110,077.39
土地使用权	128,249,424.32			133,253,809.14
软件	10,746,275.24			9,856,268.25
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	138,995,699.56			143,110,077.39
土地使用权	128,249,424.32			133,253,809.14
软件	10,746,275.24			9,856,268.25

本期摊销额 3,014,929.72 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：不适用

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

截至2012年6月30日，尚未办妥土地使用权证的土地使用权账面价值为2,253,391.11元；尚未办理土地使用权证过户的土地使用权账面价值为2,608,558.94元。

## 24、商誉

单位：元

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	期末减值准备
河南制动器公司	13,747,669.28			13,747,669.28	

合计	13,747,669.28			13,747,669.28	
----	---------------	--	--	---------------	--

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

不适用

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
厂房改造	12,301,589.10	2,146,960.00	1,016,348.07		13,432,201.03	
现代精益制造系统服务费	5,793,333.29		790,000.02		5,003,333.27	
合计	18,094,922.39	2,146,960.00	1,806,348.09		18,435,534.30	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	23,851,292.96	22,783,517.60
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	23,851,292.96	22,783,517.60
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	152,747,118.42	
可抵扣亏损		
合计	152,747,118.42	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	91,660,160.53	15,104,480.01		30,000.00	106,734,640.54
二、存货跌价准备	62,063,348.36	5,959,574.35		3,086,197.08	64,936,725.63
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备	1,440,000.00				1,440,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,622,448.83				4,622,448.83
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	159,785,957.72	21,064,054.36		3,116,197.08	177,733,815.00

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	24,500,000.00	29,000,000.00
抵押借款		
保证借款		220,000,000.00
信用借款	35,000,000.00	225,000,000.00
商业承兑票据贴现		9,000,000.00

合计	59,500,000.00	483,000,000.00
----	---------------	----------------

短期借款分类的说明：

无

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

不适用

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	788,748,049.44	729,697,184.02
合计	788,748,049.44	729,697,184.02

下一会计期间将到期的金额 788,748,049.44 元。

应付票据的说明：

无

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	1,367,739,656.79	1,436,431,823.26
设备款	67,640,985.35	29,713,199.23
合计	1,435,380,642.14	1,466,145,022.49

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
万向马瑞利公司	25,378,349.45	14,487,606.08
江苏森威精锻有限公司	24,066,792.90	2,816,325.25
万向租赁有限公司	2,389,050.10	2,721,870.10
万向进出口公司	1,020,694.88	3,735,081.29
万向电动汽车有限公司	115,000.00	9,002,360.07
万向集团公司	5,909.64	
浙江纳德物业服务有限公司	5,230.62	5,401.23
湖北通达股份有限公司		831,212.80
纳德酒店股份有限公司		6,176.00
合计	52,981,027.59	33,606,032.82

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	110,292,528.41	94,875,334.25
合计	110,292,528.41	94,875,334.25

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	162,267,841.27	234,837,474.62	351,798,473.12	45,306,842.77
二、职工福利费	7,490,964.55	12,396,582.07	13,003,895.89	6,883,650.73
三、社会保险费	27,144,896.94	45,043,149.40	42,023,767.17	30,164,279.17
其中：医疗保险费	975,705.27	12,000,937.72	12,188,110.85	788,532.14
基本养老保险费	25,264,787.89	25,021,373.16	21,970,397.13	28,315,763.92
失业保险费	231,251.04	2,309,614.13	2,303,073.35	237,791.82
工伤保险费	201,720.83	1,023,225.78	1,034,023.86	190,922.75
生育保险费	147,677.00	865,667.27	845,336.59	168,007.68
其他	323,754.91	3,822,331.34	3,682,825.39	463,260.86
四、住房公积金	71,140.42	1,037,689.12	1,021,192.60	87,636.94
五、辞退福利				
六、其他	50,635,050.97	9,438,665.91	5,457,966.06	54,615,750.82
合计	247,609,894.15	302,753,561.12	413,305,294.84	137,058,160.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 54,615,750.82，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-13,215,859.11	-36,242,295.53
消费税		
营业税	1,628,097.49	1,258,315.69

企业所得税	22,372,910.06	60,160,007.76
个人所得税	2,337,913.34	1,748,958.13
城市维护建设税	1,917,695.84	1,676,800.39
土地增值税	5,658,227.00	5,658,227.00
房产税	1,525,487.61	1,527,122.67
土地使用税	7,638,437.07	7,900,704.83
红利税	20,676,742.26	20,746,788.21
教育费附加	1,167,245.07	1,011,448.60
地方教育附加	997,750.63	908,971.43
水利建设专项资金	1,483,197.27	969,501.20
印花税	585,331.16	612,328.54
地方税费	15,038.90	142,297.30
合计	54,788,214.59	68,079,176.22

