

# 万向钱潮股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1911916288 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

公司负责人鲁冠球、主管会计工作负责人李平一及会计机构负责人(会计主管人员)钟斌国声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	30
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	53
第十节 内部控制.....	57
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	174

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	万向钱潮股份有限公司
万向集团/控股股东	指	万向集团公司
万向财务	指	万向财务有限公司

## 重大风险提示

《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	万向钱潮	股票代码	000559
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万向钱潮股份有限公司		
公司的中文简称	万向钱潮		
公司的外文名称（如有）	WANXIANG QIANCHAO CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WXQC		
公司的法定代表人	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的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司行政部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 01 月 08 日	浙江省工商行政管理局	3300001001190	330181142923441	72276909-X
报告期末注册	2011 年 07 月 19 日	浙江省工商行政管理局	330000000050426	330181142923441	72276909-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6 层
签字会计师姓名	程志刚、吕安吉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	上海市常熟路 171 号	吴薇、金碧霞	公司 2010 年公开发行股票募集资金项目发行至结束止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	9,828,875,656.78	9,262,158,088.81	6.12%	8,829,695,467.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	706,809,538.88	530,623,146.49	33.20%	461,554,574.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	639,546,980.51	329,702,267.94	93.98%	250,518,108.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,358,313,611.06	1,339,041,183.72	1.44%	677,473,670.76
基本每股收益（元/股）	0.370	0.278	33.09%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.370	0.278	33.09%	0.24
加权平均净资产收益率	19.14%	12.72%	6.42%	10.78%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	11,903,159,996.07	9,742,689,641.69	22.18%	9,433,115,830.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,980,090,032.18	3,453,068,052.86	15.26%	4,144,791,081.84

#### 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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	19,559,481.04	9,108,643.07	24,524,463.91	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,715,693.33			
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）	55,809,484.21	54,515,619.53	76,796,299.23	
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		158,423,417.05	151,624,512.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,297,523.45	11,786,134.80	11,715,682.65	
减：所得税影响额	15,738,534.81	12,453,134.03	25,603,072.32	
少数股东权益影响额（税后）	6,381,088.85	20,459,801.87	28,021,419.82	
合计	67,262,558.37	200,920,878.55	211,036,465.73	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

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，报告期内，公司围绕“大力推行智能、物联建设；提升技术为核心、主体市场为目标，完善商务、技术、质量‘三位一体’市场策略；建立数字化企业平台；提升资源效率与效益”的经营策略，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。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

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、汽车燃油排气系统、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。

报告期内，公司进一步加快国际化进程，强化商务、技术、质量“三位一体”市场责任体系，通过公司市场层次与产品档次提高，使公司市场结构更加稳健。2014年度公司实现营业收入982,887.57万元，归属于母公司股东的净利润70,680.95万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

#### 2、收入

说明

公司从事汽车零部件业务，2014年公司实现营业收入982,887.57万元，同比上年度增长6.12%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
十字轴万向节总成	销售量	万套	6,875.38	6,545.86	5.03%
	生产量	万套	6,841.42	6,615.43	3.42%
	库存量	万套	295.05	329.01	-10.32%
等速驱动轴总成	销售量	万支	573.8	533.7	7.51%
	生产量	万支	578.85	523.9	10.49%

	库存量	万支	55.8	50.75	9.95%
轴承	销售量	万套	8,652.28	8,295.51	4.30%
	生产量	万套	8,752.69	8,318.13	5.22%
	库存量	万套	565.45	465.04	21.59%
制动系统产品	销售量	万台、万套	648.95	652.15	-0.49%
	生产量	万台、万套	647.91	657.18	-1.41%
	库存量	万台、万套	57.36	58.4	-1.78%
传动轴	销售量	万根/年	329.13	372.85	-11.73%
	生产量	万根/年	332.05	369.35	-10.10%
	库存量	万根/年	24.19	21.27	13.73%
轮毂单元	销售量	万套	1,375.82	1,153.97	19.22%
	生产量	万套	1,363.88	1,149.02	18.70%
	库存量	万套	74.3	86.24	-13.85%
消声器	销售量	万件	24.07	32.24	-25.34%
	生产量	万件	24.31	32.13	-24.34%
	库存量	万件	0.78	0.54	44.44%
排气系统	销售量	万件	118.1	97.19	21.51%
	生产量	万件	117.28	97.75	19.98%
	库存量	万件	1.51	2.33	-35.19%
燃油箱	销售量	万套	35.36	40.7	-13.12%
	生产量	万套	32.97	40.7	-18.99%
	库存量	万套	1.13	3.52	-67.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、消声器产品库存量同比增加 44.44% 的原因：主要系国三系列消声器产品转型为国四系列消声器，产品结构发生变化库存略有增加；

2、排气系统产品库存量同比降低 35.19% 的原因：主要系公司推行一个流精益生产、智能化改造等工作，加快了资产周转速度，压缩了库存占用。

3、燃油箱产品库存量同比降低 67.90% 的原因：主要系公司推行一个流精益生产、智能化改造等工作，加快了资产周转速度，压缩了库存占用。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,096,152,288.46
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.33%
----------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	东风商用车有限公司	536,781,020.82	5.46%
2	university international logistics INC	495,738,105.44	5.04%
3	上汽通用五菱汽车股份有限公司	436,036,774.70	4.44%
4	神龙汽车有限公司	339,062,661.81	3.45%
5	江苏现代威亚有限公司	288,533,725.69	2.94%
合计	--	2,096,152,288.46	21.33%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造	原材料	3,746,056,339.30	58.13%	3,464,726,032.96	58.27%	-0.14%
机械制造	人工工资	495,536,818.02	7.69%	499,784,177.77	8.41%	-0.72%
机械制造	折旧	233,059,575.24	3.62%	225,087,236.68	3.79%	-0.17%
机械制造	能源	206,731,242.19	3.21%	205,931,838.23	3.46%	-0.25%
机械制造	其他	1,762,889,789.74	27.36%	1,550,456,698.51	26.08%	1.28%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	原材料	3,746,056,339.30	58.13%	3,464,726,032.96	58.27%	-0.14%
汽车零部件	人工工资	495,536,818.02	7.69%	499,784,177.77	8.41%	-0.72%
汽车零部件	折旧	233,059,575.24	3.62%	225,087,236.68	3.79%	-0.17%
汽车零部件	能源	206,731,242.19	3.21%	205,931,838.23	3.46%	-0.25%
汽车零部件	其他	1,762,889,789.74	27.36%	1,550,456,698.51	26.08%	1.28%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,208,104,583.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.31%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	江阴泰富兴澄特种材料有限公司	414,717,139.36	6.29%
2	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	289,652,994.07	4.39%
3	浙江万向马瑞利减震器有限公司	255,398,889.84	3.87%
4	武汉厚盛机电设备有限公司	128,827,140.00	1.95%
5	庄信万丰（上海）化工有限公司	119,508,419.74	1.81%
合计	--	1,208,104,583.01	18.31%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

浙江万向马瑞利减震器有限公司为公司参股企业。

#### 4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减(%)	变化原因
销售费用	326,856,014.57	279,343,052.79	17.01%	-
管理费用	865,830,544.75	777,007,343.56	11.43%	-
财务费用	176,677,382.46	156,007,825.15	13.25%	-
所得税费用	105,668,013.34	94,349,341.25	12.00%	-

#### 5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	同比增减(%)
研发费用	426,987,113.16	359,259,202.19	18.85%
归属于母公司的净资产	3,980,090,032.18	3,453,068,052.86	15.26%
研发费用占归属于母公司净资产的比例	10.73%	10.40%	0.32%
营业收入	9,828,875,656.78	9,262,158,088.81	6.12%
研发费用占营业收入的比例	4.34%	3.88%	0.47%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,211,452,010.61	10,785,395,891.70	3.95%
经营活动现金流出小计	9,853,138,399.55	9,446,354,707.98	4.31%
经营活动产生的现金流量净额	1,358,313,611.06	1,339,041,183.72	1.44%
投资活动现金流入小计	360,035,760.20	144,508,274.04	149.15%
投资活动现金流出小计	529,410,920.22	1,043,170,123.71	-49.25%
投资活动产生的现金流量净额	-169,375,160.02	-898,661,849.67	81.15%
筹资活动现金流入小计	1,853,850,633.84	2,029,079,720.00	-8.64%
筹资活动现金流出小计	1,122,020,037.40	2,599,672,635.23	-56.84%
筹资活动产生的现金流量净额	731,830,596.44	-570,592,915.23	228.26%
现金及现金等价物净增加额	1,919,800,192.08	-138,724,299.57	1,483.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动现金流入小计同比增长 149.15%，主要是本期收到合营企业、联营企业及可供出售金融资产的投资收益比上年增加及本期转让子公司股权收回款项等所致。
- 2、投资活动现金流出小计同比下降 49.25%，主要是上期公司收购万向通达 90% 股权支付 64401 万元所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比变动 81.15%，主要是上期公司收购万向通达 90% 股权支付 64401 万元所致。
- 4、筹资活动现金流出小计同比下降 56.84%，主要是 2013 年兑付短期融资券 15 亿元所致。
- 5、筹资活动产生的现金流量净额同比变动 228.26%，主要是 2014 年发行短期融资券 15 亿元所致。
- 6、现金及现金等价物净增加额同比变动 1483.90%，主要是 2014 年发行短期融资券 15 亿元所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	8,491,872,129.95	6,444,273,764.50	24.11%	11.18%	8.38%	1.96%
物资贸易	752,875,692.79	734,586,189.53	2.43%	-31.25%	-31.07%	-0.25%
分产品						
汽车零部件	8,491,872,129.95	6,444,273,764.50	24.11%	11.18%	8.38%	1.96%
钢材、铁合金等	683,248,929.56	665,497,750.15	2.60%	-5.57%	-5.62%	0.05%

煤炭	66,535,115.56	66,080,161.77	0.68%	-81.71%	-81.28%	-2.29%
其他	3,091,647.67	3,008,277.61	2.70%	-60.18%	-60.46%	0.68%
分地区						
国内销售	8,014,646,293.00	6,251,886,709.00	21.99%	6.42%	2.80%	2.74%
国外销售	1,230,101,529.00	926,973,245.50	24.64%	2.36%	-0.32%	2.03%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,004,386,443.44	25.24%	1,052,547,473.53	10.80%	14.44%	-
应收账款	1,769,140,531.26	14.86%	1,642,361,188.89	16.86%	-2.00%	-
存货	1,686,412,075.01	14.17%	1,623,709,378.21	16.67%	-2.50%	-
投资性房地产	8,374,586.34	0.07%	8,873,045.94	0.09%	-0.02%	-
长期股权投资	344,782,945.29	2.90%	313,891,876.25	3.22%	-0.32%	-
固定资产	2,762,901,463.74	23.21%	2,602,478,442.42	26.71%	-3.50%	-
在建工程	386,811,359.50	3.25%	505,408,781.09	5.19%	-1.94%	-

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	154,500,000.00	1.30%	426,500,000.00	4.38%	-3.08%	-
长期借款	103,245,377.9	0.87%	175,435,760.21	1.80%	-0.93%	-

	7				
--	---	--	--	--	--

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司围绕“管理信息化、发展品牌化、服务网络化、合作全球化、资本市场化”的公司方针，在进一步巩固现有基础上，通过大力推行智能、物联建设，提升技术为核心、主体市场为目标，完善商务、技术、质量‘三位一体’市场策略，以及提升资源效率与效益，加快产品与市场的转型升级，使公司的核心竞争力不断得到提升。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
53,694,800.00	110,000,000.00	-51.19%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
万向钱潮销售有限公司	汽车零部件销售	100.00%
湖北迪耐斯通达排放处理系统有限公司	汽车排放处理系统产品生产、销售	50.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
万向财务有限公司	其他	240,000,000.00	240,000,000	17.83%	240,000,000	17.83%	296,882,027.64	30,316,666.67	可供出售金融资产	发起设立及增资认购
合计		240,000,000.00	240,000,000	--	240,000,000	--	296,882,027.64	30,316,666.67	--	--



**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
河南万向系统制动器有限公司	否	1,000	6.36%	无	流动资金周转
河南万向系统制动器有限公司	否	3,000	6.00%	无	流动资金周转
万向钱潮（桂林）汽车底盘部件有限公司	否	500	6.00%	无	流动资金周转
河南万向系统制动器有限公司	否	1,000	5.60%	无	流动资金周转
许昌钱潮远东汽车部件有限公司	否	950	6.60%	无	流动资金周转
许昌钱潮远东汽车部件有限公司	否	900	6.00%	无	流动资金周转
万向钱潮（桂林）汽车底盘部件有限公司	否	500	6.00%	无	流动资金周转
哈尔滨万向哈飞汽车底盘系统有限公司	否	1,044	6.72%	无	流动资金周转
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	否	1,500	6.00%	无	流动资金周转
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	否	4,000	5.98%	无	流动资金周转
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	否	500	7.20%	无	流动资金周转
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	否	1,000	6.00%	无	流动资金周转

万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	否	2,000	6.00%	无	流动资金周转
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	否	1,000	5.98%	无	流动资金周转
万向钱潮重庆汽车部件有限公司	否	1,500	6.00%	无	流动资金周转
万向钱潮股份有限公司十堰分公司	否	500	6.30%	无	流动资金周转
万向精工江苏有限公司	否	4,700	6.00%	无	流动资金周转
江苏钱潮轴承有限公司	否	4,500	6.20%	无	流动资金周转
江苏钱潮轴承有限公司	否	1,000	5.98%	无	流动资金周转
江苏森威精锻有限公司	否	4,000	5.40%	无	流动资金周转
浙江万向精工有限公司	否	15,000	5.40%	无	流动资金周转
浙江万向精工有限公司	否	7,000	6.00%	无	流动资金周转
钱潮轴承有限公司	否	2,000	6.00%	无	流动资金周转
十堰固诺尔汽车油箱有限公司	否	700	6.48%	无	流动资金周转
海口通达排气系统有限公司	否	1,000	6.48%	无	流动资金周转
蚌埠通达汽车零部件有限公司	否	300	6.48%	无	流动资金周转
武汉巨迪金属管业有限公司	否	500	6.48%	无	流动资金周转
万向通达股份公司	否	5,000	6.00%	无	流动资金周转
许昌钱潮远东汽车部件有限公司	否	900	6.36%	无	流动资金周转
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	否	1,000	6.00%	无	流动资金周转
合计	--	68,494	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### （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	6,117.43
已累计投入募集资金总额	184,728.11
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	83,073.94
累计变更用途的募集资金总额比例	45.54%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、等速驱动轴总成扩能项目：报告期内，公司对该项目投入 6,117.43 万元，截止报告期末，公司累计对该项目投入 101,654.17 万元；2、收购江苏森威股权：鉴于在等速驱动轴项目扩能过程中公司将等速驱动轴总成生产过程中非关键非核心生产工艺外转外包等投资的精益化，公司预计完成新增 840 万支的等速驱动轴总成扩能后募集资金结余不低于募集资金总额的 15%。为提高募集资金使用效率提升公司效益，同时彻底解决公司与江苏森威之间的关联交易，经公司第六届董事会 2012 年第五次临时会议审议并经 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司变更 18830.38 万元募集资金用于收购万向集团公司所持有的江苏森威 66.69%的股权；3、收购万向通达公司股权：为进一步提高尚未投入使用的募集资金使用效率，提升公司效益，同时促进和加快公司发展及做强做大公司零部件产业，丰富和扩展公司的产品线和业务规模，进一步促进公司更加长远和稳健的发展，经 2013 年 12 月 4 日第七届董事会第七次会议审议同意，并经 2013 年第二次临时股东大会审议批准，公司变更 64,243.56 万元募集资金用于收购万向集团公司及其下属子公司湖北通达实业有限公司分别持有的万向通达股份公司 66.60%、23.40%的股权。4、截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金已使用完毕，募集资金余额为人民币零元。</p>	

## (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	是	182,418	99,344.06	6,117.43	101,654.17	102.33%	2015 年 12 月 31 日	12,022.65	是	否
承诺投资项目小计	--	182,418	99,344.06	6,117.43	101,654.17	--	--	12,022.65	--	--
超募资金投向										
合计	--	182,418	99,344.06	6,117.43	101,654.17	--	--	12,022.65	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	适用									

施地点变更情况	<p>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。截至报告期末，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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金已使用完毕，募集资金余额为人民币零元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化

收购江苏森威精锻有限公司 66.69% 股权	新增年产 840 万支等速驱动轴总成	18,830.38		18,830.38	100.00%	2012 年 12 月 31 日	3,540.49	是	否
收购万向通达公司 90% 股权	新增年产 840 万支等速驱动轴总成	64,243.56		64,243.56	100.00%	2013 年 12 月 31 日	16,436.19	是	否
合计	--	83,073.94	0	83,073.94	--	--	19,976.68	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1. 募投项目实施以来人民币升值、国产设备代替进口设备以及由于等速驱动轴总成产品生产过程中将部分中间非关键非核心工序外包而使投资更加精益化, 导致项目投资所需资金减少。为彻底解决公司与江苏森威精锻有限公司之间的关联交易, 同时提高募集资金效率、提升公司效益, 公司因而收购万向集团公司所持有的江苏森威精锻有限公司 66.69% 的股权。本次收购经 2012 年 12 月 11 日第六届董事会第五次临时会议审议同意, 并经 2012 年第三次临时股东大会审议批准。公司已于 2012 年 12 月 13 日对本次募集资金变更用于收购股权事项进行公告。</p> <p>2. 募投项目实施以来人民币升值、国产设备代替进口设备以及由于等速驱动轴总成产品生产过程中将部分中间非关键非核心工序外包而使投资更加精益化, 以及公司为适应自主品牌汽车市场份额持续下滑的市场结构, 减少投资风险, 削减了原计划用于自主品牌配套市场中的年产 150 万支等速驱动轴总成的产能及投资, 导致项目投资所需资金减少。为进一步提高尚未投入使用的募集资金使用效率, 提升公司效益, 同时促进和加快公司发展及做强做大汽车零部件产业, 丰富和扩展公司的产品线和业务规模, 进一步促进公司更加长远和稳健的发展, 公司因而收购万向集团公司及湖北通达实业有限公司所持有的万向通达公司 90% 的股权。本次收购经 2013 年 12 月 4 日第七届董事会第七次会议审议同意, 并经 2013 年第二次临时股东大会审议批准。公司已于 2013 年 12 月 5 日对本次募集资金变更用于收购股权事项进行公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
万向财务有限公司	参股公司	金融业	金融服务	120000000	10,999,323,545.20	2,086,194,241.88	392,785,561.47	255,360,859.82	198,797,211.32