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	16,273,972.60	
短期借款应付利息	104,845.21	558,322.09
短期融资券应付利息	54,042,271.69	3,083,013.70
合计	70,421,089.50	3,641,335.79

应付利息说明：

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
少数股东	21,822,739.50	629,038.50	支持子公司发展，暂不支付新增部分系 2011 年利润分配款
合计	21,822,739.50	629,038.50	--

应付股利的说明：

无

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	37,338,230.31	32,077,286.61
拆借款		2,150,000.00
应付暂收款	4,694,906.24	8,705,138.82
应付房屋租金、土地租金	19,369,695.57	11,766,110.63
其他	24,244,748.72	19,253,669.57
合计	85,647,580.84	73,952,205.63

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
万向集团公司	19,369,695.57	11,614,360.00
浙江普通服务市场有限公司	119,760.00	221,020.00
万向马瑞利公司	98,078.13	
纳德物业公司	29,563.37	
合计	19,617,097.07	11,835,380.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				

重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

不适用

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
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		
合计		

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

不适用

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

不适用

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

不适用

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	1,497,214,714.11	1,494,213,343.20
递延收益	32,715,392.16	17,867,761.44
合计	1,529,930,106.27	1,512,081,104.64

其他流动负债说明：

- 1) 短期融资券系根据中国银行间市场交易商协会中市协注〔2011〕CP276号《接受注册通知书》，公司于2011年12月20日平价发行15亿元短期融资券。该次发行费用600万元，已摊销3,214,714.11元。该融资券期限为365天，年利率6.82%，还款方式为利随本清。
- 2) 递延收益均系与资产相关或者综合性项目的政府补助，递延至资产使用期限或项目期内分期确认收益。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
万向钱潮股份有限公司 2012 年公司债券	100.00	2012 年 04 月 25 日	5 年	1,500,000,000.00		16,273,972.60		16,273,972.60	1,485,446,082.19

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1926号文核准，公司本期发行五年期15亿元公司债券，每张面值100.00元，发行1500.00万张，票面年利率为6.00%，在第三年末附上调票面利率选择权和投资者回售选择权，债券期间自2012年4月25日至2017年4月25日，每年4月25日为付息日，到期日一次还本。债券发行费用15,100,000.00元，本期摊销546,082.19元。截至2012年6月30日，公司计提债券利息16,273,972.60元。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
桂林部件公司改制提留款					1,291,099.80	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
桂林部件公司改制提留款		1,291,099.80		1,389,901.80
合计		1,291,099.80		1,389,901.80

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

控股子公司桂林部件公司在改制时根据桂林市劳动和社会保障局〔2003〕36号文提留尚需支付的职工安置费等款项共计3,457,929.80元。本期实际支付98,802.00元，累计支付2,166,830.00元，期末尚余1,291,099.80元。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

不适用

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
待转销汇兑损益	1,072,891.56	1,072,891.56
合计	1,072,891.56	1,072,891.56

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

其他非流动负债均系万向传动轴公司1994年汇率并轨时调整外币资本汇率差异形成的待转销汇兑损益，合同约定于该公司清算时处理。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,593,263,574						1,593,263,574

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；报告期内，公司总股份及股份结构未发生变化。

#### 48、库存股

库存股情况说明

不适用

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,256,503,791.00			1,256,503,791.00
其他资本公积	4,543,387.26			4,543,387.26
合计	1,261,047,178.26			1,261,047,178.26

资本公积说明：

无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	99,417,190.99			99,417,190.99
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	99,417,190.99			99,417,190.99

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

报告期内，公司未发生盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的事项。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	597,697,068.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	162,815,687.93	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	477,979,072.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	597,697,068.51	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,770,761,320.98	3,991,848,355.63
其他业务收入	218,995,692.54	292,056,846.40
营业成本	3,332,252,404.68	3,560,912,409.57

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造	3,105,677,414.61	2,501,620,474.37	3,305,522,853.57	2,667,660,770.14
物资贸易	665,083,906.37	651,483,944.57	686,325,502.06	659,919,452.86
合计	3,770,761,320.98	3,153,104,418.94	3,991,848,355.63	3,327,580,223.00

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	3,105,677,414.61	2,501,620,474.37	3,305,522,853.57	2,667,660,770.14
钢材、生铁	473,742,027.37	462,811,595.80	559,674,876.18	538,334,493.36
煤炭	184,070,505.29	181,502,396.01	118,645,008.29	113,770,115.79
其他	7,271,373.71	7,169,952.76	8,005,617.59	7,814,843.71
合计	3,770,761,320.98	3,153,104,418.94	3,991,848,355.63	3,327,580,223.00