湖北钱潮精密件有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	USD12780000	139,870,383.00	106,906,237.00	127,005,953.90	4,845,839.30	4,012,576.53
萧山万向舍勒精密万向节有限公司	子公司	工业制造业	精密万向节制造销售	USD200000	30,771,219.60	20,754,614.51	72,244,124.61	578,233.08	595,314.28
万向钱潮(上海)汽车系统有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	100,000,000	180,655,033.90	-34,295,244.01	210,098,200.00	-29,846,265.51	-20,378,683.04
万向精工江苏有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	100,000,000	275,974,826.40	112,241,523.70	288,780,407.50	11,928,574.01	10,820,746.40
万向钱潮重庆汽车零部件有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	230,000,000	287,603,083.30	219,878,775.20	40,059,385.23	-3,376,979.37	-3,362,492.56
海口通达排气系统有限公司	子公司	工业制造业	汽车排气消声系统的研发、生产及销售	15,000,000	52,634,321.23	22,126,654.84	76,064,155.75	1,367,150.42	2,035,133.49
十堰固诺尔汽车油箱有限公司	子公司	工业制造业	汽车燃油箱等的研发、生产及销售	22,320,000	69,723,932.99	44,137,214.05	83,550,533.10	23,158,685.25	17,288,021.01
广州惠达汽车零部件有限公司	子公司	工业制造业	汽车催化转化器等的研发、生产及销售	34,000,000	45,296,312.17	35,782,115.26	26,736,502.09	2,993,014.02	2,075,521.55
浙江万向系统有限公司	子公司	工业制造业	汽车系统总成制造销售	350,000,000	1,289,023,697.00	586,925,107.50	1,524,755,011.00	155,579,507.10	143,988,466.50
钱潮轴承有限公司	子公司	工业制造业	轴承制造销售	180,000,000	490,059,613.60	314,883,840.50	540,589,620.20	64,825,281.40	60,050,858.49
浙江万向精工有限公司	子公司	工业制造业	汽车轴承制造销售	300,000,000	1,212,815,154.00	479,870,213.90	1,558,484,925.00	127,704,787.70	116,136,299.84
万向钱潮传动轴有限公司	子公司	工业制造业	传动轴制造销售	USD1436000	529,615,491.10	241,802,767.40	871,621,772.20	83,237,401.23	73,596,478.58

万向钱潮(桂林)汽车底盘部件有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	20,000,000	187,015,395.00	49,990,008.90	191,170,392.60	176,260.49	2,345,118.01
浙江大鼎贸易有限公司	子公司	工业制造业	钢材设备等销售	50,000,000	530,059,685.30	74,404,441.38	1,604,121,315.00	16,775,946.20	13,126,731.20
淮南钱潮轴承有限公司	子公司	工业制造业	轴承制造与销售	40,000,000	125,263,423.40	73,076,836.68	111,643,305.70	8,893,379.66	8,823,278.02
江苏钱潮轴承有限公司	子公司	工业制造业	汽车轴承制造销售	41,056,546.46	137,585,821.90	53,525,135.95	127,898,291.90	-71,737.68	251,116.77
合肥万向钱潮汽车零部件有限公司	子公司	工业制造业	电涡流制动器与传动轴等制造销售	17,500,000	123,079,426.20	28,864,552.67	182,102,837.40	5,347,964.27	5,521,533.60
江苏森威精锻有限公司	子公司	工业制造业	精密铸锻件制造销售	188,000,000	599,798,819.50	257,511,452.20	520,307,468.40	56,667,162.68	53,088,815.53
万向通达股份公司	子公司	工业制造业	汽车零部件的生产及销售	300,000,000	787,446,701.00	496,697,361.00	585,145,637.90	166,984,375.30	168,525,237.80
武汉通达伟业经济发展有限公司	子公司	工业制造业	汽车零配件销售、房屋租赁	12,980,000	12,428,678.85	12,157,386.00	1,430,150.00	-169,300.96	-171,287.44
江西万向昌河汽车底盘系统有限公司	子公司	工业制造业	汽车底盘系统制造销售	44,500,000	98,962,966.75	50,055,914.16	120,192,657.30	3,775,593.86	3,499,235.29
哈尔滨万向哈飞汽车底盘系统有限责任公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	53,882,000	50,116,362.92	31,349,520.36	2,146,832.59	-12,981,895.23	-9,468,254.81
河南万向系统制动器有限公司	子公司	工业制造业	制动器制造销售	30,000,000	298,821,906.30	113,895,899.80	308,562,264.40	-318,418.41	369,069.72
武汉万向	子公司	工业制造业	汽车零部	28,800,000	308,743,53	76,034,689.	387,425,67	29,595,078.	26,577,762.

汽车制动 器有限公 司		业	件制造销 售		2.50	79	9.90	85	89
许昌钱潮 远东汽车 部件有限 公司	子公司	工业制造 业	万向节总 成制造销 售	16,168,895. 63	109,763,51 7.40	21,779,941. 27	140,559,83 6.30	2,864,242.2 0	3,045,516.8 6
蚌埠通达 汽车零部 件有限公 司	子公司	工业制造 业	汽车油箱 等研发、生 产、销售	16,000,000	90,170,072. 13	39,259,843. 50	85,408,990. 40	1,344,059.2 8	2,091,751.7 5
武汉巨迪 金属管业 有限公司	子公司	工业制造 业	汽车零部 件的研发、 生产、销售	11,796,143	67,377,808. 31	48,555,594. 59	144,547,38 4.10	25,138,932. 48	19,337,397. 39
十堰巨迪 金属管业 有限公司	子公司	工业制造 业	汽车零部 件的研发、 生产、销售	5,130,857	27,187,796. 34	11,402,325. 07	29,165,265. 43	4,512,451.4 3	3,329,726.4 2
万向钱潮 销售有限 公司	子公司	销售	汽车零部 件产品的 销售	50,000,000	206,811,56 0.50	45,071,839. 99	266,923,23 0.90	-5,906,017. 17	-4,928,160. 01

主要子公司、参股公司情况说明

1、浙江万向精工有限公司净利润同比增长50.25%，主要是提升主流市场以及合资品牌产品档次，深化开展精益生产，产品销售收入增加，附加值得到大幅提升所致。

2、万向通达股份公司利润来源主要来自合营企业和联营企业。其中合营企业武汉佛吉亚持股比例50%，2014年度营业收入133,687.11万元，实现净利润21,742.48万元；联营企业重庆佛吉亚持股比例27.50%，2014年度公司营业收入113,520.17万元，实现净利润14,914.47万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司 目的	报告期内取得和处置子公司 方式	对整体生产和业绩的影响
湖北钱潮汽车零部件有限公司	优化公司资源，进一步提升公司整体经济效益	转让持有的湖北钱潮公司57.89%的全部股权	本次股权转让符合本公司整体战略发展规划，有利于公司优化资源，集中优势资源进一步提升公司核心竞争力和整体经济效益，有利于公司更加长远和稳健的发展。

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。



## 七、2015 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、2015年度风险与机遇分析

#### 1、风险分析：

(1) 万向钱潮装备水平逐步落后，自动化水平低，人均生产效率低下，成为公司长远稳健发展的风险。

(2) 最近国外几大零部件巨头进行兼并重组，例如德国采埃孚以135亿美元收购美国天合，成为全球第二大汽车零部件制造商，为公司的国外发展带来挑战。

(3) 原材料、能源、人工等经营成本上升，整车不断降价，主机厂将降价压力向零部件供应商转嫁，将给公司的生产经营成本带来越来越大的压力。

(4) 国内同行跟随者，通过不断发展，在规模和产品质量上得到提升，对国内市场和国外维修市场带来一定冲击。

#### 2、发展机遇分析：

(1) 汽车工业实现稳定增长、国际汽车主机厂供应体系调整和全球采购扩大，为公司业务提供了更好的市场需求；

(2) 当前国家对汽车行业反垄断管控愈加严厉，为公司进入高端欧美和日韩主机市场带来发展机遇；

(3) 机器人自动化、智能化改造的政策扶持，给公司生产效率提高带来机会；

(4) 2014年底我国全面实施国四排放标准，为公司相关产品带来发展机遇；

(5) 国家鼓励新能源汽车产业政策陆续出台，为公司由传统汽车零部件向节能与新能源汽车零部件方向转型升级提供机遇。

### 二、2015年度经营方针、策略和重点工作计划

2015年公司总体将继续按“管理信息化、服务网络化、发展品牌化、合作全球化、资本市场化”的方针,在进一步巩固现有基础上，围绕“整枝疏果，发展主导产品；提升能力，推进数字化和国际化”发展思路开展如下工作：

(一) 继续按照商务、技术、质量“三位一体”市场责任体系,以开拓国内重点合资品牌乘用车市场为主攻方向，提高产品附加值和竞争能力，实现产品和市场的升级转型。2015年国内配套市场完成销售72亿元，其中十六大重点主机厂实现销售60亿元，对合资品牌的业务量占比提升到40%以上。

(二) 积极主动应对“新常态”经济转型下的竞争压力，彻底改变颠覆公司现有的制造业生产模式，加快向数字化智能化制造模式的工业4.0推进，通过产品设计系列化、标准化，围绕“一个流”，结合智能制造，运用互联网思路，力争年内建设成一个具有示范效应的智能工厂或生产线，为将来进一步普及推广积累物质与经验基础。

(三) 继续整枝疏果，“关停并转”无优势产品，提升效益及效率。

(四) 继续抓管理能力提升，加快BPM、ERP、MES等管理工具推广应用，推动数字化管理，同时对外协、外购，筹划利用互联网建立集中采购系统。

(五) 提高队伍素质，引进高端专业人才。

## 十、董事会、监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

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次变更经公司第七届董事会2014年第二次临时会议审议通过。

### 2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	金额
可供出售金融资产	296,882,027.64
长期股权投资	-296,882,027.64
其他流动负债	-48,960,000.00
递延收益	69,895,766.77
其他非流动负债	-20,935,766.77

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### (一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

#### (1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
湖北钱潮汽车零部件有限公司	15,645,463.84	57.89	股权转让	2014年11月	股权已交割，控制权已转移，已收取股权转让款	2,020,714.40

#### (2) 其他说明

根据本公司与浙江方正电机股份有限公司于2014年11月27日签订的《股权转让协议书》，本公司以1,564.55万元的价格向浙江方正电机股份有限公司转让持有的湖北钱潮公司57.89%的全部股权，同时约定转让基准日2014年8月31日至股权交割日的经营损益由原股东享有。此次转让扣除转让基准日至交割日的亏损717,128.11元后实现转让收益2,020,714.40元。

### (二) 其他原因的合并范围变动

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
万向钱潮销售有限公司	设立	2014年4月	5,000万元	100%

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江钱潮精锻有限公司	吸收合并	2014年1月	112,151,168.71	
哈尔滨万向汽车零部件有限公司	吸收合并	2014年12月	12,854,952.17	-8,004,587.97

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经2014年4月22日召开的公司2013年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为：以总股本1,593,263,574股为基数，向全体股东每10股派发1.00元现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。本次分配的股权登记日为2014年6月6日，除息日为2014年6月9日。利润实施公告刊登于2014年5月30日《证券时报》和巨潮资讯网上。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度公司利润分配方案：以总股本1,593,263,574股为基数，向全体股东每10股派发2.40元现金（含税）。利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。2012年度不进行资本公积金转增股本。

2、2013年度公司利润分配预案：以总股本1,593,263,574股为基数，向全体股东每10股派发1.00元现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

3、2014年度公司利润分配预案：以总股本1,911,916,288股为基数，向全体股东每10股派发3.00元现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。该事项尚需公司2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	573,574,886.40	706,809,538.88	81.15%		
2013 年	159,326,357.40	530,623,146.49	30.03%		
2012 年	382,383,257.76	461,554,574.37	82.85%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	2
分配预案的股本基数（股）	1,911,916,288
现金分红总额（元）（含税）	573,574,886.40
可分配利润（元）	674,580,562.03
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟按 2014 年底的总股本 1,911,916,288 股为基数，向全体股东每 10 股派发 3.00 元现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。	

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司积极践行“为顾客创造价值，为股东创造利益，为员工创造前途，为社会创造繁荣”的企业宗旨与使命，按照国家相关法律法规的要求，自觉地维护债权人、消费者、供应商、员工等相关利益方的合法权益。2014年度，公司大力推行智能、物联建设，提升技术为核心、主体市场为目标，完善商务、技术、质量“三位一体”市场策略，建立数字化企业平台，提升资源效率与效益，并以良好的业绩回报股东，回馈社会。（具体详见2015年3月27日公司在巨潮资讯网上披露的《万向钱潮股份有限公司2014年度社会责任报告》）

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年04月22日	公司	其他	机构	基金机构、个人投资者	汽车行业发展及公司经营情况
2014年07月02日	公司会议室	实地调研	个人	个人投资者	公司发展情况及行业发展态势

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

浙江方正电机股份有限公司	湖北钱潮公司	2014年11月27日	1,564.55	-33.86		0.24%	否	不使用	是	是	2014年11月28日	巨潮资讯网公告编号：2014-047
--------------	--------	-------------	----------	--------	--	-------	---	-----	---	---	-------------	--------------------

### 3、企业合并情况

适用  不适用

报告期内，经公司第七届董事会2014年第三次临时会议审议通过，控股子公司哈飞底盘吸收合并其全资子公司哈飞部件。报告期末，哈飞部件已完成工商注销手续。（巨潮资讯网 公告编号：2014-049）

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
万向马瑞利公司	参股公司	日常经营	采购产品	市场公允价值定价	市场价格	25,539.89	3.87%	银行转账			
万向进出口公司	与本公司受同一控股股东--万向集团公司控股	日常经营	销售产品	市场公允价值定价	市场价格	35,941.14	4.23%	银行转账			
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	日常经营	销售产品	市场公允价值定价	市场价格	8,896.63	1.05%	银行转账			
合计				--	--	70,377.66	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				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							

的原因	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。交易遵循了公平、公正的交易原则，价格公允、合理。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	报告期内，公司与相关关联方发生的日常性关联交易金额在年初公司预计的额度范围内，公司与上述关联方发生的交易均严格按市场经营规则进行，定价遵循市场公允价格，因此不会影响公司的独立性，也不会对关联人形成依赖。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用
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（如有）	经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司对 2014 年日常关联交易金额进行了预计：1、预计 2014 年向万向进出口公司销售产品的关联交易额不超过 40,000 万元，报告期实际发生额为 35,941.14 万元；2、预计 2014 年向万向美国公司销售产品的关联交易额不超过 15,000 万元，报告期实际发生额为 8,896.63 万元；3、预计 2014 年向万向马瑞利采购减震器产品的关联交易总额不超过 30,000 万元，报告期实际发生额为 25,539.89 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

2014年3月27日召开的公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于与万向财务有限公司签订〈金融服务框架性协议〉的议案》，并经2014年4月22日召开的2013年度股东大会审议通过。根据公司与万向财务签订的《金融服务框架性协议》约定：1、公司及下属控股子公司在万向财务开设帐户，万向财务提供存款、结算、信贷及其经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务的服务。2、2014年公司及其下属控股子公司在万向财务帐户的日各类存款余额最高不超过200,000万元（包括汇票保证金）。

公司与万向财务签署的《金融服务框架性协议》有利于降低公司的运营成本，优化公司财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，为公司长远稳健发展提供资金保障和畅通的融资渠道。



公司独立董事对该交易发表了独立意见认为：交易遵循平等自愿的原则，定价原则公允，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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	2014年03月31日	巨潮资讯网 公告编号：2014-011

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及下属子公司向控股股东万向集团及其下属其他企业租赁厂房，应向出租方支付租赁费用1421.19万元，公司及下属子公司出租厂房取得租赁收入107.08万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 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
万向精工江苏有限	2011年10	15,000	2014年09月	2,257.5	连带责任保	五年	否	否

公司	月 11 日		09 日		证			
河南万向系统制动器有限公司	2013 年 03 月 30 日	6,000	2014 年 07 月 09 日	586.94	连带责任保证	二年	否	否
武汉万向汽车制动器有限公司	2013 年 03 月 30 日	5,000	2014 年 07 月 25 日	2,553.27	连带责任保证	二年	否	否
江苏钱潮轴承有限公司	2013 年 03 月 30 日	3,000			连带责任保证	二年	否	否
淮南钱潮轴承有限公司	2013 年 03 月 30 日	11,000	2014 年 11 月 20 日	60	连带责任保证	二年	否	否
十堰巨迪金属管业有限公司	2014 年 03 月 31 日	200			连带责任保证	一年	否	否
海口通达排气系统有限公司	2014 年 03 月 31 日	1,900			连带责任保证	一年	否	否
蚌埠通达汽车零部件有限公司	2014 年 03 月 31 日	3,000			连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			5,100	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				5,457.71
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			45,100	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				5,457.71
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
浙江万向精工有限公司	2012 年 01 月 14 日	38,000			连带责任保证	二年	是	否
许昌万向钱潮远东有限公司	2012 年 01 月 14 日	1,000			连带责任保证	二年	是	否
浙江万向系统有限公司	2013 年 03 月 30 日	25,000	2014 年 01 月 21 日	2,237.6	连带责任保证	二年	是	否
钱潮轴承有限公司	2013 年 03 月 30 日	20,000	2014 年 07 月 24 日	2,712.48	连带责任保证	二年	否	否
浙江万向精工有限公司	2013 年 03 月 30 日	25,000	2014 年 01 月 21 日	3,639.68	连带责任保证	二年	是	否
万向钱潮传动轴有限公司	2013 年 03 月 30 日	22,000	2014 年 01 月 20 日	4,165.62	连带责任保证	二年	是	否
江西万向昌河汽车底盘系统有限公司	2013 年 03 月 30 日	500			连带责任保证	一年	是	否
万向钱潮传动轴有限公司	2014 年 03 月 24 日	5,000			连带责任保证	一年	否	否

江西万向昌河汽车底盘系统有限公司	2014 年 03 月 31 日	500		连带责任保证	一年	否	否
万向通达股份公司	2014 年 03 月 31 日	6,600		连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		12,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		12,755.38	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		104,600		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,712.48	
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)		17,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		18,213.09	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		149,700		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		8,170.19	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.05%			
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 (如有)				无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	在本次增发新股并上市之日起一年内,公司将自营的方式独立开展相关业务避免与万向进出口的关联交易。为保持公司进出口业务的平稳发展,促进公司的市场培育,拟逐步减少与万向进出口之间的关联交易以平稳过渡至在承诺时间内解决好此问题。	2010年01月26日	2011年4月21日	根据2011年3月29日召开的公司第六届董事会2011年第一次临时会议审议通过的《关于设立国际业务部的议案》,已成立公司国际业务部,独立开展公司的进出口业务,但由于美国对原产于中国的轴承产品征收反倾销税,公司轴承产品的出口继续通过万向进出口有限公司有利于公司业务发展,为此,公司提请股东大会对该承诺的履行进行豁免。2014年4月22日召开的公司2013年度股东大会审议通过了豁免公司继续履行该承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	该承诺经 2014 年 4 月 22 日召开的公司 2013 年度股东大会通过已豁免继续履行。

**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、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	22
境内会计师事务所注册会计师姓名	程志刚、吕安吉
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘任天健会计师事务所（特殊合作伙伴）为内部控制审计会计师事务所。

**十一、监事会、独立董事（如适用）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

**十二、处罚及整改情况**

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

**十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十四、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

- 1、根据公司2011年第二次临时股东大会决议，公司申请发行不超过人民币15亿元的公司债券。2011年12月12日，本公司收到中国证券监督管理委员会《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）。
- 2、2012年4月25日，公司债券面向社会公众投资者网上公开发行，2012年4月25-27日面向机构投资者网下发行。公司本期债券的发行工作于2012年4月27日结束，发行总额：15亿元人民币，其中网上发行0.1亿元，网下发行14.9亿元，债券发行价格每张100元；债券期限：5年；票面利率：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；债券起息日：2012年4月25日；扣除费用后募集资金净额为14.849亿元。
- 3、经深交所核准，公司本期债券于2012年6月1日起在深交所上市交易。
- 4、报告期内，公司按期及时支付了利息费用9000万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,085,968	0.19%			610,893	-31,500	579,393	3,665,361	0.19%
3、其他内资持股	3,085,968	0.19%			610,893	-31,500	579,393	3,665,361	0.19%
境内自然人持股	3,085,968	0.19%			610,893	-31,500	579,393	3,665,361	0.19%
二、无限售条件股份	1,590,177,606	99.81%			318,041,821	31,500	318,073,321	1,908,250,927	99.81%
1、人民币普通股	1,590,177,606	99.81%			318,041,821	31,500	318,073,321	1,908,250,927	99.81%
三、股份总数	1,593,263,574	100.00%			318,652,714		318,652,714	1,911,916,288	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经公司董事会和年度股东大会的审议批准，2014年6月9日实施了2013年度利润分配和资本公积转增股本方案，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，方案实施后公司总股本增加至1,911,916,288股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

股份变动经公司第七届董事会第八次会议及公司2013年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动后，按新股本1,911,916,288股摊薄计算，2013年度每股收益及稀释每股收益为0.278元，每股净资产为1.81元。2014年年度每股收益及稀释每股收益为0.370元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
鲁冠球	3,052,668	0	610,533	3,663,201	高管锁定股	-
张守国	1,800	0	360	2,160	高管锁定股	-
翁焕祥	31,500	31,500		0	原高管锁定股解除限售	2014年3月18日
合计	3,085,968	31,500	610,893	3,665,361	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年04月25日	100	150,000,000	2012年06月01日	15,000,000	2017年04月25日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2012年4月25日公司实施了15亿元的公司债券公开发行工作。经深交所批准，本期债券于2012年6月1日在深交所上市交易，证券代码：112080，证券简称：12万向债。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2014年6月9日公司实施了以资本公积金每10股转增2股的转增股本的2013年度利润分配方案，转增股份完成后公司总股本增加至1,911,916,288股。

### 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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	122,190	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	106,892	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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%	985,192,721			985,192,721		
中国汽车工业投资开发有限公司	国有法人	2.01%	38,509,560			38,509,560		
国机资产管理公司	国有法人	0.60%	11,413,728			11,413,728		
陈琳芳	境内自然人	0.39%	7,474,234			7,474,234		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.30%	5,822,349			5,822,349		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.27%	5,201,816			5,201,816		
中国民生银行股份有限公司—银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.26%	5,005,223			5,005,223		
鲁冠球	境内自然人	0.26%	4,884,270			4,884,270	冻结	3,663,201
中国银行股份有限公司—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24%	4,630,092			4,630,092		
中国工商银行股份有限公司—国	其他	0.21%	4,071,992			4,071,992		

投瑞银瑞福深证 100 指数分级证券投资基金							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、万向集团公司系本公司控股股东、鲁冠球系本公司实际控制人；2、其他股东之间本公司未知是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
万向集团公司	985,192,721	人民币普通股	985,192,721				
中国汽车工业投资开发有限公司	38,509,560	人民币普通股	38,509,560				
国机资产管理公司	11,413,728	人民币普通股	11,413,728				
陈琳芳	7,474,234	人民币普通股	7,474,234				
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	5,822,349	人民币普通股	5,822,349				
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	5,201,816	人民币普通股	5,201,816				
中国民生银行股份有限公司—银华深证 100 指数分级证券投资基金	5,005,223	人民币普通股	5,005,223				
中国银行股份有限公司—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	4,630,092	人民币普通股	4,630,092				
中国工商银行股份有限公司—国投瑞银瑞福深证 100 指数分级证券投资基金	4,071,992	人民币普通股	4,071,992				
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,843,264	人民币普通股	3,843,264				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、万向集团公司系本公司控股股东；2、其他股东之间本公司未知是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	上述股东中，陈琳芳通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,382,451 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
万向集团公司	鲁冠球	1990 年 12 月 24 日	14291193-4	45000 万元	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）。
未来发展战略	在做强做大现有产业的同时，加快发展清洁能源，使万向成为一家受人尊敬的公司。				
经营成果、财务状况、现金流等	万向集团公司 2014 年底总资产为 800.44 亿元，营业收入 1287.89 亿元（以上数据未经审计）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	万向集团公司持有万向资源有限公司 100% 股权，万向资源有限公司持有顺发恒业股份有限公司（股票简称“顺发恒业”，股票代码“000631”）68.87% 的股权；持有浙江航民股份有限公司（股票简称“航民股份”，股票代码“600987”）19.03% 的股权；持有广州汽车集团股份有限公司（股票简称“广汽集团”，股票代码“601238”）2.44% 的股权。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁冠球	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	鲁冠球：男，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，中共万向集团党委书记，公司董事长，十一届全国人大代表。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司以外，鲁冠球先生通过万向三农有限公司（持股 90%）持有万向德农股份有限公司（股票简称“万向德农”，股票代码“600371”）48.76% 的股权、持有河北承德露露股份有限公司（股票简称“000848”，股票代码“000848”）40.68% 的股权；鲁冠球先生通过万向集团公司（持股 80%），控股万向资源有限公司	

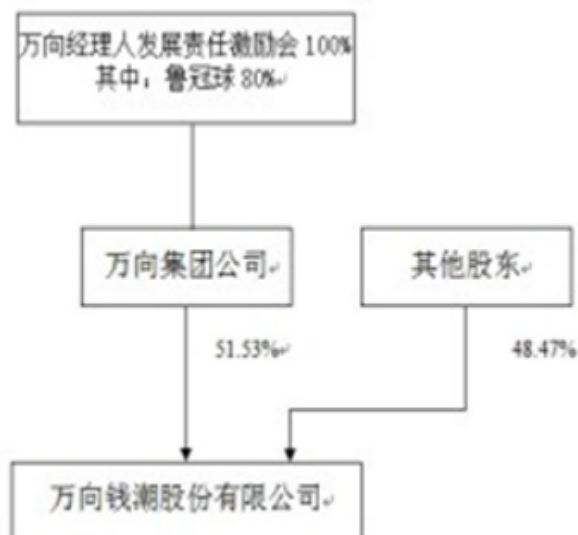
	100%的股权万向资源有限公司持有顺发恒业股份有限公司（股票简称"顺发恒业"，股票代码"000631"）68.87%的股权。
--	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司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情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
鲁冠球	董事长	现任	男	70	2012年12月31日	2015年12月31日	4,070,225	814,045		4,884,270
骆家骥	独立董事	现任	男	50	2012年12月31日	2015年12月31日				
李磊	独立董事	现任	男	63	2012年12月31日	2015年12月31日				
王晶晶	独立董事	现任	男	62	2012年12月31日	2015年12月31日				
张守国	董事	现任	男	57	2013年12月20日	2015年12月31日	2,400	480		2,880
管大源	董事	现任	男	53	2014年04月22日	2015年12月31日				
李平一	董事	现任	男	48	2014年04月22日	2015年12月31日				
潘文标	董事	现任	男	57	2012年12月31日	2015年12月31日				
沈华川	董事	现任	男	58	2013年12月20日	2015年12月31日				
李平一	总经理	现任	男	48	2013年08月26日	2015年12月31日				
许小建	董事会秘书	现任	男	47	2012年12月31日	2015年12月31日				
钟斌国	副总经理、财务经理	现任	男	44	2013年08月26日	2015年12月31日				
顾福祥	副总经理	现任	男	54	2013年09月18日	2015年12月31日				
周树祥	监事	现任	男	47	2012年12月31日	2015年12月31日				
赵令伟	监事	现任	男	52	2012年12月31日	2015年12月31日				

崔宝军	监事	现任	男	49	2012年12月31日	2015年12月31日				
周卫民	监事	现任	男	42	2012年12月31日	2015年12月31日				
周建群	董事	离任	男	49	2012年12月31日	2014年01月27日				
顾福祥	董事	离任	男	54	2012年12月31日	2014年01月27日				
郭盛	监事	离任	男	42	2012年12月31日	2014年06月09日				
合计	--	--	--	--	--	--	4,072,625	814,525	0	4,887,150

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事：

董事长鲁冠球先生：男，1945年1月生，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，中共万向集团党委书记，万向钱潮股份有限公司第七届董事会董事长，系公司实际控制人，持有本公司4884270股股票。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、时代领跑者—新中国成立以来最具有影响力劳动模范等荣誉。

独立董事骆家骢先生：男，1964年10月生，浙江义乌人，高级会计师，享受国务院政府特殊津贴。现任中国机械工业集团有限公司总会计师，兼任中国会计学会常务理事、中国会计学会财务管理专业委员会副主任，财政部企业会计准则委员会咨询专家，企业内部控制标准委员会委员等。历任北京华隆进出口公司董事长、中国工程与农业机械进出口总公司总裁，国机财务有限责任公司董事长等。

独立董事李磊先生：男，1951年10月生，河北藁县人，中共党员。现任北京市康达律师事务所合伙人、律师，兼康达律师事务所杭州分所主任。曾担任中国人民大学法律系经济法教研室讲师，全国律协刑事法律专业委员会委员。

独立董事王晶晶先生：男，1982年9月生，山西太原人，法学博士。现任深圳招银国金投资有限公司总裁，历任深圳市金瑞格投资管理有限公司合伙人，北京标准咨询有限公司副总裁，曾为海航集团、中国航空工业集团、国家电网、中国铝业、贵州茅台、大唐国际、中国民企交易中心等近百家企业提供过企业战略、集团管控、组织结构、融资上市、并购重组等方案设计及实施。

董事张守国先生：男，1957年8月生，在职研究生，高级经济师。现任北京中国汽车工业投资开发有限公司副总经理（主持日常工作）。曾历任上海汽车锻造总厂纪委书记、工会主席；上海拖拉机内燃机有限公司党委副书记；上汽集团（北京）有限公司党委副书记等职。

董事管大源先生：男，1963年12月生，浙江杭州人，硕士研究生学历，高级经济师，党员。现任万向集团董事局董事、河北承德露露股份有限公司董事长、大洋世家股份有限公司董事长、万向德农股份有限公司董事长、万向财务有限公司董事长。历任万向集团公司总经理助理兼总经理办公室主任、深圳万向投资有限公司总经理等职。

董事李平一先生：男，1967年10月生，浙江杭州人，本科学历，工程师，中共党员。现任万向钱潮股份有限公司总经理，历任万向集团企业发展总公司总经理、万向集团公司置地事业部总经理、万向纳德股份有限公司总经理、万向集团公司发展部副总经理、万向钱潮股份有限公司副总经理、万向电动汽车有限公司执行董事等职务，有较为丰富的管理经验。

董事潘文标先生：男，1957年8月生，浙江萧山人，高级经济师，中共党员。现任浙江万向精工有限公司总经理。历任万向节总厂车间主任、浙江万向汽车轴承厂厂长兼党支部书记等职务，在经营管理上有丰富的实践经验和理论水平，是中国轴承工业协会副理事长，浙江省优秀乡镇企业家。

董事沈华川先生：男，1958年2月生，浙江萧山人，高级经济师，中共党员。现任钱潮轴承有限公司总经理。曾历任万向节总厂车间主任、全质办主任、检计科科长等职，有较高的业务水平，在经营管理方面有丰富的实践经验，是浙江省经营大师，全国质量管理优秀工作者。

## 2、高级管理人员

总经理李平一先生：男，1967年10月生，浙江杭州人，本科学历，工程师，中共党员。现任万向钱潮股份有限公司总经理，历任万向集团企业发展总公司总经理、万向集团公司置地事业部总经理、万向纳德股份有限公司总经理、万向集团公司发展部副总经理、万向钱潮股份有限公司副总经理、万向电动汽车有限公司执行董事等职务，有较为丰富的管理经验。

董事会秘书许小建先生：男，1967年1月生，浙江杭州人，工程师，公司第七届董事会秘书。曾历任万向集团公司总裁办公室主任、万向钱潮股份有限公司等速驱动轴工厂总经理助理、万向钱潮股份有限公司企管中心主任、第三届、第四届、第五届、第六届董事会秘书等职务。

副总经理、财务部经理钟斌国先生：男，1971年5月出生，浙江丽水人，本科学历。现任万向钱潮股份有限公司副总经理兼财务部经理。历任万向集团公司财务部副总经理、上海万向资源有限公司财务部经理、万向钱潮股份有限公司财务部副经理、浙江万向系统有限公司副总经理兼财务部经理等职，有较为丰富的管理经验。

副总经理顾福祥先生：男，1961年6月生，浙江萧山人，高级经济师，中共党员。现任万向钱潮股份有限公司副总经理，兼任钱潮传动轴有限公司董事长。历任杭州万向节总厂车间主任、杭州传动轴有限公司总经理等职。

## 3、监事：

监事会主席周树祥先生：男，1967年9月出生，浙江杭州人，中共党员，大学本科学历，高级经济师。历任公司质量部副经理、公司企管中心副主任、万向钱潮营销有限公司副总经理、公司市场部副经理等职，现在公司从事管理工作。

监事赵令伟先生：男，1963年3月出生，本科学历，高级经济师。现任中汽凯瑞贸易有限公司投资审计部经理。曾任中国汽车工业进出口总公司企管部经理、中汽凯瑞贸易有限公司展览业务部经理及综合管理部经理之职。

监事崔宝军先生：男，1965年2月出生，浙江杭州人，高级内审师。现万向集团公司董事局监察室监察审计工作。曾任万向特种轴承有限公司财务主管、杭州品向位有限公司财务经理。

监事周卫民先生：男1973年12月生，湖北秭归县人，历任公司QC管理科主管等工作，2010年6月起任公司行政部经理。



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
张守国	中国汽车工业投资开发有限公司	副总经理	2011年04月20日		是
赵令伟	中汽凯瑞贸易有限公司	投资审计部经理	2012年01月01日		是
崔宝军	万向集团公司	审计	2009年08月03日		是

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	中国机械工业集团有限公司	总会计师	2004年06月15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

### 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、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司共向董事、监事、高级管理人员支付报酬327万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
鲁冠球	董事长	男	70	现任		38.2	38.2
骆家骥	独立董事	男	50	现任	9		9
李磊	独立董事	男	63	现任	9		9
王晶晶	独立董事	男	62	现任	9		9
张守国	董事	男	57	现任			
管大源	董事	男	53	现任		338	338

李平一	董事、总经理	男	48	现任	48		48
潘文标	董事	男	57	现任	50		50
沈华川	董事	男	58	现任	45		45
许小建	董事会秘书	男	47	现任	29		29
钟斌国	副总经理、财务经理	男	44	现任	30		30
顾福祥	副总经理	男	54	现任	48		48
周树祥	监事	男	47	现任	20		20
赵令伟	监事	男	52	现任			
崔宝军	监事	男	49	现任		15.74	15.74
周卫民	监事	男	42	现任	30		30
周建群	董事	男	49	离任			
顾福祥	董事	男	54	离任			
郭盛	监事	男	42	离任			
合计	--	--	--	--	327	391.94	718.94

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周建群	董事	离任	2014年01月27日	身体健康原因
顾福祥	董事	离任	2014年01月27日	工作变动
郭盛	监事	离任	2014年06月09日	工作变动
管大源	董事	被选举	2014年04月22日	增补董事
李平一	董事	被选举	2014年04月22日	增补董事

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

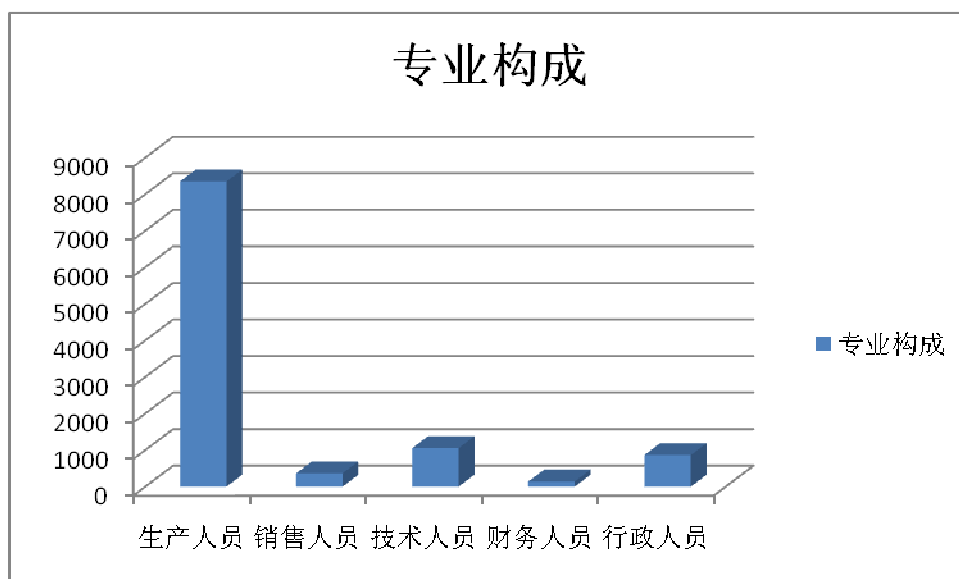
报告期内，公司下属子公司的核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

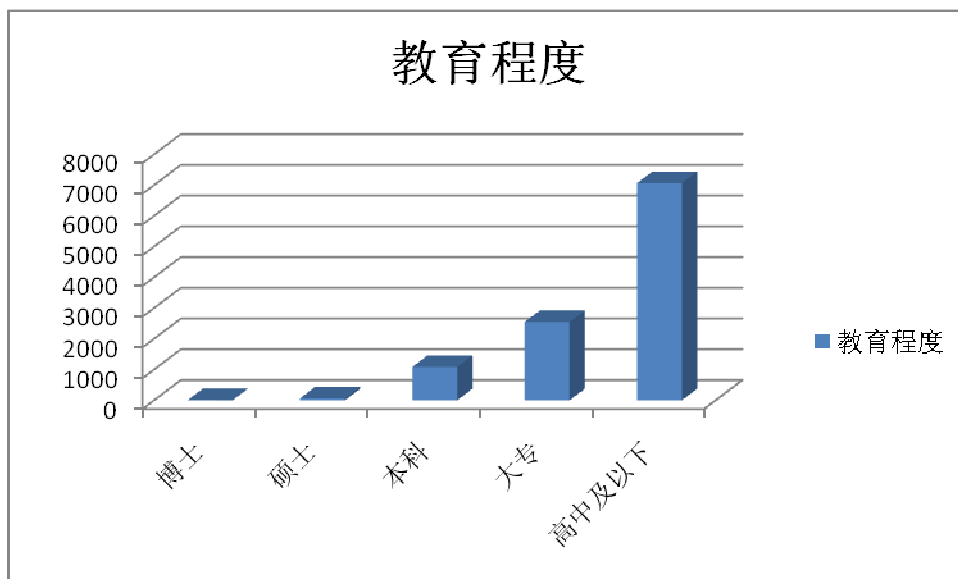
## 六、公司员工情况

### 1、员工构成

在职员工的人数	10755
公司需承担费用的离退休职工人	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8350
销售人员	366
技术人员	1055
财务人员	140
行政人员	864
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	66
本科	1086
大专	2550
高中及以下	7065

### 2、员工构成示意图





## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，健全完善内控制度，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。目前公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已制定了《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》、《信息披露管理办法》。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》要求，认真做好公司内幕信息的监督、管理、登记、披露及备案工作，加强内幕信息保密工作，避免内幕交易，维护信息披露的公平原则，报告期内，未发生内幕信息知情人泄露公司内幕信息、进行内幕交易或配合他们操纵证券交易价格的情形，保护了广大投资者的合法权益。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 22 日	2013 年度董事会工作报告、2013 年度报告及摘要、2013 年度监事会工作报告、2013 年度财务决算报告、2013 年度利润分配方案、2013 年度关联交易执行情况报告及 2014 年度日常关联交易预计的议案、关于与万向财务有限公司签订《金融服务框架性协议》的议案、关于续聘会计师事务所的议案、关于增补董事的议案、关	全部通过	2014 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 公告编号：2014-023