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内销售	3,493,081,533.55	2,906,856,054.08	3,820,291,601.65	3,173,982,838.46
国外销售	277,679,787.43	246,248,364.86	171,556,753.98	153,597,384.54
合计	3,770,761,320.98	3,153,104,418.94	3,991,848,355.63	3,327,580,223.00

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	199,965,964.39	5.01%
University International Logistics INC	189,333,448.48	4.75%
一汽海马汽车有限公司	170,126,169.87	4.26%
包头市旺通煤业有限责任公司	146,131,059.96	3.66%
京西重工(上海)有限公司	127,658,084.30	3.2%
合计	833,214,727.00	20.88%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

 适用  不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	356,463.35	499,538.75	5%
城市维护建设税	10,555,650.47	7,688,687.61	7%、5%
教育费附加	4,644,375.62	3,387,935.76	3%
资源税			
地方教育附加	3,067,941.15	2,153,355.40	2%
地方综合基金	96,154.99	299,186.97	
合计	18,720,585.58	14,028,704.49	--

营业税金及附加的说明：

无

**57、公允价值变动收益**

单位：元

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

公允价值变动收益的说明：

不适用

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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	24,966,666.67	35,666,666.67
权益法核算的长期股权投资收益	460,765.24	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	25,427,431.91	35,666,666.67

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因

万向财务公司	24,966,666.67	35,666,666.67	本期收到万向财务公司分红款
合计	24,966,666.67	35,666,666.67	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	460,765.24		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,104,480.01	12,527,512.51
二、存货跌价损失	5,959,574.35	5,068,695.81
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	21,064,054.36	17,596,208.32

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	861,319.28	3,702,304.19
其中：固定资产处置利得	861,319.28	3,702,304.19
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	14,607,003.28	19,177,584.50
罚没收入	1,740,187.21	469,854.73
无法支付款项	1,799,481.85	455,538.98
其他	1,198,695.59	1,871,386.45
合计	20,206,687.21	25,676,668.85

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还款	1,681,594.00	540,000.00	退税款
各项奖励款	3,016,640.00	4,026,000.00	各类表彰奖励
专项补助款	7,636,400.00	12,056,584.50	研发、技改等项目专项补助
各项贴息款	120,000.00	400,000.00	财政贴息
递延收益摊销	2,152,369.28	2,155,000.00	与资产相关政府补助摊销
合计	14,607,003.28	19,177,584.50	--

营业外收入说明

无

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	16,978.82	
其中：固定资产处置损失	16,978.82	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		59,504.00

水利建设专项资金	3,254,196.89	3,040,345.49
赔款、罚款支出	33,822.91	10,957.04
其他	372,179.18	406,752.83
合计	3,677,177.80	3,517,559.36

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,992,453.99	50,556,944.89
递延所得税调整	-1,208,816.53	477,405.82
合计	28,783,637.46	51,034,350.71

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	162,815,687.93
非经常性损益	B	14,337,534.66
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	148,478,153.27
期初股份总数	D	1,593,263,574
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,593,263,574
基本每股收益	$M=A/L$	0.102
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.093

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回各类经营性银行保证金、定期存款	257,962,650.80
收到的财政补助款及奖励款	12,454,634.00

其他	24,739,735.56
合计	295,157,020.36

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

单位：元

项目	金额
支付各类经营性银行保证金、定期存款	258,620,332.33
运费	44,064,912.88
技术开发费	156,469,316.12
三包费	15,075,180.58
差旅费	7,553,493.18
业务招待费	12,403,410.43
租赁、仓储费	7,657,294.82
办公、会务、咨询费	1,862,228.16
水电费	1,753,828.90
其他	139,822,654.10
合计	645,282,651.50

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

单位：元

项目	金额
定期存款到期收回	136,625,000.00
利息收入	26,183,161.58
合计	162,808,161.58

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

单位：元

项目	金额
----	----

定期存款增加	244,488,125.00
合计	244,488,125.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
质押定期存款增加	726,377.40
合计	726,377.40

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

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 66、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	176,441,678.56	274,959,738.94
加：资产减值准备	21,064,054.36	17,596,208.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,776,872.97	138,687,560.12
无形资产摊销	3,014,929.72	2,005,105.87
长期待摊费用摊销	1,806,348.09	1,071,110.39
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）	-844,340.46	-3,702,304.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	70,215,266.93	24,202,750.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,427,431.91	-35,666,666.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,067,775.36	477,405.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	118,147,348.72	-88,962,039.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-324,768,694.07	-288,260,996.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,594,639.28	102,407,577.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	121,763,618.27	144,815,450.10
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	1,855,946,035.38	1,768,109,954.02
减：现金的期初余额	1,451,002,850.27	1,461,109,923.95
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	404,943,185.11	307,000,030.07