		于豁免公司履行解决与万向进出口公司之间关联交易承诺的议案、关于修订公司章程的议案			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
骆家骥	5	1	4	0	0	否
李磊	5	1	4	0	0	否
王晶晶	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》等法律法规，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，充分发挥自身作用，注重维护公司利益和全体股东的利益，从各自专业角度为公司的经营、发展提出了有价值的意见和建议，就公司经营有关事项发表独立意见，且均被采纳，对董事会形成科学、客观的决策，公司的良性发展均起到了积极作用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名与薪酬、审计与考核、战略与投资三个专门委员会。

##### 1、提名与薪酬委员会

公司董事会提名与薪酬委员会由四名董事组成，提名与薪酬委员会根据《公司章程》和《提名与薪酬委员会实施细则》的规定开展工作，勤勉尽责。

报告期内，提名与薪酬委员会对公司董事会增补董事时对提名董事候选人的个人简历、工作简历等有关资料进行了审阅，任职条件、资格是否符合法律法规规定进行了审核。同时对2014年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为2014年绩效考核体现了责任、风险、收益对等的原则，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形。

##### 2、审计与考核委员会

公司董事会审计与考核委员会由四名董事组成，其中独立董事两名，委员会主任由独立董事担任。审计与考核委员会根据《公司章程》和《审计与考核委员会实施细则》的规定开展工作，勤勉尽职。

在年审注册会计师进场前，审计与考核委员会和独立董事听取了公司财务部门对公司本年度财务状况和经营成果的汇报，审阅了公司编制的财务会计报表，认为报表的编制符合会计准则的规定，反映了公司的财务状况和经营成果，与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排后，同意将财务会计报表和相关资料提交年审注册会计师审计。

在2014年度财务报告审计工作中，审计与考核委员会与独立董事就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等与年审注册会计师进行了充分沟通。

在年审注册会计师进场后，审计与考核委员会及时督促会计师事务所按照审计计划完成审计工作，在约定的时间内出具审计报告，在约定时限内提交审计报告，并就审计中的问题与年审注册会计师进行了充分的沟通和交流。

在年审注册会计师出具审计报告初稿后，审计与考核委员会再次审阅了财务会计报表，并形成书面意见。审计与考核委员会对年度财务会计报表、审计工作总结报告等形成了书面决议，提交公司董事会审议。

##### 3、战略与投资委员会

公司董事会战略与投资委员会由四名董事组成，根据《公司章程》和《战略与投资委员会实施细则》的规定开展工作发挥个人专业特长，参与公司的经营发展规划和相关投资项目的讨论，积极发表个人建议和意见，重视公司法人治理和规范运作，提出规避经营风险措施，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

报告期内，战略与投资委员会对公司战略发展规划和阶段经营目标，以及资源配置、保障措施、生产经营布局等相关方面进行专题讨论。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体：

1、人员分开方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和相应的规章制度，公司总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在股东单位担任职务。

2、资产完整方面：本公司保持资产完整独立，拥有独立的生产系统、辅助的生产系统和配套设施，拥有独立的工业产权等无形资产，公司采购和销售系统独立，不存在与控股股东同业竞争的情况。

3、财务分开情况：公司设立独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

4、业务分开方面：本公司业务完全独立于控股股东，控股股东及其下属的其他单位没有从事与公司相同或相近的业务。

5、机构独立方面：本公司董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有上下级关系。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员有专门的绩效评价体系，并建立了薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的相关激励机制，公司设立了考核工作小组，依据年度经营计划目标，对高级管理人员及其所负责的单位进行重点创新工作、经济指标、规范运作等考核。公司将根据发展需要不断完善激励机制。



## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为保护投资者的合法权益，保障公司资产安全，促进公司稳定、健康、持续发展，公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套的18项内控指引的要求，积极开展内部控制建设工作，完善法人治理结构，规范公司运作。根据外部环境变化及内部管理要求，对公司内部控制体系进行了梳理、评估和完善，建立了科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理相关环节的内部控制体系，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。

报告期内，公司进一步梳理完善内部控制体系，内部控制制度基本能够有效执行。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告，是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月27日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网上披露的名称为《万向钱潮股份有限公司2014年度内部控制评级报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，万向钱潮公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的

财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网上披露的名称为《内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司未发生重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）1688 号
注册会计师姓名	程志刚、吕安吉

#### 审计报告正文

万向钱潮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的万向钱潮股份有限公司（以下简称万向钱潮公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是万向钱潮公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，万向钱潮公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万向钱潮公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：程志刚

中国·杭州

中国注册会计师：吕安吉

二〇一五年三月二十五日

## 二、财务报表

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,004,386,443.44	1,052,547,473.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,170,993,678.78	1,132,503,733.13
应收账款	1,769,140,531.26	1,642,361,188.89
预付款项	142,793,760.45	192,743,331.04
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	5,899,239.73	13,030,140.52
买入返售金融资产		
存货	1,686,412,075.01	1,623,709,378.21
划分为持有待售的资产	17,824,812.08	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,098,070.96	68,261,598.67
流动资产合计	7,839,548,611.71	5,725,156,843.99

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	296,882,027.64	296,882,027.64
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	344,782,945.29	313,891,876.25
投资性房地产	8,374,586.34	8,873,045.94
固定资产	2,762,901,463.74	2,602,478,442.42
在建工程	386,811,359.50	505,408,781.09
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	184,107,759.69	206,718,950.98
开发支出		
商誉	17,745,449.80	17,745,449.80
长期待摊费用	17,229,593.40	16,452,191.56
递延所得税资产	34,127,647.23	27,784,928.55
其他非流动资产	10,648,551.73	21,297,103.47
非流动资产合计	4,063,611,384.36	4,017,532,797.70
资产总计	11,903,159,996.07	9,742,689,641.69
流动负债：		
短期借款	154,500,000.00	426,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,353,214,892.60	1,093,002,200.15
应付账款	2,025,021,653.35	1,909,277,133.08
预收款项	18,252,343.57	28,929,756.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	366,497,040.95	315,984,137.49
应交税费	121,897,972.20	123,611,934.31
应付利息	118,233,839.66	62,812,032.00
应付股利		629,038.50
其他应付款	88,926,499.48	79,534,564.64
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	57,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	1,497,665,753.41	78,533,100.10
流动负债合计	5,801,209,995.22	4,158,813,897.06
非流动负债：		
长期借款	103,245,377.97	175,435,760.21
应付债券	1,492,720,099.14	1,489,715,257.26
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		5,156,514.80
长期应付职工薪酬	38,473,390.71	
专项应付款		
预计负债		
递延收益	107,695,221.96	69,895,766.77
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	1,743,206,981.34	1,741,276,190.60
负债合计	7,544,416,976.56	5,900,090,087.66
所有者权益：		
股本	1,911,916,288.00	1,593,263,574.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,181,002.68	1,022,294,918.84
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	227,442,987.82	176,831,086.89
一般风险准备		
未分配利润	1,157,549,753.68	660,678,473.13
归属于母公司所有者权益合计	3,980,090,032.18	3,453,068,052.86
少数股东权益	378,652,987.33	389,531,501.17
所有者权益合计	4,358,743,019.51	3,842,599,554.03
负债和所有者权益总计	11,903,159,996.07	9,742,689,641.69

法定代表人：鲁冠球

主管会计工作负责人：李平一

会计机构负责人：钟斌国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,094,530,846.51	235,334,933.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	189,427,026.30	166,208,751.57
应收账款	654,585,514.63	606,883,789.06
预付款项	14,941,787.72	26,922,757.47
应收利息	1,094,285.63	715,888.40
应收股利		
其他应收款	13,686,115.66	14,613,257.60
存货	245,400,097.20	187,383,781.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		230,000,000.00
其他流动资产	596,511,587.18	230,978,074.46
流动资产合计	3,810,177,260.83	1,699,041,233.67
非流动资产：		
可供出售金融资产	297,757,027.64	297,757,027.64
持有至到期投资	30,000,000.00	35,000,000.00
长期应收款		

长期股权投资	2,586,635,137.24	2,710,660,104.38
投资性房地产		
固定资产	893,086,782.59	731,596,092.34
在建工程	175,833,531.68	181,364,823.53
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	99,195,747.28	102,013,770.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,867,000.00	
递延所得税资产	12,574,826.92	8,954,998.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,096,950,053.35	4,067,346,817.14
资产总计	7,907,127,314.18	5,766,388,050.81
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	131,890,000.00	50,000,000.00
应付账款	652,921,849.63	458,479,234.58
预收款项	12,159,174.75	12,880,649.06
应付职工薪酬	123,124,755.82	84,421,249.52
应交税费	29,178,481.15	38,510,728.59
应付利息	116,446,849.35	61,827,168.99
应付股利		
其他应付款	14,020,244.42	13,523,421.99
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,497,665,753.41	
流动负债合计	2,582,407,108.53	819,642,452.73
非流动负债：		



长期借款		
应付债券	1,492,720,099.14	1,489,715,257.26
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,714,480.00	3,488,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,522,434,579.14	1,493,203,257.26
负债合计	4,104,841,687.67	2,312,845,709.99
所有者权益：		
股本	1,911,916,288.00	1,593,263,574.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	709,310,183.47	1,026,012,263.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	506,478,593.01	455,866,692.08
未分配利润	674,580,562.03	378,399,811.11
所有者权益合计	3,802,285,626.51	3,453,542,340.82
负债和所有者权益总计	7,907,127,314.18	5,766,388,050.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,828,875,656.78	9,262,158,088.81
其中：营业收入	9,828,875,656.78	9,262,158,088.81
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,198,088,418.05	8,758,484,584.89
其中：营业成本	7,646,463,389.46	7,430,242,730.64
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	45,268,117.86	39,481,457.64
销售费用	326,856,014.57	279,343,052.79
管理费用	865,830,544.75	777,007,343.56
财务费用	176,677,382.46	156,007,825.15
资产减值损失	136,992,968.95	76,402,175.11
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）	181,367,136.11	131,310,227.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	149,029,755.04	131,310,227.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	812,154,374.84	634,983,731.22
加：营业外收入	95,775,730.01	77,928,630.20
其中：非流动资产处置利得	23,888,944.39	11,130,770.97
减：营业外支出	20,007,171.38	14,949,164.29
其中：非流动资产处置损失	6,350,177.75	2,022,127.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	887,922,933.47	697,963,197.13
减：所得税费用	105,668,013.34	94,349,341.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	782,254,920.13	603,613,855.88
归属于母公司所有者的净利润	706,809,538.88	530,623,146.49
少数股东损益	75,445,381.25	72,990,709.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	782,254,920.13	603,613,855.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	706,809,538.88	530,623,146.49
归属于少数股东的综合收益总额	75,445,381.25	72,990,709.39
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.370	0.278
(二)稀释每股收益	0.370	0.278

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：鲁冠球

主管会计工作负责人：李平一

会计机构负责人：钟斌国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,275,099,060.50	3,288,392,127.72

减：营业成本	2,659,529,769.08	2,786,852,808.51
营业税金及附加	14,244,153.50	8,221,788.82
销售费用	74,101,313.64	51,048,723.60
管理费用	250,646,206.03	217,287,480.96
财务费用	137,853,524.26	124,019,635.44
资产减值损失	31,545,232.20	12,009,424.88
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）	389,667,314.22	310,032,710.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		546,902.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	496,846,176.01	398,984,975.84
加：营业外收入	32,426,233.80	27,469,522.44
其中：非流动资产处置利得	12,086,563.04	443,959.26
减：营业外支出	6,791,997.77	4,472,529.02
其中：非流动资产处置损失	3,224,525.73	1,163,829.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	522,480,412.04	421,981,969.26
减：所得税费用	16,361,402.79	18,753,320.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	506,119,009.25	403,228,648.33
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	506,119,009.25	403,228,648.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	10,770,468,717.93	10,308,496,392.52
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、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	48,801,646.60	55,975,358.71
收到其他与经营活动有关的现金	392,181,646.08	420,924,140.47
经营活动现金流入小计	11,211,452,010.61	10,785,395,891.70
购买商品、接受劳务支付的现金	7,604,280,725.23	7,451,339,045.03
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	859,837,674.31	822,724,141.68
支付的各项税费	456,936,852.71	390,368,422.51
支付其他与经营活动有关的现金	932,083,147.30	781,923,098.76
经营活动现金流出小计	9,853,138,399.55	9,446,354,707.98
经营活动产生的现金流量净额	1,358,313,611.06	1,339,041,183.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,250,000.00
取得投资收益收到的现金	152,150,152.67	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,475,771.80	36,258,274.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,928,335.73	
收到其他与投资活动有关的现金	63,481,500.00	
投资活动现金流入小计	360,035,760.20	144,508,274.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	525,716,120.22	399,155,623.71
投资支付的现金	3,694,800.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		644,014,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	529,410,920.22	1,043,170,123.71
投资活动产生的现金流量净额	-169,375,160.02	-898,661,849.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,979,720.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,979,720.00
取得借款收到的现金	339,900,000.00	1,996,500,000.00
发行债券收到的现金	1,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	13,950,633.84	9,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,853,850,633.84	2,029,079,720.00
偿还债务支付的现金	672,090,382.24	1,778,802,065.35

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	443,929,655.16	808,870,569.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	71,348,310.84	95,903,912.36
支付其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,122,020,037.40	2,599,672,635.23
筹资活动产生的现金流量净额	731,830,596.44	-570,592,915.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-968,855.40	-8,510,718.39
五、现金及现金等价物净增加额	1,919,800,192.08	-138,724,299.57
加：期初现金及现金等价物余额	732,955,538.21	871,679,837.78
六、期末现金及现金等价物余额	2,652,755,730.29	732,955,538.21

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,600,769,598.71	3,868,127,444.17
收到的税费返还	3,256,989.16	50,191,160.64
收到其他与经营活动有关的现金	60,007,900.84	62,723,187.31
经营活动现金流入小计	3,664,034,488.71	3,981,041,792.12
购买商品、接受劳务支付的现金	2,755,550,468.01	3,038,857,564.60
支付给职工以及为职工支付的现金	175,616,092.77	173,521,892.21
支付的各项税费	14,315,886.01	29,535,326.24
支付其他与经营活动有关的现金	159,440,683.49	119,669,490.26
经营活动现金流出小计	3,104,923,130.28	3,361,584,273.31
经营活动产生的现金流量净额	559,111,358.43	619,457,518.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	488,000,000.00	415,000,000.00
取得投资收益收到的现金	452,074,598.44	312,442,354.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,366,055.10	1,876,112.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	111,239,285.69	

收到其他与投资活动有关的现金	16,799,100.00	42,539,912.53
投资活动现金流入小计	1,105,479,039.23	771,858,379.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	278,844,358.92	108,860,296.10
投资支付的现金	629,940,000.00	366,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	50,000,000.00	644,014,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	958,784,358.92	1,119,524,796.10
投资活动产生的现金流量净额	146,694,680.31	-347,666,416.93
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	1,505,000,000.00	1,600,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,950,633.84	9,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,516,950,633.84	1,609,600,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	263,647,960.16	534,106,902.51
支付其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	369,647,960.16	2,044,106,902.51
筹资活动产生的现金流量净额	1,147,302,673.68	-434,506,902.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-617,299.04	-7,889,509.31
五、现金及现金等价物净增加额	1,852,491,413.38	-170,605,309.94
加：期初现金及现金等价物余额	225,334,933.13	395,940,243.07
六、期末现金及现金等价物余额	2,077,826,346.51	225,334,933.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				



		股	债										
一、上年期末余额	1,593,263,574.00				1,022,294,918.84				176,831,086.89		660,678,473.13	389,531,501.17	3,842,599,554.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,593,263,574.00				1,022,294,918.84				176,831,086.89		660,678,473.13	389,531,501.17	3,842,599,554.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	318,652,714.00				-339,113,916.16				50,611,900.93		496,871,280.55	-10,878,513.84	516,143,465.48
（一）综合收益总额											706,809,538.88	75,445,381.25	782,254,920.13
（二）所有者投入和减少资本												-14,975,584.25	-14,975,584.25
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-14,975,584.25	-14,975,584.25
（三）利润分配									50,611,900.93		-209,938,258.33	-71,348,310.84	-230,674,668.24
1. 提取盈余公积									50,611,900.93		-50,611,900.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-159,326,357.4	-71,348,310.84	-230,674,668.24

											0		4
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	318,652,714.00				-318,652,714.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	318,652,714.00				-318,652,714.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					-20,461,202.16								-20,461,202.16
四、本期期末余额	1,911,916,288.00				683,181,002.68				227,442,987.82		1,157,549,753.68	378,652,987.33	4,358,743,019.51

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,593,263,574.00				1,270,373,281.50				136,508,222.06		1,144,646,004.28	389,464,984.14	4,534,256,065.98	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	1,593,263,574.00				1,270,373,281.50				136,508,222.06		1,144,646,004.28	389,464,984.14	4,534,256,065.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-248,078,362.66				40,322,864.83		-483,967,531.15	66,517,030.3	-691,656,511.95
(一)综合收益总额											530,623,146.49	72,990,709.39	603,613,855.88
(二)所有者投入和减少资本					33,861,525.95							22,979,720.00	56,841,245.95
1. 股东投入的普通股												22,979,720.00	22,979,720.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					33,861,525.95								33,861,525.95
(三)利润分配									40,322,864.83		-422,706,122.59	-95,903,912.36	-478,287,170.12
1. 提取盈余公积									40,322,864.83		-40,322,864.83		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-382,383,257.76	-95,903,912.36	-478,287,170.12
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-281,939,888.61					-591,884,555.05		-873,824,443.66
四、本期期末余额	1,593,263,574.00				1,022,294,918.84				176,831,086.89	660,678,473.13	389,531,501.17	3,842,599,554.03

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,593,263,574.00				1,026,012,263.63				455,866,692.08	378,399,811.11	3,453,542,340.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,593,263,574.00				1,026,012,263.63				455,866,692.08	378,399,811.11	3,453,542,340.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	318,652,714.00				-316,702,080.16				50,611,900.93	296,180,750.92	348,743,285.69
（一）综合收益总额										506,119,009.25	506,119,009.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额												
4. 其他												
(三) 利润分配									50,611,900.93	-209,938,258.33	-159,326,357.40	
1. 提取盈余公积									50,611,900.93	-50,611,900.93		
2. 对所有者(或股东)的分配										-159,326,357.40	-159,326,357.40	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	318,652,714.00					-318,652,714.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	318,652,714.00					-318,652,714.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						1,950,633.84					1,950,633.84	
四、本期期末余额	1,911,916,288.00					709,310,183.47				506,478,593.01	674,580,562.03	3,802,285,626.51

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,593,263,574.00				1,255,282,595.65				415,543,827.25	397,877,285.37	3,661,967,282.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	1,593,263,574.00				1,255,282,595.65				415,543,827.25	397,877,285.37	3,661,967,282.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-229,270,332.02				40,322,864.83	-19,477,474.26	-208,424,941.45
(一)综合收益总额										403,228,648.33	403,228,648.33
(二)所有者投入和减少资本					7,874,036.59						7,874,036.59
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					7,874,036.59						7,874,036.59
(三)利润分配									40,322,864.83	-422,706,122.59	-382,383,257.76
1. 提取盈余公积									40,322,864.83	-40,322,864.83	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-382,383,257.76	-382,383,257.76
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-237,144,368.61						-237,144,368.61
四、本期期末余额	1,593,263,574.00				1,026,012,263.63				455,866,692.08	378,399,811.11	3,453,542,340.82

### 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号文批准成立的股份有限公司，于1994年1月8日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。现持有注册号为330000000050428的《企业法人营业执照》，实收资本1,911,916,288.00元，股份总数1,911,916,288股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股3,665,361股，无限售条件的流通股份A股1,908,250,927股。公司股票已于1994年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

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。

本公司将浙江万向系统有限公司（以下简称万向系统公司）、浙江万向精工有限公司（以下简称万向精工公司）、万向通达股份公司（以下简称万向通达公司）、钱潮轴承有限公司（以下简称钱潮轴承公司）、万向钱潮传动轴有限公司（以下简称万向传动轴公司）、江苏森威精锻有限公司（以下简称江苏森威公司）、浙江大鼎贸易有限公司（以下简称大鼎贸易公司）、湖北钱潮精密件有限公司（以下简称钱潮精密件公司）、萧山万向舍勒精密万向节有限公司（以下简称万向舍勒公司）、宁波钱潮汽车配件有限公司（以下简称宁波钱潮公司）、万向钱潮（上海）汽车系统有限公司（以下简称钱潮上海公司）、万向精工江苏有限公司（以下简称精工江苏公司）、万向钱潮重庆汽车部件有限公司（以下简称重庆部件公司）、海口通达排气系统有限公司（以下简称海口通达公司）、十堰固诺尔汽车油箱有限公司、广州惠达汽车零部件有限公司、万向钱潮(桂林)汽车底盘部件有限公司（以下简称桂林部件公司）、淮南钱潮轴承有限公司（以下简称淮南轴承公司）、江苏钱潮轴承有限公司（以下简称江苏钱潮公司）、合肥万向钱潮汽车零部件有限公司（以下简称合肥万向公司）、武汉通达伟业经济发展有限公司（以下简称通达伟业公司）、江西万向昌河汽车底盘系统有限公司（以下简称万向昌河公司）、哈尔滨万向哈飞汽车底盘系统有限责任公司（以下简称哈飞底盘公司）、河南万向系统制动器有限公司（以下简称河南制动器公司）、武汉万向汽车制动器有限公司（以下简称武汉制动器公司）、许昌钱潮远东汽车部件有限公司、蚌埠通达汽车零部件有限公司（以下简称蚌埠通达公司）、武汉巨迪金属管业有限公司、十堰巨迪金属管业有限公司、万向钱潮销售有限公司（以下简称钱潮销售公司）等31家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；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。

### 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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%

1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单

位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

**16、固定资产**

(1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	3、5、10	12.125 - 2.25
通用设备	年限平均法	5-18	3、5、10	19.40 - 5.00
专用设备	年限平均法	8-15	3、5、10	12.125 - 6.00
运输工具	年限平均法	5-10	3、5、10	19.40 - 9.00
其他设备	年限平均法	5	3、5、10	19.40 - 18.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30 - 50
软件	5 - 10
专有技术	5 - 10
商标	5 - 10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、其他非流动资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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. 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。

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 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) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按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。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售等速驱动轴、汽车轮毂单元及传动轴等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义

金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司第七届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过。	

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	金额
可供出售金融资产	296,882,027.64
长期股权投资	-296,882,027.64
其他流动负债	-48,960,000.00
递延收益	69,895,766.77
其他非流动负债	-20,935,766.77

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的8%、12%计缴	1.2%、8%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、万向精工、万向系统、钱潮轴承、传动轴公司、武汉制动器、河南制动器、江苏钱潮轴承、桂林部件、传动轴合肥工厂、淮南轴承、江苏森威、万向通达、蚌埠通达、海口通达、昌河底盘、钱潮上海系统、精工江苏	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1.本公司及子公司万向精工、万向系统、钱潮轴承、传动轴公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字〔2015〕29号文再次认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2014年至2016年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

2.武汉制动器经湖北省高新技术企业认定管理委员会鄂认定办〔2014〕19号文认定通过高新技术企业复评，认定有效期三年，自2014年至2016年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

3.河南制动器经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局豫科〔2013〕1号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2012年至2014年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

4.江苏钱潮轴承经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2013〕5号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2012年至2014年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

5.桂林部件根据国家税务总局公告2012年第12号文享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率计缴。

6.传动轴合肥工厂经安徽省科技厅科高〔2015〕1号认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2014年至2016年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

7.淮南轴承经安徽省科学技术厅科高〔2013〕16号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2012年至2014年，本期按15%的税率计缴企业所得税。

8.江苏森威经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企〔2014〕19号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2014年至2016年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

9.万向通达经湖北省高新技术企业认定管理工作委员会办公室鄂认定办〔2013〕25号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2013年至2015年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

10.蚌埠通达经安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局皖高企认〔2013〕12号文，认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2013年至2015年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

11.海口通达经海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局琼科〔2013〕121号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2013年至2015年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

12.昌河底盘经江西省高企认定工作领导小组赣高企认发〔2014〕1号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2013年至2015年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

13. 钱潮上海系统经上海市高新技术企业认定指导小组沪高企认指〔2014〕003号认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2013年至2015年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

14.精工江苏经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2015〕5号文认定通过高新技术企业评审，认定有效期三年,自2014年至2016年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,822.72	73,973.90
银行存款	2,652,715,907.57	744,881,564.31
其他货币资金	351,630,713.15	307,591,935.32
合计	3,004,386,443.44	1,052,547,473.53

其他说明

其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金存款351,619,713.15元，信用证保证金存款11,000.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	1,113,935,561.05	1,111,878,785.24
商业承兑票据	57,058,117.73	20,624,947.89
合计	1,170,993,678.78	1,132,503,733.13

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	104,452,036.20
合计	104,452,036.20

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,524,428,560.37	
商业承兑票据		30,786,000.00
合计	2,524,428,560.37	30,786,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,882,246,876.82	100.00%	113,106,345.56	6.01%	1,769,140,531.26	1,738,788,650.39	100.00%	96,427,461.50	5.55%	1,642,361,188.89
合计	1,882,246,876.82	100.00%	113,106,345.56	6.01%	1,769,140,531.26	1,738,788,650.39	100.00%	96,427,461.50	5.55%	1,642,361,188.89

	6,876.82		345.56		,531.26	88,650.39		1.50		88.89
--	----------	--	--------	--	---------	-----------	--	------	--	-------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,841,156,543.06	92,057,827.16	5.00%
1 至 2 年	16,249,871.79	974,992.31	6.00%
2 至 3 年	9,533,871.77	4,766,935.89	50.00%
3 年以上	15,306,590.20	15,306,590.20	100.00%
3 至 4 年	13,307,371.84	13,307,371.84	100.00%
4 至 5 年	1,999,218.36	1,999,218.36	100.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	1,882,246,876.82	111,520,900.82	5.95%

确定该组合依据的说明：

不适用

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：

不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,531,802.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
北泰汽车悬架制造（北京）有限公司	419,990.40



成都安捷汽车转向器有限公司	402,678.96
包头北奔重汽桥箱有限公司	19,930.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北泰汽车悬架制造(北京)有限公司	货款	419,990.40	账龄长无法收回		否
成都安捷汽车转向器有限公司	货款	402,678.96	账龄长无法收回		否
包头北奔重汽桥箱有限公司	货款	19,930.00	账龄长无法收回		否
合计	--	842,599.36	--	--	--

应收账款核销说明:

本期对账龄较长且无法收回的应收账款核销842,599.36元, 因原控股子公司湖北钱潮汽车零部件有限公司(以下简称湖北钱潮公司)股权转让不再纳入合并范围, 而相应转出的坏账准备为1,010,319.05元。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为394,338,877.56元, 占应收账款期末余额合计数的比例为20.95%, 相应计提的坏账准备合计数为19,716,943.87元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明:

不适用

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	140,639,993.55	98.49%	188,834,269.08	97.97%
1 至 2 年	1,846,525.58	1.29%	3,566,787.96	1.85%
2 至 3 年	307,241.32	0.22%	342,274.00	0.18%
合计	142,793,760.45	--	192,743,331.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为140,766,164.35元，占预付款项期末余额合计数的比例为93.23%。

其他说明：

本期核销账龄较长无法结算的款项10,000.00元。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

不适用

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

不适用

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,816,125.95	100.00%	2,916,886.22	33.09%	5,899,239.73	14,708,792.94	100.00%	1,678,652.42	11.41%	13,030,140.52
合计	8,816,125.95	100.00%	2,916,886.22	33.09%	5,899,239.73	14,708,792.94	100.00%	1,678,652.42	11.41%	13,030,140.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,428,513.98	121,425.71	5.00%
1 至 2 年	977,616.45	58,656.99	6.00%
2 至 3 年	5,346,384.00	2,673,192.00	50.00%
3 年以上	63,611.52	63,611.52	100.00%
3 至 4 年	7,300.00	7,300.00	100.00%
4 至 5 年	13,250.00	13,250.00	100.00%
5 年以上	43,061.52	43,061.52	100.00%
合计	8,816,125.95	2,916,886.22	33.09%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,649,392.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
洛阳古城机械厂	128,700.00
武汉汽车工业大学工程系	32,599.68

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
洛阳古城机械厂		128,700.00	账龄长无法收回		否
武汉汽车工业大学工程系		32,599.68	账龄长无法收回		否
合计	--	161,299.68	--	--	--

其他应收款核销说明：

本期对账龄较长且无法收回的其他应收款核销161,299.68元，因湖北钱潮公司不再纳入合并范围而相应转出的坏账准备249,859.31元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	588,836.52	1,709,651.59
厂房转让款	2,214,000.00	2,460,000.00
应收暂付款	2,149,930.17	2,396,170.16
退税款	362,692.16	3,814,945.16
往来款	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	500,667.10	1,328,026.03

合计	8,816,125.95	14,708,792.94
----	--------------	---------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏博大生态投资开发有限公司	往来款	3,000,000.00	2-3 年	34.03%	1,500,000.00
镇江龙翔投资发展有限公司	厂房转让款	2,214,000.00	2-3 年	25.11%	1,107,000.00
十堰市社会保障局	社保金	602,156.88	1 年以内	6.83%	30,107.84
出口退税款	退税款	362,692.16	1 年以内	4.11%	18,134.61
海口市社会保障局	社保金	219,868.40	1 年以内	2.49%	10,993.42
合计	--	6,398,717.44	--	72.57%	2,666,235.87

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	274,095,378.14	17,259,346.11	256,836,032.03	292,106,033.63	13,599,405.79	278,506,627.84
在产品	386,162,595.87	19,567,082.21	366,595,513.66	359,295,743.01	11,733,038.80	347,562,704.21
库存商品	1,124,908,654.70	97,476,951.16	1,027,431,703.54	1,038,272,071.64	62,192,208.31	976,079,863.33
委托加工物资	27,295,418.42		27,295,418.42	13,269,477.56		13,269,477.56
包装物	763,204.19		763,204.19	642,003.62		642,003.62
低值易耗品	7,490,203.17		7,490,203.17	7,648,701.65		7,648,701.65
合计	1,820,715,454.49	134,303,379.48	1,686,412,075.01	1,711,234,031.11	87,524,652.90	1,623,709,378.21

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,599,405.79	11,929,906.65		7,376,851.09	893,115.24	17,259,346.11
在产品	11,733,038.80	18,017,674.89		9,203,631.14	980,000.34	19,567,082.21
库存商品	62,192,208.31	76,243,123.43		39,673,598.35	1,284,782.23	97,476,951.16
合计	87,524,652.90	106,190,704.97		56,254,080.58	3,157,897.81	134,303,379.48

期末公司对直接用于出售的库存商品预计可变现净值下降以及需进一步加工的原材料、在产品按生产完成后产成品的预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用和相关税费后的金额所确定的可变现净值低于成本的部分，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

本期存货跌价准备减少56,254,080.58元均系存货使用或销售相应转销计提的存货跌价准备；本期其他减少3,157,897.81元，系湖北钱潮公司不再纳入合并范围，而相应转出的存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的土地使用权	17,824,812.08	24,207,400.00	2,680,386.36	2015 年 12 月 31 日
合计	17,824,812.08	24,207,400.00	2,680,386.36	--

其他说明：

根据子公司淮南轴承公司与淮南市建设开发公司签订的《土地转让协议》，公司将位于淮南市大通区的30.72亩土地转让给淮南市城乡建设开发公司。预计在2015年度完成资产处置。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	41,606,954.85	66,529,353.86
预缴企业所得税		1,504,542.24
短期待摊销费用	491,116.11	227,702.57
合计	42,098,070.96	68,261,598.67

其他说明：

无

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	298,322,027.64	1,440,000.00	296,882,027.64	298,322,027.64	1,440,000.00	296,882,027.64
按成本计量的	298,322,027.64	1,440,000.00	296,882,027.64	298,322,027.64	1,440,000.00	296,882,027.64
合计	298,322,027.64	1,440,000.00	296,882,027.64	298,322,027.64	1,440,000.00	296,882,027.64

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
万向财务 有限公司	296,882,02 7.64			296,882,02 7.64					17.83%	30,316,666 .67
南京长安 汽车有限 公司	1,440,000. 00			1,440,000. 00	1,440,000. 00			1,440,000. 00	0.24%	
合计	298,322,02 7.64			298,322,02 7.64	1,440,000. 00			1,440,000. 00	--	30,316,666 .67

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
可供出售权益工具	1,440,000.00					1,440,000.00
合计	1,440,000.00					1,440,000.00

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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

其他说明

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
武汉佛吉	234,245.5			105,901.5			100,000.0			240,147.0	

亚通达排气系统有限公司	17.50			03.49			00.00			20.99	
浙江万向马瑞利减震器有限公司	43,674,527.30			3,585,274.76						47,259,802.06	
湖北迪耐斯通达排放处理系统有限公司		3,694,800.00		-893,837.05						2,800,962.95	
小计	277,920,044.80	3,694,800.00		108,592,941.20			100,000,000.00			290,207,786.00	
二、联营企业											
佛吉亚排气控制技术(重庆)有限公司	35,971,831.45			40,436,813.84			21,833,486.00			54,575,159.29	
小计	35,971,831.45			40,436,813.84			21,833,486.00			54,575,159.29	
合计	313,891,876.25	3,694,800.00		149,029,755.04			121,833,486.00			344,782,945.29	

其他说明

无

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	10,259,026.94	2,533,884.71		12,792,911.65
4.期末余额	10,259,026.94	2,533,884.71		12,792,911.65
1.期初余额	3,208,100.21	711,765.50		3,919,865.71
2.本期增加金额	327,635.88	170,823.72		498,459.60
(1) 计提或摊销	327,635.88	170,823.72		498,459.60
4.期末余额	3,535,736.09	882,589.22		4,418,325.31

1.期末账面价值	6,723,290.85	1,651,295.49		8,374,586.34
2.期初账面价值	7,050,926.73	1,822,119.21		8,873,045.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	699,490,662.35	375,824,331.85	4,061,730,236.11	28,967,177.91	2,297,989.75	5,168,310,397.97
2.本期增加金额	133,564,776.91	14,062,438.65	423,709,948.98	3,667,286.07	29,799.87	575,034,250.48
(1) 购置		5,181,176.63	55,429,545.14	2,531,928.29	29,799.87	63,172,449.93
(2) 在建工程转入	133,564,776.91	8,881,262.02	368,280,403.84	1,135,357.78		511,861,800.55
(3) 企业合并增加	1,210,916.00	1,595,610.96	23,432,029.86	480,061.00		26,718,617.82
3.本期减少金额	12,449,832.96	11,350,004.87	190,165,893.66	4,088,379.15	86,358.97	218,140,469.61
(1) 处置或报废	11,238,916.96	9,754,393.91	166,733,863.80	3,608,318.15	86,358.97	191,421,851.79
4.期末余额	820,605,606.30	378,536,765.63	4,295,274,291.43	28,546,084.83	2,241,430.65	5,525,204,178.84
1.期初余额	139,041,093.36	209,898,961.13	2,189,603,799.14	16,594,190.59	1,931,865.74	2,557,069,909.96
2.本期增加金额	29,261,151.60	25,191,164.69	273,103,350.33	3,786,517.79	136,927.48	331,479,111.89
(1) 计提	29,261,151.60	25,191,164.69	273,103,350.33	3,786,517.79	136,927.48	331,479,111.89
3.本期减少金额	3,891,003.29	8,889,608.13	117,494,015.83	3,338,641.66	83,437.20	133,696,706.11
(1) 处置或报废	3,740,451.15	7,740,895.44	101,015,856.42	3,036,524.24	83,437.20	115,617,164.45
(2) 合并范围转出	150,552.14	1,148,712.69	16,478,159.41	302,117.42		18,079,541.66
4.期末余额	164,411,241.67	226,200,517.69	2,345,213,133.	17,042,066.72	1,985,356.02	2,754,852,315.74

			64			
1.期初余额		500,000.00	8,262,045.59			8,762,045.59
2.本期增加金额		14,661.54	442,965.20			457,626.74
(1) 计提		14,661.54	442,965.20			457,626.74
3.本期减少金额			1,769,272.97			1,769,272.97
(1) 处置或报废			1,769,272.97			1,769,272.97
4.期末余额		514,661.54	6,935,737.82			7,450,399.36
1.期末账面价值	656,194,364.63	151,821,586.40	1,943,125,419.97	11,504,018.11	256,074.63	2,762,901,463.74
2.期初账面价值	560,449,568.99	165,425,370.72	1,863,864,391.38	12,372,987.32	366,124.01	2,602,478,442.42

(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	账面价值	备注
通用设备	178,061.83	159,619.27	14,661.54	3,781.02	
专用设备	29,310,141.08	20,956,509.04	1,983,823.64	6,369,808.40	
运输工具	13,000.00	11,700.00		1,300.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	37,189,291.10

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
尚未办妥房产证的自建房产	133,442,236.61	

其他说明

截至2014年12月31日，尚未办妥房产证的自建房产账面价值为133,442,236.61元。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
等速驱动轴总成项目	142,632,005.10		142,632,005.10	145,080,911.05		145,080,911.05
汽车轮毂单元投资项目	88,143,880.95		88,143,880.95	68,180,290.72		68,180,290.72
钱潮上海公司厂房项目	46,287,729.93		46,287,729.93	46,150,389.02		46,150,389.02
10万吨冷温精密锻造基地项目	12,194,960.08		12,194,960.08	36,380,232.89		36,380,232.89
年产60万套高性能传动轴项目	5,078,122.52		5,078,122.52	11,085,772.12		11,085,772.12
年产20万套电动助力转向器项目	3,381,575.86		3,381,575.86			
钱潮上海公司项目	3,223,954.20		3,223,954.20	19,120,331.07		19,120,331.07
淮南钱潮轴承扩能项目	500,000.00		500,000.00	5,696,099.86		5,696,099.86
电机项目组工程	259,166.66		259,166.66	14,084,816.00		14,084,816.00
重庆部件厂房工程				60,895,593.00		60,895,593.00
6万吨铸件项目				2,222,222.22		2,222,222.22
其他工程	85,109,964.20		85,109,964.20	96,512,123.14		96,512,123.14
合计	386,811,359.50		386,811,359.50	505,408,781.09		505,408,781.09