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,855,946,035.38	1,451,002,850.27
其中：库存现金	214,331.93	145,043.94
可随时用于支付的银行存款	1,855,731,703.45	1,450,857,806.33
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,855,946,035.38	1,451,002,850.27

#### 现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中不能随时支取的投资性定期存款328,738,125.00 元；期末其他货币资金 230,579,955.03 元，均系无法随时用于支付的银行承兑汇票保证金存款。

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

## （八）资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
万向集团公司	控股股东	集体所有制	浙江省杭州市	鲁冠球	实业投资	450,000,000.00	CNY	51.53%	51.53%	鲁冠球	14291193-4

本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北钱潮精密件有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省石首市	周建群	工业制造业	12,780,000.00	USD	75%	75%	56271052-2
萧山万向舍勒精密万向节有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州萧山	周建群	工业制造业	2,000,000.00	USD	75%	75%	72276909-X
宁波钱潮汽车配件有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	翁焕祥	工业制造业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	77234712-7

哈尔滨万向汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江哈尔滨	徐连法	工业制造业	30,000,000.00	CNY	65%	65%	79307966-X
万向钱潮(上海)汽车系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	周建群	工业制造业	100,000,000.00	CNY	100%	100%	56017840-5
万向江苏精工有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏泰州	周建群	工业制造业	100,000,000.00	CNY	100%	100%	56775745-0
万向钱潮重庆汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市渝北区	周建群	工业制造业	120,000,000.00	CNY	100%	100%	57796504-2
浙江万向系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州萧山	周建群	工业制造业	350,000,000.00	CNY	100%	100%	74583876-4
钱潮轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州萧山	周建群	工业制造业	180,000,000.00	CNY	100%	100%	14345077-0
浙江万向精工有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州萧山	周建群	工业制造业	300,000,000.00	CNY	100%	100%	14345078-9
杭州万向传动轴有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州萧山	周建群	工业制造业	14,360,000.00	USD	67%	67%	60930279-7
万向钱潮(桂林)汽车底盘部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西区桂林市	周建群	工业制造业	20,000,000.00	CNY	80%	80%	19886279-9
湖北钱潮汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省石首市	周建群	工业制造业	57,000,000.00	CNY	57.89%	57.89%	75100713-1
浙江大鼎贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州萧山	韩又鸿	商品流通业	50,000,000.00	CNY	50%	50%	14358417-0
浙江钱潮精锻有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州萧山	周建群	工业制造业	100,000,000.00	CNY	100%	100%	72102009-5

淮南钱潮轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省淮南市	沈华川	工业制造业	40,000,000.00	CNY	100%	100%	73494000-X
江苏钱潮轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省镇江市	沈华川	工业制造业	41,057,000.00	CNY	100%	100%	14163728-3
淮南钱潮轴承部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省淮南市	孙金荣	工业制造业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	75488517-5
合肥万向钱潮汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省长丰县	顾福祥	工业制造业	17,500,000.00	CNY	68.65%	68.65%	75680941-6
江西万向昌河汽车底盘系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省景德镇	周建群	工业制造业	44,500,000.00	CNY	64.719%	64.719%	74605452-3
哈尔滨万向哈飞汽车底盘系统有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	徐连法	工业制造业	53,882,000.00	CNY	65%	65%	52267151-4
河南万向系统制动器有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省原阳县	沈仁泉	工业制造业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	71912481-3
武汉万向汽车制动器有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	沈仁泉	工业制造业	28,800,000.00	CNY	60%	60%	71458421-2
许昌万向钱潮远东有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省许昌市	周建群	工业制造业	16,168,900.00	CNY	54.73%	54.73%	17444398-7

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
浙江万向马瑞利减震器有限公司	中外合资	浙江省杭州市	周建群	工业制造业	100,000,000.00	CNY	50%	50%	183,600,900.00	83,668,600.00	99,932,300.00	120,178,000.00	921,500.00		58028738-5
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
万向财务公司	同受母公司控制	74290300-6
万向进出口公司	同受母公司控制	25571062-9
万向资源有限公司（万向资源公司）	同受母公司控制	76300777-X
万向租赁有限公司（万向租赁公司）	同受母公司控制	14294130-8
浙江纳德物业服务有限公司（纳德物业公司）	同受母公司控制	25569169-1
万向电动汽车有限公司（万向电动车公司）	同受母公司控制	73686972-9
浙江万向太阳能有限公司（万向太阳能公司）	同受母公司控制	78826825-5
江苏森威精锻有限公司（江苏森威公司）	同受母公司控制	78599943-1
浙江普通服务市场有限公司（普通市场公司）	同受母公司控制	74509833-X
WANXIANG AMERICA CORPORATION（万向美国公司）	同受母公司控制	境外企业
纳德酒店股份有限公司（纳德酒店公司）	同受母公司控制	14291162-7
湖北通达股份有限公司（通达股份公司）	同受母公司控制	71469633-7