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
等速驱动轴总成	1,112,980,600.00	145,080,911.05	144,932,047.84	147,380,953.79		142,632,005.10	92.49%	98.00				募股资金

成项目												
汽车轮毂单元投资项目	1,807,760,000.00	68,180,290.72	62,650,262.20	42,686,671.97		88,143,880.95	24.31%	30.00				其他
钱潮上海公司厂房项目	94,738,800.00	46,150,389.02	137,340.91			46,287,729.93	74.12%	95.00				其他
10 万吨冷温精密锻造基地项目	370,000,000.00	36,380,232.89	19,747,394.64	43,932,667.45		12,194,960.08	15.31%	15.00	2,601,882.77	1,703,125.33	6.52%	其他
年产 60 万套高性能传动轴项目	166,000,000.00	11,085,772.12	7,883,002.25	13,890,651.85		5,078,122.52	117.14%	98.00				其他
年产 20 万套电动助力转向器项目	80,000,000.00		3,381,575.86			3,381,575.86	4.23%	5.00				其他
钱潮上海公司项目	200,000,000.00	19,120,331.07	2,717,400.23	18,613,777.10		3,223,954.20	38.23%	50.00				其他
淮南钱潮轴承扩能项目	79,150,000.00	5,696,099.86		5,196,099.86		500,000.00	8.56%	10.00				其他
电机项目组工程	112,520,000.00	14,084,816.00	2,577,592.41	16,403,241.75		259,166.66	17.01%	25.00				其他
重庆部件厂房工程	146,260,000.00	60,895,593.00	6,408,071.00	67,303,664.00			46.01%	100.00				其他
年产 2000 万套万向节、差速	118,000,000.00		132,785.01	132,785.01			49.88%	55.00				其他

器总成 技改项目												
6 万吨铸 件项目	297,000, 000.00	2,222,22 2.22	820,085. 47	3,042,30 7.69			6.91%	15.00				其他
合计	4,584,40 9,400.00	408,896, 657.95	251,387, 557.82	358,582, 820.47		301,701, 395.30	--	--	2,601,88 2.77	1,703,12 5.33		--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

不适用

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	212,617,298.00	4,361,000.00		29,020,209.64	245,998,507.64
2.本期增加金额	695,212.00			5,075,302.72	5,770,514.72
(1) 购置	695,212.00			5,075,302.72	5,770,514.72
3.本期减少金额	21,237,314.42			331,676.50	21,568,990.92
(1) 处置	21,237,314.42			331,676.50	21,568,990.92
4.期末余额	192,075,195.58	4,361,000.00		33,763,835.86	230,200,031.44
1.期初余额	23,827,055.22	3,311,000.00		12,141,501.44	39,279,556.66
2.本期增加金额	4,021,402.08	350,000.00		3,933,525.22	8,304,927.30
(1) 计提	4,021,402.08	350,000.00		3,933,525.22	8,304,927.30
3.本期减少金额	1,257,398.09			234,814.12	1,492,212.21
(1) 处置	1,257,398.09			234,814.12	1,492,212.21
4.期末余额	26,591,059.21	3,661,000.00		15,840,212.54	46,092,271.75
1.期末账面价值	165,484,136.37	700,000.00		17,923,623.32	184,107,759.69
2.期初账面价值	188,790,242.78	1,050,000.00		16,878,708.20	206,718,950.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

截至2014年12月31日，账面价值为4,115,452.79元的土地使用权尚未办妥土地使用权证；账面价值为18,189,262.06元的土地使用权尚未办理过户手续。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明



不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
河南制动器公司	13,747,669.28					13,747,669.28
蚌埠通达公司	2,524,022.57					2,524,022.57
十堰巨迪金属管 业有限公司	1,441,874.99					1,441,874.99
武汉巨迪金属管 业有限公司	31,882.96					31,882.96
合计	17,745,449.80					17,745,449.80

### (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

期末分别将河南制动器公司、蚌埠通达公司、十堰巨迪公司、武汉巨迪公司的所有资产认定为一个资产组，对包含商誉的资产组进行减值测试，未发现减值迹象。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造	13,818,858.35	13,956,221.99	11,598,820.11		16,176,260.23

现代精益制造系统服务费	2,633,333.21		1,580,000.04		1,053,333.17
合计	16,452,191.56	13,956,221.99	13,178,820.15		17,229,593.40

其他说明

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	215,643,052.99	34,127,647.23	171,790,305.06	26,468,742.60
可抵扣亏损			8,774,573.02	1,316,185.95
合计	215,643,052.99	34,127,647.23	180,564,878.08	27,784,928.55

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		34,127,647.23		27,784,928.55

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,720,178.41	19,738,854.04
可抵扣亏损	208,200,170.89	194,538,739.22
合计	257,920,349.30	214,277,593.26

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		11,978,700.97	
2015 年	9,978,518.38	9,978,518.38	
2016 年	46,530,832.16	46,530,832.16	
2017 年	72,851,615.80	72,851,615.80	
2018 年	53,199,071.91	53,199,071.91	
2019 年	25,640,132.64		
合计	208,200,170.89	194,538,739.22	--

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
老厂区拆迁未处置资产	10,648,551.73	21,297,103.47
合计	10,648,551.73	21,297,103.47

其他说明：

根据湖北通达实业有限公司与十堰市国土储备中心签订的《土地收购出让协议》，因万向通达公司所处的老厂区涉及搬迁，通达股份公司将位于十堰市丹江路21号老厂区的土地、房产交由十堰市国土储备中心进行处置。上述老厂区的土地、房产等资产账面余额合计为21,297,103.47元，截至2014年12月31日公司尚未收到该资产处置款。本期根据通达股份公司与十堰市相关政府部门沟通协商结果，按老厂区拆迁未处置资产预计可收回金额与账面余额的差额计提减值准备10,648,551.74元。

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		14,500,000.00
保证借款	18,500,000.00	206,000,000.00
信用借款	136,000,000.00	206,000,000.00
合计	154,500,000.00	426,500,000.00

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,353,214,892.60	1,093,002,200.15
合计	1,353,214,892.60	1,093,002,200.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,935,930,989.10	1,847,829,899.31
设备款	89,090,664.25	61,447,233.77
合计	2,025,021,653.35	1,909,277,133.08

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	43,451,946.63	质量保证金
设备款	27,635,631.76	质量保证金
合计	71,087,578.39	--

其他说明：

无

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,252,343.57	28,929,756.79
合计	18,252,343.57	28,929,756.79

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	1,766,224.85	未发货尾款
合计	1,766,224.85	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	274,921,048.59	838,437,491.27	793,812,946.71	319,545,593.15

二、离职后福利-设定提存计划	28,819,594.04	77,997,798.20	61,127,128.44	45,690,263.80
三、辞退福利	12,243,494.86	5,231,566.99	16,213,877.85	1,261,184.00
合计	315,984,137.49	921,666,856.46	871,153,953.00	366,497,040.95

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	192,710,498.02	733,672,267.39	701,461,277.91	224,921,487.50
2、职工福利费	7,801,782.71	44,009,928.35	44,009,928.35	7,801,782.71
3、社会保险费	2,767,251.74	33,953,862.36	31,626,539.69	5,094,574.41
其中：医疗保险费	1,184,330.26	27,790,041.25	25,982,659.96	2,991,711.55
工伤保险费	240,100.64	3,531,564.14	3,488,102.89	283,561.89
生育保险费	370,805.49	2,336,681.47	2,016,513.23	690,973.73
其他	972,015.35	295,575.50	139,263.61	1,128,327.24
4、住房公积金	163,227.52	3,502,543.60	3,464,050.25	201,720.87
5、工会经费和职工教育经费	71,478,288.60	23,298,889.57	13,251,150.51	81,526,027.66
合计	274,921,048.59	838,437,491.27	793,812,946.71	319,545,593.15

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	28,357,614.26	72,416,372.79	55,724,042.67	45,049,944.38
2、失业保险费	461,979.78	5,581,425.41	5,403,085.77	640,319.42
合计	28,819,594.04	77,997,798.20	61,127,128.44	45,690,263.80

其他说明：

应付职工薪酬本期减少数中包含因湖北钱潮公司不再纳入合并范围而转出的1,008,569.40元，包含根据财政部2014年发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》将尚需支付的职工安置费等转入长期应付职工薪酬12,243,494.86元。

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,527,553.18	8,421,039.97
营业税	493,117.43	2,752,400.40
企业所得税	69,392,343.06	70,980,063.59
个人所得税	10,551,857.09	17,974,461.44
城市维护建设税	2,599,913.62	1,611,496.37
土地增值税	5,658,227.00	10,688,124.41
房产税	2,636,426.40	2,901,463.36
土地使用税	4,393,211.58	3,552,427.73
教育费附加	1,372,328.24	721,887.26
地方教育附加	914,885.49	915,294.44
地方水利建设基金	2,260,998.63	2,488,293.06
印花税	1,086,159.78	551,364.12
地方税费	10,950.70	53,618.16
合计	121,897,972.20	123,611,934.31

其他说明：

无

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	303,111.11	354,597.22
企业债券利息	116,446,849.35	61,643,835.66
短期借款应付利息	1,483,879.20	813,599.12
合计	118,233,839.66	62,812,032.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他		629,038.50
合计		629,038.50

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	26,626,752.33	32,728,874.50
土地款	17,105,600.00	2,215,600.00
应付暂收款	7,341,417.28	8,013,856.01
拆借款	3,958,287.85	1,776,577.85
应付房屋及土地租金	3,825,434.56	12,030,348.69
股权转让款	537,360.07	533,200.00
其他	29,531,647.39	22,236,107.59
合计	88,926,499.48	79,534,564.64

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金保证金	16,712,877.47	长期业务单位押金保证金
应付暂收款	2,398,974.66	应付暂收款
拆借款	1,261,755.00	拆借款
应付房屋及土地租金	1,149,807.07	应付房屋及土地租金
股权转让款	537,360.07	股权转让款
其他	4,511,208.13	其他
合计	26,571,982.40	--

其他说明

无

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其他说明：

不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（保证借款）	55,000,000.00	40,000,000.00
一年内到期的长期借款（信用借款）	2,000,000.00	
合计	57,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,497,665,753.41	
应付未宣布分配的利润		78,533,100.10
合计	1,497,665,753.41	78,533,100.10

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
2014年度第一期短期融资券	100.00	2014年05月23日	2015年05月23日	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	54,803,013.68	3,665,753.41			1,497,665,753.41
合计	--	--	--	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	54,803,013.68	3,665,753.41			1,497,665,753.41

其他说明：

根据2013年第二次临时股东大会决议，并经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》[2014]CP140号核准，公司2014年5月23日平价发行期限365天15亿元短期融资券，发行价格为100元/百元，年利率为5.98%，期限为2014年5月23日至2015年5月23日，到期日一次还本付息。债券发行费用6,000,000.00元，本期公司按照直线法确认摊销3,665,753.41元。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	103,245,377.97	173,435,760.21
信用借款		2,000,000.00
合计	103,245,377.97	175,435,760.21

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款年化利率为0-6.90%之间。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
万向钱潮股份有限公司 2012 年公司债券	1,492,720,099.14	1,489,715,257.26
合计	1,492,720,099.14	1,489,715,257.26

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	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	2017 年 04 月 25 日	1,500,000,000.00	1,489,715,257.26		90,000,000.01	-3,004,841.88			1,492,720,099.14
合计	--	--	--	1,500,000,000.00	1,489,715,257.26		90,000,000.01	-3,004,841.88			1,492,720,099.14

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用

其他说明

根据2011年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1926号文核准，公司2012年4月发行五年期公司债券1,500万张，每张面值100.00元，金额总计15亿元，票面年利率为6.00%。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，本期公司按照实际利率法确认摊销3,004,841.88元。该项债券在第三年末附上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
桂林部件公司改制提留款		156,514.80
万向集团公司		5,000,000.00

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	38,473,390.71	
合计	38,473,390.71	

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：

其他长期福利系公司控股子公司桂林部件公司和万向通达公司在改制时根据相关文件以及测算情况提留尚需支付的职工安置费等。本期增加40,414,804.66元，其中桂林部件公司根据临时董事会决议以及对未来需支付的职工安置费用情况将原计入资本公积的职工安置费28,014,795.00元以及将长期应付款中的职工安置费余额156,514.80元转入长期应付职工薪酬；万向通达公司将原在应付职工薪酬反映的尚需支付的职工安置费等12,243,494.86元转入长期应付职工薪酬。

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

不适用

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	69,895,766.77	63,481,500.00	25,682,044.81	107,695,221.96	与资产相关
合计	69,895,766.77	63,481,500.00	25,682,044.81	107,695,221.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
500 万套轿车轮毂轴承单元生产项目	17,000,000.00				17,000,000.00	与资产相关
年产 300 万套高端轮毂轴承单元技改项目		14,850,000.00			14,850,000.00	与资产相关
汽车双离合变速器法兰轴项目	13,900,000.00		1,000,000.00		12,900,000.00	与资产相关
精密锻件节能优化改造项目		11,540,000.00	308,000.00		11,232,000.00	与资产相关
新增年产 200 万套重型精密万向节及 60 万套 VL 节等速万向节技改项目	3,488,000.00	8,660,600.00	2,604,120.00		9,544,480.00	与资产相关
配套用汽车轮毂轴承单元技术改造项目	2,901,920.00	4,552,800.00	1,484,280.00		5,970,440.00	与资产相关
蚌埠老厂区拆迁拆迁补偿款	5,896,842.45		315,902.27		5,580,940.18	与资产相关
电动商用车驱动总成系统产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
重庆空港区工业园区管理委员会返还城市建设配套款		4,210,000.00			4,210,000.00	与资产相关
新增年产 100 万套带轮毂轴承单元的等速万向节总成技改项目		5,000,000.00	1,000,000.00		4,000,000.00	与资产相关
柴油机排气后处理系统产业化项	3,150,000.00		350,000.00		2,800,000.00	与资产相关

目补助款						
年产 30 万根高性能传动轴总成技改项目		2,107,500.00	169,300.00		1,938,200.00	与资产相关
新增年产 100 万套重卡精密轮毂轴承技术改造项目		2,216,400.00	443,280.00		1,773,120.00	与资产相关
汽车后桥及前悬总成生产线技改项目	2,048,284.32		289,738.56		1,758,545.76	与资产相关
年产 10 万套制动器总成技改项目	848,800.00	1,242,000.00	460,599.98		1,630,200.02	与资产相关
新增年产 20 万根高性能传动轴总成技改项目	1,831,920.00		366,384.00		1,465,536.00	与资产相关
年产 20 万套风力发电机组用精密轴承技术改造项目		1,615,700.00	323,140.00		1,292,560.00	与资产相关
轿车制动器生产线技术改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
100 万套低磨阻长寿命广汽项目		1,181,500.00	236,300.00		945,200.00	与资产相关
汽车制动系统制动器/转向节/制动盘技术改造项目		1,000,000.00	200,000.00		800,000.00	与资产相关
新型欲紧式双唇口密封结构滚针轴承		910,000.00	182,000.00		728,000.00	与资产相关
年产 120 万支等速驱动轴项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
变频电机驱动总成研发项目		595,000.00	119,000.00		476,000.00	与资产相关
BX5A 后盘鼓式制动器总成项目		300,000.00			300,000.00	与资产相关
新能源电子制动控制系统项目	7,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00			与收益相关
轿车前独立悬架	1,400,000.00		1,400,000.00			与资产相关

系统项目						
第三代轿车轮毂 单元国债项目	660,000.00		660,000.00			与资产相关
重金属污染防治 专项资金	3,000,000.00			-3,000,000.00		与资产相关
检验服务平台建 设资金	770,000.00			-770,000.00		与资产相关
合计	69,895,766.77	63,481,500.00	21,912,044.81	-3,770,000.00	107,695,221.96	--

其他说明：

递延收益本期其他减少377.00万元系因湖北钱潮公司不再纳入合并范围而相应转出。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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

其他说明：

待转销汇兑损益系万向传动轴公司1994年汇率并轨时调整外币资本汇率差异形成，合同约定于该公司清算时处理。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,593,263,574.00			318,652,714.00		318,652,714.00	1,911,916,288.00

其他说明：

根据公司2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日的股份数1,593,263,574股为基数，将资本公积按每10股转2股的比例转增股本，共计增加注册资本318,652,714.00元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	983,890,005.63		318,652,714.00	665,237,291.63
其他资本公积	38,404,913.21	1,950,633.84	22,411,836.00	17,943,711.05
合计	1,022,294,918.84	1,950,633.84	341,064,550.00	683,181,002.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期公司出售零碎股实现收益1,950,633.84元，相应增加资本公积。
- 2) 根据公司2013年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，相应减少资本公积318,652,714.00元。
- 3) 公司控股子公司桂林部件公司本期将原计入资本公积的改制预留职工安置款转入长期应付款，公司按投资比例相应减少资本公积22,411,836.00元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额



		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
--	--	-------------------	----------------------------	-------------	--------------	-------------------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,831,086.89	50,611,900.93		227,442,987.82
合计	176,831,086.89	50,611,900.93		227,442,987.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	660,678,473.13	696,413,186.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		448,232,817.40
调整后期初未分配利润	660,678,473.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	706,809,538.88	530,623,146.49
减：提取法定盈余公积	50,611,900.93	40,322,864.83
应付普通股股利	159,326,357.40	382,383,257.76
其他		591,884,555.05
期末未分配利润	1,157,549,753.68	660,678,473.13

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,244,747,822.74	7,178,859,954.03	8,732,892,781.17	7,011,745,111.76
其他业务	584,127,834.04	467,603,435.43	529,265,307.64	418,497,618.88
合计	9,828,875,656.78	7,646,463,389.46	9,262,158,088.81	7,430,242,730.64

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,255,660.70	1,861,564.18
城市维护建设税	24,917,072.15	21,682,900.41
教育费附加	10,617,860.61	9,461,962.31
地方教育附加	7,275,745.61	6,367,689.19
地方综合基金	201,778.79	107,341.55
合计	45,268,117.86	39,481,457.64

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	145,695,387.61	128,316,510.52
产品维修及三包费	61,250,156.22	54,239,572.79
职工薪酬	41,087,006.82	39,914,743.00
差旅费	12,963,960.97	10,319,297.22
仓储费	27,104,879.11	19,605,395.01
业务招待费	14,060,130.98	13,869,954.15
其他	24,694,492.86	13,077,580.10
合计	326,856,014.57	279,343,052.79

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	426,987,113.16	359,259,202.19
职工薪酬	230,913,219.61	228,374,344.92
折旧及摊销	39,607,000.54	31,563,437.58
税金	18,191,927.43	18,673,914.70
业务招待费	14,858,773.50	15,331,419.05
物料消耗	26,999,184.57	21,729,975.09
中介机构费	11,783,780.63	10,845,945.13
差旅费	9,981,113.68	9,884,702.44
租赁费	6,864,483.14	12,641,223.82
水电费	5,667,749.77	7,771,775.52
其他	73,976,198.72	60,931,403.12
合计	865,830,544.75	777,007,343.56

其他说明：

无

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	211,031,232.96	197,954,698.18
利息收入	38,195,346.96	54,129,636.59
汇兑损益	968,855.40	8,510,718.39
其他	2,872,641.06	3,672,045.17
合计	176,677,382.46	156,007,825.15