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### （1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
江苏森威公司	采购材料	市价	40,555,393.89	1.1%	44,381,153.85	1.1%
万向资源公司	采购材料	市价	6,932,044.51	0.19%	10,653,842.74	0.26%
万向进出口公司	采购材料	市价	4,766,199.19	0.12%	16,903,471.92	0.42%
万向马瑞利公司	采购产品	市价	115,079,866.95	3.14%		
万向电动车公司	采购材料	市价	2,963,743.59	0.08%	3,858,974.35	0.1%

万向太阳能公司	采购材料	市价			184,497.61	
普通市场公司	采购材料	市价	609,587.79	0.02%	139,872.00	0%
万向马瑞利公司	采购水电、汽	市价	3,188,558.37	0.09%		
通达股份公司	采购水电	市价	1,325,457.59		1,434,415.60	0.36%
万向进出口公司	采购设备	市价	12,544,126.65	5.67%	10,648,374.47	2.46%
万向租赁公司	采购设备	市价			140,000.00	0.03%
人长久公司	采购食品	市价	3,417.00		29,190.00	
纳德酒店公司	接受服务	市价	192,665.00	0.04%	497,975.49	0.12%
纳德物业公司	接受服务	市价	494,222.50	0.11%	821,318.53	0.21%
万向集团公司	接受服务	市价	2,374,656.08	0.52%	1,247,840.12	0.31%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
万向进出口公司	销售货物	市价	127,130,354.66	3.37%	520,492,357.74	13.04%
万向美国公司	销售货物	市价	26,350,107.52	0.7%	87,763,428.97	2.2%
江苏森威公司	销售货物	市价	48,866,503.05	1.3%	49,667,358.90	1.24%
普通市场公司	销售货物	市价	8,444,538.83	0.22%	10,097,947.43	0.25%
万向马瑞利公司	销售货物	市价	8,469,364.80	0.22%		
万向电动车公司	销售货物	市价	1,173,201.85	0.03%	8,195.30	
通达股份公司	销售货物	市价	26,832.00	0.01%		
江苏森威公司	销售设备	市价	329,432.49	4.53%	7,410.26	
顺发恒业公司	销售设备	市价			88,888.89	1.02%
万向电动车公司	销售设备	市价	358,658.12	4.93%	5,209,957.27	59.59%
万向太阳能公司	销售设备	市价	2,774,273.50	38.15%		
万向电动车公司	销售水电	市价	34,763.16	0.02%	111,913.98	0.04%
万向太阳能公司	销售水电	市价	14,293.64	0.01%	270,893.44	0.09%
万向太阳能公司	食堂服务	市价	51,231.79	0.02%	53,312.09	0.02%
万向电动车公司	食堂服务	市价	85,757.95	0.04%	122,736.81	0.04%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

不适用

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
万向集团公司	本公司	房屋及土地使用权			2012年01月01日	2012年12月31日	市价	1,566,093.28	
万向集团公司	万向系统公司	房屋及土地使用权			2012年01月01日	2012年12月31日	市价	1,434,117.36	
万向集团公司	万向精工公司	房屋及土地使用权			2012年01月01日	2012年12月31日	市价	1,792,350.00	
万向集团公司	钱潮轴承公司	房屋及土地使用权			2012年01月01日	2012年12月31日	市价	1,741,657.02	
万向集团公司	万向传动轴公司	房屋及土地使用权			2012年01月01日	2012年12月31日	市价	1,102,850.00	
万向集团公司	钱潮精锻公司	房屋及土地使用权			2012年01月01日	2012年12月31日	市价	577,500.00	
通达股份公司	本公司	房屋及土地使用权			2012年01月01日	2012年12月31日	市价	412,429.20	
通达股份公司	万向传动轴公司	房屋及土地使用权			2012年01月01日	2012年12月31日	市价	392,749.20	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万向集团公司	本公司	16,000,000.00	2012年03月27日	2012年09月21日	否
万向集团公司	大鼎贸易公司	58,810,000.00	2012年01月12日	2012年12月25日	否
万向集团公司	钱潮轴承公司	15,800,000.00	2012年03月17日	2012年11月16日	否