其他说明：

无

**66、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	19,696,085.50	14,087,928.17
二、存货跌价损失	106,190,704.97	57,801,063.22

七、固定资产减值损失	457,626.74	4,513,183.72
十四、其他	10,648,551.74	
合计	136,992,968.95	76,402,175.11

其他说明：

无

## 67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	149,029,755.04	131,310,227.30
处置长期股权投资产生的投资收益	2,020,714.40	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,316,666.67	
合计	181,367,136.11	131,310,227.30

其他说明：

无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	23,888,944.39	11,130,770.97	23,888,944.39
其中：固定资产处置利得	10,717,351.42	2,924,771.91	
无形资产处置利得	13,171,592.97	8,205,999.06	
政府补助	61,525,177.54	54,515,619.53	61,525,177.54
罚没收入	2,087,370.25	2,595,700.84	2,087,370.25
无法支付款项	3,719,347.14	4,145,921.72	3,719,347.14
其他	4,554,890.69	5,540,617.14	4,554,890.69
合计	95,775,730.01	77,928,630.20	95,775,730.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款	5,715,693.33	6,790,248.31	与收益相关
各项奖励款	14,771,388.37	27,585,390.21	与收益相关
专项补助款	18,160,294.03	11,919,592.18	与收益相关
各项贴息款	965,757.00	767,088.00	与收益相关
递延收益摊销	10,000,000.00		与收益相关
递延收益摊销	11,912,044.81	7,453,300.83	与资产相关
合计	61,525,177.54	54,515,619.53	--

其他说明：

本期大额与收益相关直接计入营业外收入的政府补助情况

补助项目	金额	文件及依据
固定资产投资奖励	5,713,000.00	《关于加快承接产业转移促进工业发展的若干政策》
工业新兴产业（汽车产业）发展专项资金	3,978,700.00	《关于下达2012年度萧山区工业新兴产业（汽车产业）发展专项资金的通知》（萧财企〔2013〕639号）
科技进步及技改补助	3,200,000.00	《中共大丰市委 大丰市人民政府 关于促进工业企业转型升级的意见》（大发〔2012〕45号）
企业研发经费补助资金	3,100,000.00	《关于下达2012年度萧山区企业研发经费补助资金的通知》（萧财企〔2014〕317号）
水利建设基金退回	1,957,077.02	《税收优惠批复通知书》（萧地税〔开〕201100709号）
小计	17,948,777.02	

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,350,177.75	2,022,127.90	6,350,177.75
其中：固定资产处置损失	6,350,177.75	2,022,127.90	
地方水利建设基金	11,592,909.00	12,430,931.49	
赔款、罚款支出	1,720,001.78	107,303.12	1,720,001.78
其他	344,082.85	388,801.78	344,082.85
合计	20,007,171.38	14,949,164.29	8,414,262.38

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	111,996,623.90	96,934,054.86
递延所得税费用	-6,328,610.56	-2,584,713.61
合计	105,668,013.34	94,349,341.25

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	887,922,933.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	133,188,440.02
子公司适用不同税率的影响	3,034,184.48
非应税收入的影响	-26,901,963.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,218,260.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,221,461.83
技术开发费加计扣除的影响	-22,774,569.35
其他	4,682,199.13
所得税费用	105,668,013.34

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回各类经营性银行保证金、定期存款	307,591,935.32	299,722,924.48
收到的财政补助款及奖励款	33,897,439.40	68,510,370.39
收到的银行存款利息收入	29,087,810.06	31,364,324.69
其他	21,604,461.30	21,326,520.91
合计	392,181,646.08	420,924,140.47

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	本期发生额	上期发生额
支付各类经营性银行保证金、定期存款	351,630,713.15	307,591,935.32
运费	145,695,387.61	128,316,510.52
技术开发费	158,156,042.16	111,121,881.66
三包费	54,719,954.14	48,541,366.10
租赁、仓储费	34,609,209.25	23,349,686.57
办公、会务、咨询费、保险费	66,145,859.28	44,484,030.11
业务招待费	28,918,904.48	29,201,373.20
差旅费	22,945,074.65	20,203,999.66
水电费	5,667,749.77	7,771,775.52
其他	63,594,252.81	61,340,540.10
合计	932,083,147.30	781,923,098.76

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	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	63,481,500.00	
合计	63,481,500.00	

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押定期存款收回	12,000,000.00	9,600,000.00
零碎股处置收益	1,950,633.84	
合计	13,950,633.84	9,600,000.00

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	本期发生额	上期发生额
债券发行费	6,000,000.00	
质押定期存款存出		12,000,000.00
合计	6,000,000.00	12,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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	782,254,920.13	603,613,855.88
加：资产减值准备	136,992,968.95	76,402,175.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	331,977,571.49	310,022,773.19
无形资产摊销	8,304,927.30	7,429,393.82



长期待摊费用摊销	13,178,820.15	6,116,064.67
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）	-17,538,766.64	-9,108,643.07
财务费用（收益以“-”号填列）	182,591,995.40	182,972,005.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-181,367,136.11	-131,310,227.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,328,610.56	-2,584,713.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-188,489,396.49	-156,716,533.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-276,500,407.60	-311,609,168.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	573,236,725.04	762,093,751.13
其他		1,720,450.00
经营活动产生的现金流量净额	1,358,313,611.06	1,339,041,183.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,652,755,730.29	732,955,538.21
减：现金的期初余额	732,955,538.21	871,679,837.78
现金及现金等价物净增加额	1,919,800,192.08	-138,724,299.57

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,928,335.73
其中：	--
其中：	--

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	14,928,335.73

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,652,755,730.29	732,955,538.21
其中：库存现金	39,822.72	73,973.90
可随时用于支付的银行存款	2,652,715,907.57	732,881,564.31
三、期末现金及现金等价物余额	2,652,755,730.29	732,955,538.21

其他说明：

期末其他货币资金中有351,619,713.15元为银行承兑汇票保证金存款，11,000.00元为信用证保证金存款，不属于现金及现金等价物的货币资金。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	351,630,713.15	定期存单质押及承兑保证金
应收票据	104,452,036.18	应收票据质押
合计	456,082,749.33	--

其他说明：

无

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	81,896.93	6.1190	501,127.31

欧元	1,178,812.71	7.4556	8,788,756.04
其中：美元	15,443,512.10	6.1190	94,498,850.54
欧元	1,629,595.88	7.4556	12,149,615.04
其中：美元	530,377.18	6.1190	3,245,377.97

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

不适用

### (2) 合并成本及商誉

不适用

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

不适用

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

不适用

**(6) 其他说明**

不适用

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

不适用

**(2) 合并成本**

不适用

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

不适用

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖北钱潮汽车零部件有限公司	15,645,463.84	57.89%	股权转让	2014年11月27日	股权已交割，控制权已转移，已收取股权转让款	2,020,714.40						

其他说明：

根据本公司与浙江方正电机股份有限公司于2014年11月27日签订的《股权转让协议书》，本公司以1,564.55万元的价格向浙江方正电机股份有限公司转让持有的湖北钱潮公司57.89%的全部股权，同时约定转让基准日2014年8月31日至股权交割日的经营损益由原股东享有。此次转让扣除转让基准日至交割日的亏损717,128.11元后实现转让收益2,020,714.40元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
万向钱潮销售有限公司	设立	2014年4月	5,000万元	100%

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江钱潮精锻有限公司	吸收合并	2014年1月	112,151,168.71	
哈尔滨万向汽车部件有限公司	吸收合并	2014年12月	12,854,952.17	-8,004,587.97

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
万向通达公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	制造业	90.00%		同一控制下企业合并
万向系统公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
万向精工公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
钱潮轴承公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并

万向传动轴公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	67.00%		同一控制下企业合并
江苏森威公司	江苏省大丰市	江苏省大丰市	制造业	66.69%		同一控制下企业合并
大鼎贸易公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	商业	50.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

本公司持有大鼎贸易公司50%的股权，根据大鼎贸易公司的章程，本公司在该公司董事会会有三分之二的投票表决权，且该公司总经理和财务经理由本公司派出，可通过参与大鼎贸易公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对大鼎贸易公司的权力影响其回报金额，本公司实质控制该公司，故将该公司纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏森威公司	33.31%	17,683,081.91	13,327,358.67	85,773,171.93
万向传动轴公司	33.00%	23,896,426.65	24,345,233.54	83,357,700.50
万向通达股份公司	10.00%	18,756,536.31	92,800,658.02	67,122,085.91
武汉制动器公司	40.00%	10,631,105.16	10,824,660.90	30,413,875.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

根据本公司与万向集团公司、湖北通达实业有限公司于2013年12月3日签订的《股权转让协议》，本公司分别受让万向集团公司、湖北通达实业有限公司持有的万向通达公司66.60%和23.40%股权。按照《股权转让协议》的相关约定，万向通达公司此次转让评估基准日2013年6月30日至交割日2013年12月26日实现的净利润由原股东按投资比例享有。本期万向通达公司向少数股东宣告分派的股利92,800,658.02元，包括按上述约定归属于2013年6月30日至交割日2013年12月26日实现的净利润向万向集团公司、湖北通达实业有限公司分别分配的股利58,114,494.07元、20,418,606.03元。

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏森威公司	314,592,360.51	285,206,458.96	599,798,819.47	242,287,367.24	100,000,000.00	342,287,367.24	293,278,123.88	286,000,368.01	579,278,491.89	162,845,772.13	172,000,000.00	334,845,772.13
万向传动轴公司	483,360,025.18	152,709,892.07	636,069,917.25	377,550,969.64	4,476,627.56	382,027,597.20	496,059,517.91	171,970,399.96	668,029,917.87	404,665,034.75	7,904,811.56	412,569,846.31
万向通达公司	559,552,760.43	460,645,434.60	1,020,198,195.03	408,572,105.01	23,869,813.01	432,441,918.02	453,297,139.24	452,644,643.18	905,941,782.42	339,563,477.09	17,482,602.66	357,046,079.75
武汉万向公司	236,325,951.21	72,417,581.32	308,743,532.53	231,908,842.74	800,000.00	232,708,842.74	179,164,939.90	66,166,500.75	245,331,440.65	168,812,861.51		168,812,861.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏森威公司	520,307,468.41	53,088,815.53	53,088,815.53	73,307,026.95	460,133,389.82	44,455,647.84	44,455,647.84	91,170,401.01
万向传动轴公司	1,027,457,634.83	72,413,414.10	72,413,414.10	72,786,233.57	1,058,847,614.14	82,681,328.67	82,681,328.67	110,918,648.46
万向通达公司	1,011,040,724.43	182,624,289.85	182,624,289.85	35,573,213.92	612,938,117.53	160,574,808.26	160,574,808.26	17,794,235.12
武汉万向公司	387,425,679.85	26,577,762.89	26,577,762.89	34,270,734.98	345,526,461.78	27,061,652.24	27,061,652.24	43,947,228.01

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

其他说明：



无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

其他说明

不适用

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉佛吉亚公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	制造业		50.00%	权益法核算
万向马瑞利公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	50.00%		权益法核算
通达迪耐斯公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	制造业		50.00%	权益法核算
重庆佛吉亚公司	重庆市	重庆市	制造业		27.50%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	武汉佛吉亚公司	万向马瑞利公司	武汉佛吉亚公司	万向马瑞利公司
流动资产	784,008,477.41	230,775,662.26	645,953,100.28	191,212,362.13
其中：现金和现金等价物	185,906,056.69	40,132,975.37	144,982,151.66	34,409,004.37
非流动资产	171,768,771.55	81,492,514.96	162,554,324.34	78,062,636.96
资产合计	955,777,248.96	312,268,177.22	808,507,424.62	269,274,999.09
流动负债	467,449,475.16	211,365,265.10	329,570,796.05	172,350,982.48
非流动负债	8,033,731.81		10,445,593.56	
负债合计	475,483,206.97	211,365,265.10	340,016,389.61	172,350,982.48

归属于母公司所有者权益	480,294,041.99	100,902,912.12	468,491,035.01	96,924,016.61
按持股比例计算的净资产份额	240,147,020.99	50,451,456.06	234,245,517.50	48,462,008.30
调整事项		-3,191,654.00		-4,787,481.00
内部交易未实现利润		-3,191,654.00		-4,787,481.00
对合营企业权益投资的账面价值	240,147,020.99	47,259,802.06	234,245,517.50	43,674,527.30
营业收入	1,336,871,112.18	303,558,781.58	1,164,504,782.21	277,622,709.02
财务费用	-1,116,899.74	-160,549.49	-1,599,318.95	120,324.04
所得税费用	72,574,146.30	1,490,341.79	74,357,308.13	345,764.41
净利润	217,424,824.98	3,978,895.51	216,704,609.81	1,093,804.80
综合收益总额	217,424,824.98	3,978,895.51	216,704,609.81	1,093,804.80
本期收到的来自合营企业的股利	100,000,000.00		100,000,000.00	

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

#### 重庆佛吉亚公司

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	451,348,887.84	315,998,454.90
非流动资产	117,331,447.33	104,724,917.05
资产合计	568,680,335.17	420,723,371.95
流动负债	368,222,480.72	288,664,056.34
非流动负债	2,002,729.74	1,252,655.78
负债合计	370,225,210.46	289,916,712.12
归属于母公司所有者权益	198,455,124.71	130,806,659.83
按持股比例计算的净资产份额	54,575,159.29	35,971,831.45
对联营企业权益投资的账面价值	54,575,159.29	35,971,831.45
营业收入	1,135,201,746.49	838,104,565.83
净利润	149,144,657.30	85,780,116.68
综合收益总额	149,144,657.30	85,780,116.68
本期收到的来自联营企业的股利	21,833,486.00	

其他说明

无

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,800,962.95	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

## 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构和万向财务公司。万向财务公司具有合法有效的《金融许可证》和《企业法人营业执照》，建立了较为完整合理的内部控制制度，能较好地控制风险。截至 2014 年 12 月 31 日，万向财务公司的各项监管指标（如资本充足率等）均符合中国银行业监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定。故本公司银行存款的信用风险较低。

#### 2. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款 20.95%(2013年12月31日：19.98%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### 3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,113,935,561.05				1,113,935,561.05
小 计	1,113,935,561.05				1,113,935,561.05

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,111,878,785.24				1,111,878,785.24

小 计	1,111,878,785.24				1,111,878,785.24
-----	------------------	--	--	--	------------------

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以及通过发行短期融资券等方式以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	314,745,377.97	325,357,989.78	221,349,762.50	101,371,357.80	2,636,869.48
应付票据	1,353,214,892.60	1,353,214,892.60	1,353,214,892.60		
应付账款	2,025,021,653.35	2,025,021,653.35	2,025,021,653.35		
应付利息	118,233,839.66	118,233,839.66	118,233,839.66		
其他应付款	88,926,499.48	88,926,499.48	88,926,499.48		
其他流动负债	1,497,665,753.41	1,532,562,739.71	1,532,562,739.71		
应付债券	1,492,720,099.14	1,701,076,263.52	90,000,000.00	1,611,076,263.52	
小 计	6,890,528,115.61	7,144,393,878.1	5,429,309,387.30	1,712,447,621.32	2,636,869.48

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	641,935,760.21	674,351,775.44	493,897,796.05	177,220,322.76	3,233,656.63
应付票据	1,093,002,200.15	1,093,002,200.15	1,093,002,200.15		
应付账款	1,909,277,133.08	1,909,277,133.08	1,909,277,133.08		
应付利息	62,812,032.00	62,812,032.00	62,812,032.00		
其他应付款	79,534,564.64	79,534,564.64	79,534,564.64		
其他流动负债	78,533,100.10	78,533,100.10	78,533,100.10		
应付债券	1,489,715,257.26	1,788,071,421.64	90,000,000.00	1,698,071,421.64	
小 计	5,354,810,047.44	5,685,582,227.05	3,807,056,826.02	1,875,291,744.40	3,233,656.63

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司银行借款人民币34,553.13万元(2013年12月31日：人民币 42,650.00万元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，外销收入占比不高，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

#### (四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2014年12月31日，本公司的资产负债比率为63.38%（2013年12月31日：60.56%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
万向集团公司	浙江省杭州市	实业投资	45,000 万元	51.53%	51.53%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是鲁冠球。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万向财务公司	同受母公司控制
万向进出口有限公司（万向进出口公司）	同受母公司控制

万向资源有限公司（万向资源公司）	同受母公司控制
浙江万向亿能动力电池有限公司（万向亿能公司）	同受母公司控制
万向欧洲公司	同受母公司控制
万向租赁有限公司（万向租赁公司）	同受母公司控制
万向三农有限公司（万向三农公司）	同受母公司控制
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
万向电动汽车有限公司（万向电动车公司）	同受母公司控制
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
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
万向美国公司	同受母公司控制
纳德酒店股份有限公司（纳德酒店公司）	同受母公司控制
湖北通达实业有限公司（通达实业公司）	同受母公司控制
顺发恒业股份有限公司（顺发恒业公司）	同受母公司控制
淮南顺发置业有限公司（淮南顺发公司）	同受母公司控制
南通顺发置业有限公司（南通顺发公司）	同受母公司控制
桐庐顺和置业有限公司（桐庐顺和公司）	同受母公司控制
杭州吉顺房地产开发有限公司（杭州吉顺公司）	同受母公司控制
杭州品向位食品有限公司（品向位公司）	同受母公司控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
万向马瑞利公司	采购产品	255,398,889.84	229,405,362.89
万向进出口公司	采购材料	58,286,907.49	46,175,905.71
万向资源公司	采购材料	7,305,978.42	22,548,701.52
品向位公司	采购材料	799,490.72	
武汉佛吉亚公司	采购材料	173,726.44	
万向美国公司	采购材料	123,046.00	
万向亿能公司	采购材料	10,476.92	31,097.96
万向太阳能公司	采购材料	4,154.53	



万向集团公司	采购材料	1,820.00	
万向电动车公司	采购材料		1,008,004.38
普通市场公司	采购材料		70,934.93
万向租赁公司	采购设备		574,871.79
万向集团公司	接受服务	5,378,804.93	4,667,372.71
纳德酒店公司	接受服务	3,420.00	3,931.00
纳德物业公司	接受服务	526,477.80	1,633,856.74
万向马瑞利公司	采购水电	7,260,168.89	6,525,724.77
武汉佛吉亚公司	采购水电	217,229.61	351,671.14
通达实业公司	采购水电		1,592,043.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
万向进出口公司	销售货物	359,411,430.30	277,297,798.81
武汉佛吉亚公司	销售货物	138,718,081.08	117,979,434.03
万向美国公司	销售货物	88,966,264.60	59,111,395.47
万向马瑞利公司	销售货物	20,891,928.34	23,720,335.19
万向电动车公司	销售货物	7,448,246.51	2,325,324.79
普通市场公司	销售货物	4,705,145.19	12,669,629.15
万向欧洲公司	销售货物	2,082,520.60	
迪耐斯通达公司	销售货物	13,105.79	
南通顺发公司	销售设备	606,837.60	1,664,939.80
顺发恒业公司	销售设备		1,385,377.79
万向电动车公司	销售设备		1,588,604.27
万向太阳能公司	销售设备		383,454.70
万向集团公司	销售设备		404,145.30
桐庐顺和公司	销售设备		430,894.88
武汉佛吉亚公司	销售水电	1,826,281.50	789,936.78
普通市场公司	销售水电	273,452.12	258,159.89
万向亿能公司	销售水电	208,561.15	182,052.25
万向太阳能公司	销售水电	33,943.85	34,317.60
万向集团公司	销售水电	10,526.39	13,171.23
迪耐斯通达公司	销售水电	1,336.75	
万向亿能公司	食堂服务	226,613.22	93,488.48