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易**

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	万向进出口公司	52,450,091.86	51,219,987.87
应收账款	万向马瑞利公司	3,043,005.58	28,056,908.05
应收账款	江苏森威公司	2,134,616.23	8,150,177.49
应收账款	万向电动车公司	1,176,480.00	1,065,428.00
应收账款	普通市场公司	131,614.79	217,815.42
预付款项	万向进出口公司	125,923,658.34	98,481,899.41
预付款项	万向资源公司	3,600,653.24	405,145.32
其他应收款	万向马瑞利公司	0.00	4,433,935.62

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	万向马瑞利公司	25,378,349.45	14,487,606.08
应付账款	江苏森威公司	24,066,792.90	2,816,325.25
应付账款	万向租赁公司	2,389,050.10	2,721,870.10
应付账款	万向进出口公司	1,020,694.88	3,735,081.29
应付账款	万向电动车公司	115,000.00	9,002,360.07
应付账款	万向集团公司	5,909.64	
应付账款	纳德物业公司	5,230.62	5,401.23
应付账款	通达股份公司		831,212.80
应付账款	纳德酒店公司		6,176.00
预收款项	万向美国公司	65,738,545.71	58,925,928.61
预收款项	万向进出口公司		10,384,480.69
预收款项	万向租赁公司	630,060.00	1,899,060.00
预收款项	万向太阳能公司		2,062,797.40
预收款项	万向集团公司		2,007,140.00
其他应付款	万向集团公司	19,369,695.57	11,614,360.00
其他应付款	普通市场公司	119,760.00	221,020.00
其他应付款	万向马瑞利公司	98,078.13	
其他应付款	纳德物业公司	29,563.37	

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

不适用

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
----------------	--

以股份支付换取的其他服务总额	
----------------	--

## 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

截至2012年6月30日，未到期已背书转让的商业承兑汇票计25,737,000.00元。

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无资产负债表日后事项。

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

不适用

**2、债务重组**

不适用

**3、企业合并**

不适用

**4、租赁**

不适用

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

不适用

**6、年金计划主要内容及重大变化**

不适用

**7、其他需要披露的重要事项**

无

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	690,358,248.71	100%	37,638,188.13	5.45%	649,340,372.74	100%	35,412,185.76	5.45%
组合小计	690,358,248.71	100%	37,638,188.13	5.45%	649,340,372.74	100%	35,412,185.76	5.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	690,358,248.71	--	37,638,188.13	--	649,340,372.74	--	35,412,185.76	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	684,771,247.05	99.19%	34,238,562.37	644,812,735.31	99.3%	32,240,636.76
1 至 2 年	1,958,325.71	0.28%	117,499.54	1,084,250.02	0.17%	65,055.00
2 至 3 年	693,099.46	0.1%	346,549.73	673,786.83	0.1%	336,893.42
3 年以上	2,935,576.49	0.43%	2,935,576.49	2,769,600.58	0.43%	2,769,600.58
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	690,358,248.71	--	37,638,188.13	649,340,372.74	--	35,412,185.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
江苏现代威亚有限公司	非关联方	92,823,719.78	1 年以内	13.45%
University International Logistics INC	非关联方	76,505,049.49	1 年以内	11.08%
万向系统公司	全资子公司	54,840,803.15	1 年以内	7.94%
京西重工(上海)有限公司	非关联方	58,047,616.41	1 年以内	8.41%
神龙汽车有限公司	非关联方	37,993,182.42	1 年以内	5.5%
合计	--	320,210,371.25	--	46.38%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
万向系统公司	全资子公司	54,840,803.15	7.94%
钱潮许昌公司	控股子公司	27,002,163.64	3.91%
万向传动轴公司	控股子公司	10,794,320.01	1.56%
哈飞底盘公司	控股子公司	7,698,767.55	1.12%
合肥万向公司	控股子公司	5,903,920.22	0.86%
钱潮轴承公司	全资子公司	2,132,615.58	0.31%
万向进出口公司	其他关联方	1,054,800.40	0.15%
万向精工公司	全资子公司	744,080.00	0.11%
万向昌河公司	控股子公司	440,355.86	0.06%
江苏钱潮公司	全资子公司	330,878.10	0.05%
万向舍勒公司	控股子公司	255,416.06	0.04%
钱潮精密件公司	控股子公司	233,055.00	0.03%
河南制动器公司	全资子公司	45,237.22	0.01%
武汉制动器公司	控股子公司	24,624.00	
桂林部件公司	控股子公司	20,796.42	
合计	--	111,521,833.21	16.15%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	7,905,639.20	100%	701,941.89	8.88%	15,279,303.35	100%	1,022,809.94	6.69%
组合小计	7,905,639.20	100%	701,941.89	8.88%	15,279,303.35	100%	1,022,809.94	6.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	7,905,639.20	--	701,941.89	--	15,279,303.35	--	1,022,809.94	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,405,227.24	93.67%	370,261.37	14,853,337.92	97.21%	742,666.89
1 至 2 年	179,501.53	2.27%	10,770.09	100,050.00	0.65%	6,003.00
2 至 3 年				103,550.76	0.68%	51,775.38
3 年以上	320,910.43	4.06%	320,910.43	222,364.67	1.46%	222,364.67
3 至 4 年						

4至5年						
5年以上						
合计	7,905,639.20	--	701,941.89	15,279,303.35	--	1,022,809.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖北钱潮公司	控股子公司	1,859,813.18	1年以内	23.53%
重庆部件公司	全资子公司	1,500,000.00	1年以内	18.79%
钱潮精密件公司	控股子公司	1,093,646.59	1年以内	13.83%
哈飞底盘公司	控股子公司	603,709.92	1年以内	7.64%
万向传动轴公司	控股子公司	105,045.85	1年以内	1.33%
合计	--	5,162,215.54	--	65.3%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合肥万向公司	控股子公司	23,966.30	0.3%
淮南部件公司	全资子公司	29,196.00	0.37%
合计	--	53,162.30	0.67%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排****3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

万向系统 公司	成本法	504,701,9 00.00	654,701,9 00.00		654,701,9 00.00	100%	100%				109,326,1 01.09
钱潮轴承 公司	成本法	276,619,1 58.75	306,619,1 58.75		306,619,1 58.75	100%	100%				51,008,43 1.09
万向精工 公司	成本法	242,053,1 00.00	377,800,0 93.99		377,800,0 93.99	100%	100%				61,114,39 6.96
钱潮上海 公司	成本法	100,000,0 00.00	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100%	100%				
钱潮精锻 公司	成本法	109,517,3 10.99	93,802,57 8.74		93,802,57 8.74	95%	95%				2,835,310 .44
钱潮精密 件公司	成本法	79,267,95 0.00	79,267,95 0.00		79,267,95 0.00	75%	75%				5,738,232 .17
万向传动 轴公司	成本法	77,691,70 0.00	58,871,21 0.32		58,871,21 0.32	67%	67%				36,343,13 8.88
桂林部件 公司	成本法	46,080,00 0.00	42,821,59 4.32		42,821,59 4.32	80%	80%				
重庆部件 公司	成本法	40,000,00 0.00	40,000,00 0.00	80,000,00 0.00	120,000,0 00.00	100%	100%				
哈飞底盘 公司	成本法	35,023,30 0.00	35,023,30 0.00		35,023,30 0.00	65%	65%				
湖北钱潮 公司	成本法	49,500,00 0.00	32,740,24 1.84		32,740,24 1.84	57.89%	57.89%				
万向昌河 公司	成本法	28,800,00 0.00	28,800,00 0.00		28,800,00 0.00	64.719%	64.719%				1,909,980 .98
万向舍勒 公司	成本法	11,706,22 5.00	11,706,22 5.00		11,706,22 5.00	75%	75%				1,255,350 .19
钱潮许昌 公司	成本法	9,607,700 .00	9,607,700 .00		9,607,700 .00	54.73%	54.73%				1,298,688 .81
宁波钱潮 公司	成本法	9,000,000 .00	9,000,000 .00		9,000,000 .00	90%	90%				1,349,431 .52
大鼎贸易 公司	成本法	24,081,62 8.49	24,081,62 8.49		24,081,62 8.49	50%	50%				
合肥万向 公司	成本法	875,000.0 0	875,000.0 0		875,000.0 0	5%	5%				373,156.3 6
万向财务 公司	成本法	240,000,0 00.00	296,882,0 27.64		296,882,0 27.64	17.83%	17.83%				24,966,66 6.67
万向马瑞 利公司	权益法	50,000,00 0.00	49,505,37 3.84	460,765.2 4	49,966,13 9.08	50%	50%				

合计	--	1,934,524,973.23	2,252,105,982.93	80,460,765.24	2,332,566,748.17	--	--	--			297,518,885.16
----	----	------------------	------------------	---------------	------------------	----	----	----	--	--	----------------

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,454,180,859.35	1,329,945,258.38
其他业务收入	52,607,311.72	70,308,090.96
营业成本	1,314,464,879.43	1,204,638,294.76
合计	2,821,253,050.50	2,604,891,644.10