万向太阳能公司	食堂服务	188,793.65	67,427.21
万向电动车公司	食堂服务	12,500.00	4,700.00
万向集团公司	食堂服务		2,016.00
万向马瑞利公司	提供服务	1,169,901.36	984,215.70
万向电动车公司	提供服务	3,018.87	
万向亿能公司	提供服务	10,339.62	
万向太阳能公司	提供服务		98,091.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

不适用

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
万向马瑞利公司	房屋及土地使用权	145,800.00	187,362.72
武汉佛吉亚公司	房屋及土地使用权	799,040.00	512,100.00
万向集团公司	房屋及土地使用权	104,400.00	104,400.00
迪耐斯通达公司	房屋及土地使用权	21,600.00	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
万向集团公司	房屋及土地使用权	9,802,522.04	12,815,269.32

通达实业公司	房屋及土地使用权	4,409,340.48	4,409,340.48
--------	----------	--------------	--------------

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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	6,266.60	2014年08月26日	2015年06月25日	否
万向集团公司	4,816.00	2014年09月10日	2015年06月18日	否
万向集团公司	15,500.00	2011年04月21日	2016年02月10日	否
万向三农有限公司	9,674.77	2014年07月30日	2015年06月25日	否
万向三农有限公司	4,962.70	2014年07月28日	2015年06月24日	否
万向三农有限公司	8,978.71	2014年09月26日	2015年06月29日	否
万向三农有限公司	4,598.30	2014年07月29日	2015年05月26日	否
通达实业公司	1,000.30	2014年08月28日	2015年06月29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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

### 1、代理设备购销及结算代理费情况

(1) 2014年度本公司及子公通过万向进出口公司代理采购设备215,264,711.03元，共计支付代理费388,780.50元。

(2) 2014年度本公司控股子公司大鼎贸易公司分别为万向电动车公司、万向亿能公司、万向太阳能公司、顺发恒业公司、杭州吉顺公司、桐庐顺和公司代理采购设备，分别收取代理费53,182.00元、2,280.00元、2,000.00元、121,867.00元、29,468.00元、56,664.00元。

### 2、商标使用事项

根据本公司与万向集团公司签订的《商标许可使用合同》，自2009年6月1日至2019年6月1日，本公司及控股子公司可以无偿使用万向集团公司的注册商标。

### 3、委托贷款事项

本期武汉佛吉亚公司委托中国银行十堰经济开发区支行向本公司控股子公司万向通达公司以3.50%的年利率发放贷款5,000万元，截至2014年12月31日尚未归还。本期结算利息1,329,027.78元。

### 4、关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	327万元	420.28万元

### 5、万向财务公司为本公司及控股子公司提供的金融服务业务

万向财务公司系经中国人民银行批准成立的非银行金融机构，为本公司及控股子公司提供金融服务，参照市场费率标准收取有关业务服务费。本期本公司及控股子公司与万向财务公司发生的有关金融服务业务情况如下：

#### (1) 本期公司及控股子公司通过万向财务公司转账结算资金的情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款				
其中：活期存款	220,732,702.22	30,471,137,448.41	30,001,704,586.62	690,165,564.01
定期存款	110,214,282.08	2,026,086,889.49	1,146,382,682.07	989,918,489.50
小 计	330,946,984.30	32,497,224,337.90	31,148,087,268.69	1,680,084,053.51

公司及控股子公司本期共取得万向财务公司的存款利息收入18,057,123.62元。

#### (2) 本期公司及控股子公司向万向财务公司借款情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期借款				
其中：信用借款	86,000,000.00	259,500,000.00	259,500,000.00	86,000,000.00
保证借款	62,000,000.00	18,500,000.00	62,000,000.00	18,500,000.00
小 计	148,000,000.00	278,000,000.00	321,500,000.00	104,500,000.00

公司及控股子公司本期向万向财务公司的借款共计结算借款利息7,764,579.33元。

#### (3) 商业票据的开具及贴现情况

本期，公司及控股子公司向万向财务公司贴现的银行承兑汇票金额为1,278,127,904.58元，上述通过万向财务公司贴现的商业汇票共计支付贴现利息15,501,953.03元。

(4) 本期本公司和控股子公司万向传动轴公司、万向系统公司通过万向财务公司向其他控股子公司发放的委托贷款情况

委托贷款	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期委托贷款	264,000,000.00	684,940,000.00	303,000,000.00	645,940,000.00
长期委托贷款	270,000,000.00		240,000,000.00	30,000,000.00
合计	534,000,000.00	684,940,000.00	543,000,000.00	675,940,000.00

本期控股子公司共计向万向财务公司支付委托贷款手续费690,764.00元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	武汉佛吉亚公司	7,128,000.00	356,400.00	4,873,026.20	2,436,513.10
应收票据	万向电动汽车公司	914,681.61			
应收票据	万向马瑞利公司			188,677.98	
应收账款	万向进出口公司	91,731,759.63	4,586,587.98	70,587,364.07	3,529,368.20
应收账款	武汉佛吉亚公司	21,586,378.92	1,079,318.95	23,156,999.18	1,157,849.96
应收账款	万向美国公司	20,784,201.25	1,039,210.06	6,806,904.61	340,345.23
应收账款	万向太阳能公司	4,289,200.00	1,943,265.60	4,442,213.10	222,110.66
应收账款	万向马瑞利公司	4,782,509.45	239,125.47	4,415,240.86	220,762.04
应收账款	万向电动车公司	837,357.40	41,867.87	673,086.10	33,654.31
应收账款	万向欧洲公司	785,553.11	39,277.66		
应收账款	南通顺发公司	347,797.95	17,389.90	575,259.30	28,762.97
应收账款	普通市场公司	343,706.43	17,185.32	25,822.12	1,291.11
应收账款	顺发恒业公司	162,089.20	8,506.68	910,140.36	45,507.02
应收账款	桐庐顺和公司	133,739.81	8,024.39	567,869.20	28,393.46
应收账款	淮南顺发公司	42,925.00	2,575.50	86,850.00	5,211.00
应收账款	万向亿能公司	4,416.00	220.80		
应收账款	万向集团公司			199,785.00	9,989.25
预付款项	万向进出口公司	1,252,109.61	62,605.48	2,673,700.21	16,151.30
预付款项	万向资源公司			89,509.62	4,475.48
其他应收款	武汉佛吉亚公司	178,529.63	8,926.48	238,400.00	11,920.00
其他应收款	万向马瑞利公司	34,950.00	1,747.50		

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	万向马瑞利公司	6,934,825.13	2,772,630.50
应付票据	万向进出口有限公司	340,000.00	
应付账款	万向马瑞利公司	55,702,099.57	49,836,071.54
应付账款	万向进出口公司	2,663,188.15	4,286,926.70
应付账款	万向电动车公司	483.98	2,980,172.86
应付账款	湖北通达实业公司	1,641,993.60	1,070,996.80
应付账款	万向租赁公司	92,003.60	171,003.60
应付账款	纳德物业公司		76,465.20
应付账款	普通市场公司	88,672.35	88,672.35
应付账款	万向亿能公司		19,600.00
应付账款	万向集团公司		5,909.64
应付账款	万向美国公司	143,963.82	
应付账款	品向位公司	27,760.00	
预收款项	万向美国公司		7,174.57
预收款项	万向亿能公司		2,280.00
其他应付款	通达实业公司	3,184,229.66	13,039,909.18
其他应付款	万向集团公司	147,445.11	5,147,894.52
其他应付款	武汉佛吉亚公司	94,743.99	50,000.00
其他应付款	纳德物业公司	39,772.49	1,510.93

**7、关联方承诺**

不适用

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至财务报表日，本公司无需披露的重要承诺。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至财务报表日，本公司无需披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

截至财务报表日，本公司无需披露的重要承诺及或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	573,574,886.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	573,574,886.40

## 3、销售退回

不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

经公司七届董事会第十次临时会议审议批准，公司控股子公司万向通达公司拟以2014年12月31日为基准日吸收合并其全资子公司通达伟业公司。截至财务报表日，吸收合并事项尚在办理中。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

不适用



### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部、产品分部为基础确定报告分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

##### 行业分部

项 目	机械制造	物资贸易	合 计
主营业务收入	8,491,872,129.95	752,875,692.79	9,244,747,822.74
主营业务成本	6,444,273,764.50	734,586,189.53	7,178,859,954.03

##### 产品分部

项 目	汽车零部件	钢材、铁合金等	煤炭	其他	合 计
主营业务收入	8,491,872,129.95	683,248,929.56	66,535,115.56	3,091,647.67	9,244,747,822.74
主营业务成本	6,444,273,764.50	665,497,750.15	66,080,161.77	3,008,277.61	7,178,859,954.03

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

无

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 根据公司七届董事会2014年第三次临时会议审议批准的《关于对全资子公司宁波工厂进行解散清算的议案》，公司拟对宁波钱潮汽车配件有限公司进行清算。截至本财务报表批准报出日，该公司清算尚在办理中。

2. 根据公司七届董事会2014年第三次临时会议审议批准，公司控股子公司哈飞底盘公司拟吸收合并其全资子公司哈尔滨万向汽车部件有限公司（以下简称哈飞部件公司）。截至本财务报表批准报出日，哈飞底盘公司已吸收合并哈飞部件公司，哈飞部件公司已完成工商注销手续。

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	689,500,028.33	100.00%	34,914,513.70	5.06%	654,585,514.63	639,249,897.03	100.00%	32,366,107.97	5.06%	606,883,789.06

合计	689,500,028.33	100.00%	34,914,513.70	5.06%	654,585,514.63	639,249,897.03	100.00%	32,366,107.97	5.06%	606,883,789.06
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	672,152,701.02	33,607,635.06	5.00%
1 至 2 年	16,742,790.41	1,004,567.42	6.00%
2 至 3 年	604,451.36	302,225.68	50.00%
3 年以上	85.54	85.54	100.00%
合计	689,500,028.33	34,914,513.70	5.06%

确定该组合依据的说明：

无

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：

不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,548,405.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为304,413,353.50元, 占应收账款期末余额合计数的比例为44.15%, 相应计提的坏账准备合计数为15,220,667.68元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明:

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,682,503.62	100.00%	1,996,387.96	12.73%	13,686,115.66	15,813,464.55	100.00%	1,200,206.95	7.59%	14,613,257.60
合计	15,682,503.62	100.00%	1,996,387.96	12.73%	13,686,115.66	15,813,464.55	100.00%	1,200,206.95	7.59%	14,613,257.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	12,547,064.06	627,353.21	5.00%
1 至 2 年	1,017,000.00	61,020.00	6.00%
2 至 3 年	1,620,849.63	810,424.82	50.00%
3 年以上	497,589.93	497,589.93	100.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 796,181.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收、暂付款	7,665,462.11	744,550.41
往来款	7,554,349.35	4,983,250.01
退税款	362,692.16	1,412,547.56
押金保证金	100,000.00	7,159,108.01
拆借款		1,500,000.00
其他		14,008.56

合计	15,682,503.62	15,813,464.55
----	---------------	---------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆部件公司	资金往来	4,910,000.00	2 年以下	31.31%	252,700.00
河南制动器公司	厂房租金	2,132,600.86	1 年以内	13.60%	106,630.04
钱潮轴承公司	技术服务费	1,867,448.36	2 年以上	11.91%	1,182,519.15
万向精工公司	检测费	1,698,828.40	1 年以内	10.83%	84,941.42
万向传动轴公司	技术服务费	1,088,669.61	1 年以内	6.94%	54,433.48
合计	--	11,697,547.23	--	74.59%	1,681,224.09

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
不适用				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,536,183,681.18		2,536,183,681.18	2,662,198,096.08		2,662,198,096.08
对联营、合营企业投资	50,451,456.06		50,451,456.06	48,462,008.30		48,462,008.30
合计	2,586,635,137.24		2,586,635,137.24	2,710,660,104.38		2,710,660,104.38

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万向系统公司	654,701,900.00			654,701,900.00		
钱潮轴承公司	306,619,158.75			306,619,158.75		
万向精工公司	377,800,093.99			377,800,093.99		
重庆部件公司	230,000,000.00			230,000,000.00		
江苏森威公司	152,834,383.24			152,834,383.24		
钱潮上海公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江钱潮精锻有限公司	100,452,578.74		100,452,578.74			
钱潮精密件公司	79,267,950.00			79,267,950.00		
万向传动轴公司	58,871,210.32			58,871,210.32		
桂林部件公司	42,821,594.32		42,821,594.32			
哈飞底盘公司	35,023,300.00			35,023,300.00		
湖北钱潮汽车零部件有限公司	32,740,241.84		32,740,241.84			
万向昌河公司	28,800,000.00			28,800,000.00		
大鼎贸易公司	24,081,628.49			24,081,628.49		
万向舍勒公司	11,706,225.00			11,706,225.00		
钱潮许昌公司	9,607,700.00			9,607,700.00		
宁波钱潮公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
万向通达公司	406,870,131.39			406,870,131.39		
钱潮销售公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	2,662,198,096.08	50,000,000.00	176,014,414.90	2,536,183,681.18		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
万向马瑞	48,462,00			1,989,447						50,451,45	

利公司	8.30			.76						6.06	
小计	48,462,00			1,989,447						50,451,45	
	8.30			.76						6.06	
二、联营企业											
合计	48,462,00									50,451,45	
	8.30									6.06	

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,068,929,126.35	2,508,160,804.89	3,111,895,355.92	2,645,523,623.66
其他业务	206,169,934.15	151,368,964.19	176,496,771.80	141,329,184.85
合计	3,275,099,060.50	2,659,529,769.08	3,288,392,127.72	2,786,852,808.51

其他说明：

无

## 5、投资收益

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	336,444,770.47	269,094,095.08
权益法核算的长期股权投资收益	1,989,447.76	546,902.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,726,740.24	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,650,474.00	333,054.41
委托贷款产生的投资收益	32,309,362.23	40,058,658.44
合计	389,667,314.22	310,032,710.33

## 6、其他

### 管理费用

项目	本期数	上年同期数
技术开发费	140,215,885.03	130,634,970.87
职工薪酬	50,457,656.31	43,237,609.65



折旧及摊销	12,396,959.01	5,958,884.68
物料消耗	9,759,027.93	10,394,864.95
中介机构费	3,026,029.97	3,855,686.91
业务招待费	4,254,616.59	3,960,927.31
其他	30,536,031.19	19,244,536.59
合计	250,646,206.03	217,287,480.96

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,559,481.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,715,693.33	
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）	55,809,484.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,297,523.45	
减：所得税影响额	15,738,534.81	
少数股东权益影响额	6,381,088.85	
合计	67,262,558.37	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.14%	0.370	0.370
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.32%	0.34	0.34

### 3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,181,002,762.26	1,052,547,473.53	3,004,386,443.44
应收票据	1,012,774,921.34	1,132,503,733.13	1,170,993,678.78
应收账款	1,563,994,299.40	1,642,361,188.89	1,769,140,531.26
预付款项	209,216,441.12	192,743,331.04	142,793,760.45
其他应收款	15,546,150.67	13,030,140.52	5,899,239.73
存货	1,524,793,908.22	1,623,709,378.21	1,686,412,075.01
划分为持有待售的资产	8,250,000.00		17,824,812.08
其他流动资产	47,126,396.31	68,261,598.67	42,098,070.96
流动资产合计	5,562,704,879.32	5,725,156,843.99	7,839,548,611.71
非流动资产：			
可供出售金融资产	296,882,027.64	296,882,027.64	296,882,027.64
长期股权投资	282,581,648.95	313,891,876.25	344,782,945.29
投资性房地产	9,371,505.54	8,873,045.94	8,374,586.34
固定资产	2,520,899,869.10	2,602,478,442.42	2,762,901,463.74
在建工程	464,564,751.51	505,408,781.09	386,811,359.50

无形资产	210,831,423.80	206,718,950.98	184,107,759.69
商誉	17,745,449.80	17,745,449.80	17,745,449.80
长期待摊费用	21,036,955.97	16,452,191.56	17,229,593.40
递延所得税资产	25,200,214.94	27,784,928.55	34,127,647.23
其他非流动资产	21,297,103.47	21,297,103.47	10,648,551.73
非流动资产合计	3,870,410,950.72	4,017,532,797.70	4,063,611,384.36
资产总计	9,433,115,830.04	9,742,689,641.69	11,903,159,996.07
流动负债：			
短期借款	178,500,000.00	426,500,000.00	154,500,000.00
应付票据	746,896,610.18	1,093,002,200.15	1,353,214,892.60
应付账款	1,598,976,281.74	1,909,277,133.08	2,025,021,653.35
预收款项	68,127,640.58	28,929,756.79	18,252,343.57
应付职工薪酬	240,882,474.45	315,984,137.49	366,497,040.95
应交税费	96,629,762.04	123,611,934.31	121,897,972.20
应付利息	62,419,673.11	62,812,032.00	118,233,839.66
应付股利	629,038.50	629,038.50	
其他应付款			88,926,499.48
应付分保账款	116,846,781.69	79,534,564.64	
一年内到期的非流动 负债	30,000,000.00	40,000,000.00	57,000,000.00
其他流动负债		78,533,100.10	1,497,665,753.41
流动负债合计	3,139,908,262.29	4,158,813,897.06	5,801,209,995.22
非流动负债：			
长期借款	215,737,825.56	175,435,760.21	103,245,377.97
应付债券	1,486,780,083.25	1,489,715,257.26	1,492,720,099.14
长期应付款	6,249,933.80	5,156,514.80	
长期应付职工薪酬			38,473,390.71
递延收益	49,110,767.60	69,895,766.77	107,695,221.96
其他非流动负债	1,072,891.56	1,072,891.56	1,072,891.56
非流动负债合计	1,758,951,501.77	1,741,276,190.60	1,743,206,981.34
负债合计	4,898,859,764.06	5,900,090,087.66	7,544,416,976.56
所有者权益：			
股本	1,593,263,574.00	1,593,263,574.00	1,911,916,288.00
资本公积	1,270,373,281.50	1,022,294,918.84	683,181,002.68

盈余公积	136,508,222.06	176,831,086.89	227,442,987.82
未分配利润		660,678,473.13	1,157,549,753.68
归属于母公司所有者权益合计	4,144,791,081.84	3,453,068,052.86	3,980,090,032.18
少数股东权益	389,464,984.14	389,531,501.17	378,652,987.33
所有者权益合计	4,534,256,065.98	3,842,599,554.03	4,358,743,019.51
负债和所有者权益总计	9,433,115,830.04	9,742,689,641.69	11,903,159,996.07

## 5、其他

### 1、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	706,809,538.88
非经常性损益	B	67,262,558.37
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	639,546,980.51
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,453,068,052.86
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	159,326,357.40
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
其他		
零碎股处置收益	I1	1,950,633.84
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	7
职工安置款转出减少资本公积	I2	-22,411,836.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	5
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,692,054,855.44
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	19.14%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	17.32%

### 2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	706,809,538.88
非经常性损益	B	67,262,558.37
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	639,546,980.51
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	318,652,714
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,911,916,288
基本每股收益	$M=A/L$	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.34

(2) 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。

## 第十二节 备查文件目录

- 1、董事长亲笔签署的年度报告正本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

万向钱潮股份有限公司  
董事会  
二〇一五年三月二十七日