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造	1,454,180,859.35	1,287,475,196.73	1,329,945,258.38	1,165,642,279.84
合计	1,454,180,859.35	1,287,475,196.73	1,329,945,258.38	1,165,642,279.84

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	1,454,180,859.35	1,287,475,196.73	1,329,945,258.38	1,165,642,279.84
合计	1,454,180,859.35	1,287,475,196.73	1,329,945,258.38	1,165,642,279.84

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,182,212,908.31	1,042,704,040.79	1,170,468,093.78	1,022,834,061.30
国外销售	271,967,951.04	244,771,155.94	159,477,164.60	142,808,218.54
合计	1,454,180,859.35	1,287,475,196.73	1,329,945,258.38	1,165,642,279.84

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
University International Longistics INC	189,333,448.48	12.57%
京西重工(上海)有限公司	127,658,084.30	8.47%
江苏现代威亚有限公司	122,247,917.37	8.11%
神龙汽车有限公司	106,128,838.52	7.04%
万向舍勒公司	95,175,485.04	6.32%
合计	640,543,773.71	42.51%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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	297,518,885.16	320,192,283.64
权益法核算的长期股权投资收益	460,765.24	
处置长期股权投资产生的投资收益	11,915,708.61	22,690,486.16
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	309,895,359.01	342,882,769.80

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
万向系统公司	109,326,101.09	112,750,315.52	各公司当期分红受子公司上一年度实现的净利润影响
万向精工公司	61,114,396.96	66,533,696.15	各公司当期分红受子公司上一年度实现的净利润影响
钱潮轴承公司	51,008,431.09	41,085,201.16	各公司当期分红受子公司上一年度实现的净利润影响
万向传动轴公司	36,343,138.88	26,657,669.36	各公司当期分红受子公司上一年度实现的净利润影响
万向财务公司	24,966,666.67	35,666,666.67	各公司当期分红受子公司上一年度实现的净利润影响
合计	297,518,885.16	320,192,283.64	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	460,765.24		--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	334,263,105.25	397,999,212.72
加：资产减值准备	7,428,513.73	9,430,539.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,313,442.23	49,738,044.23
无形资产摊销	990,859.09	600,236.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-266,605.22	44,934.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	55,681,835.99	13,997,193.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-309,895,359.01	-342,882,769.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-534,252.36	-486,746.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,675,762.54	-36,841,879.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,668,095.46	-200,743,392.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,051,809.58	149,032,332.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,937,397.20	39,887,705.38
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	1,570,657,764.07	1,219,473,949.21
减：现金的期初余额	993,796,902.88	827,974,859.35
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	576,860,861.19	391,499,089.86

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	4.12%	0.102	0.102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76%	0.093	0.093

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1. 资产负债表项目

(1) 预付账款项目期末数较期初数增长42.74%（绝对额增加11,987.3万元），主要系本期公司等速驱动轴项目投入（特别是重庆部件公司的投入付款增加）及钱潮上海公司项目前期投入付款增加所致。

(2) 其他应收款项目期末数较期初数减少56.33%（绝对额减少1,077.44万元），主要系本期公司直接出口业务形成的应收出口退税款减少所致。

(3) 短期借款项目期末数较期初数减少87.68%（绝对额减少42,350.00万元），主要系公司利用暂时闲置的募集资金补充流动资金以及发行短期融资券、公司债券增加，流动资金较为充裕，相应减少短期借款所致。

(4) 应付职工薪酬项目期末数较期初数减少44.65%（绝对额减少11,055.17万元），主要系2011年计发12月份工资年终奖所致。

(5) 应付利息项目期末数较期初数增加18.3倍（绝对额增加6,677.98万元），主要系本期计提15亿元短期融资券利息和15亿元公司债券利息增加所致。

(6) 应付股利项目期末数较期初数增长33.7倍（绝对额增加2,119.37万元），主要系部分少数股东2011年利润分配款尚未支付所致。

(7) 未分配利润项目期末数较期初数减少34.52%（绝对额减少31516.34万元），主要系本期分红支出47797.9万元所致。

### 2. 利润表项目

(1) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加33.44%（绝对额增加469.19万元），主要系本期直接出口增加而相应的免抵税额也增加，相应计缴的营业税金及附加增加所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数增长1.9倍（绝对额增加4601.25万元），主要系本期计提短期融资券及公司债券利息增加所致。

(3) 净利润本期数较上年同期数下降35.83%（绝对额下降9851.81万元），主要系本期财务费用增加及投资收益、营业收入下降所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
2、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：鲁冠球

董事会批准报送日期：2012年08月18日