



浙江万里扬股份有限公司

Zhejiang Wanliyang Co., Ltd.

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄河清、主管会计工作负责人吴妙贞及会计机构负责人(会计主管人员)施宇琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 财务报告.....	41
第十节 备查文件目录.....	142

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/万里扬/股份公司	指	浙江万里扬股份有限公司
万里扬集团	指	万里扬集团有限公司--公司控股股东
万里扬机械	指	金华万里扬机械制造有限公司--公司全资子公司
万融融资租赁	指	浙江万融融资租赁有限公司--公司全资子公司
金兴股份	指	金兴汽车内饰股份有限公司-公司全资子公司
山东卫禾	指	山东卫禾传动科技有限公司-公司控股子公司
山东蒙沃	指	山东蒙沃变速器有限公司--公司控股子公司
宁波分公司	指	浙江万里扬股份有限公司宁波分公司
宁波万里扬	指	宁波万里扬变速器有限公司（原宁波万铭汽车部件有限公司）
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
奇瑞变速箱	指	芜湖奇瑞变速箱有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国信证券、保荐人、主承销商	指	国信证券股份有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	万里扬	股票代码	002434
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江万里扬股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万里扬		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Wanliyang Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WLY		
公司的法定代表人	黄河清		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡春荣	张雷刚
联系地址	浙江省金华市宾虹西路 3999 号	浙江省金华市宾虹西路 3999 号
电话	0579-82216776	0579-82216776
传真	0579-82216776	0579-82216776
电子信箱	hcr@zjwly.com	zlg@zjwly.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2015 年 06 月 24 日	浙江省金华市宾虹西路 3999 号	91330000754921594N	91330000754921594N	91330000754921594N
报告期末注册	2016 年 01 月 18 日	浙江省金华市宾虹西路 3999 号	91330000754921594N	91330000754921594N	91330000754921594N
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 01 月 26 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《浙江万里扬变速器股份有限公司关于变更公司名称、经营范围等的公告》（2016-006）				

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,523,810,400.81	778,078,087.47	95.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	138,558,668.08	125,599,682.62	10.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,801,922.63	88,669,721.12	18.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-85,753,663.25	11,314,748.82	-857.89%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.12	16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.12	16.67%
加权平均净资产收益率	5.87%	5.65%	0.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,285,108,590.43	6,082,191,898.11	3.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,318,988,280.42	2,315,367,844.91	0.16%

#### 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	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）	-3,232,568.70	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	946,795.69	
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）	10,567,034.55	
委托他人投资或管理资产的损益	31,702,462.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	868,158.15	
减：所得税影响额	6,678,500.12	
少数股东权益影响额（税后）	416,636.62	
合计	33,756,745.45	--

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

2016年上半年，中国经济稳步发展，经济结构优化持续推进。国内汽车行业保持了稳定发展的趋势，据中国汽车工业协会统计，2016年1-6月，国内汽车产销1,289.22万辆和1,282.98万辆，同比增长6.47%和8.14%，增幅比上年同期明显提升。其中：乘用车产销1,109.94万辆和1,104.23万辆，同比增长7.32%和9.23%；商用车产销179.27万辆和178.74万辆，同比增长1.50%和1.87%。报告期内，公司紧紧围绕战略规划和年度工作计划，不断加强经营管理，有效整合规划各业务板块资源，充分发挥协同发展效应，有效提升了公司的综合竞争力。公司遵循汽车行业节能环保与智能化的发展趋势，不断加大技术研发投入，持续推进产品技术升级，着力提升产品附加值和品牌知名度。依托宁波分公司乘用车变速器业务平台，加强乘用车变速器技术研发、生产和销售的整合，加快推进实施收购奇瑞汽车下属奇瑞变速箱公司的重大资产重组事项，大力发展乘用车变速器业务。进一步加强了金兴股份的经营管理，通过调整优化汽车内饰业务布局，清理闲置资产，提高了经营效率和成本控制能力，同时，借助公司的市场资源优势，开拓了许多新的客户市场，业务规模不断扩大，有效提升了金兴股份的盈利能力。2016年5月，公司收购了金兴股份剩余30%股份，实现全资控股，有助于公司进一步加强管控，推动公司汽车内饰业务的快速发展。报告期内，公司融资租赁业务发展良好，以与财通证券股份有限公司和中环国投控股集团有限公司开展战略合作为契机，重点开拓了节能环保产业、城市公共基础设施建设等业务市场，推动打造专业化、特色化融资租赁发展模式。报告期内，公司整体经营情况良好。

2016年1-6月，公司实现营业收入152,381.04万元，同比增长95.84%；营业利润14,991.99万元，同比增长3.75%；利润总额15,790.36万元，同比增长5.30%；归属于上市公司股东的净利润13,855.87万元，同比增长10.32%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入152,381.04万元，同比增长95.84%；营业成本113,816.87万元，同比增长118.17%；期间费用26,546.57万元，同比增长182.44%；主要系公司于2015

年6月和10月分别收购了吉利汽车拥有的乘用车变速器资产和金兴汽车内饰股份有限公司，相应增加业务收入、成本和费用较多所致；研发投入5,146.41万元，同比增长57.99%；经营活动产生的现金流量净额为-8,575.37万元，同比下降857.89%，主要系本期公司开展经营活动支出的现金增加较多所致；投资活动产生的现金流量净额为-47,190.38万元，同比下降5,092.3%，主要系本期公司开展对外收购公司股权等投资活动支出的现金增加较多所致；筹资活动产生的现金流量净额为33,202.3万元，同比增长2,775.79%，主要系本期公司对外筹资取得的资金增加较多所致。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,523,810,400.81	778,078,087.47	95.84%	主要系公司于2015年6月和10月分别收购了吉利汽车拥有的乘用车变速器资产和金兴汽车内饰股份有限公司，相应增加业务收入较多所致。
营业成本	1,138,168,697.67	521,685,300.47	118.17%	主要系公司于2015年6月和10月分别收购了吉利汽车拥有的乘用车变速器资产和金兴汽车内饰股份有限公司，相应增加营业成本较多所致。
销售费用	64,760,319.79	43,899,441.79	47.52%	主要系公司于2015年6月和10月分别收购了吉利汽车拥有的乘用车变速器资产和金兴汽车内饰股份有限公司，相应增加销售费用较多所致。
管理费用	139,708,764.39	62,987,367.08	121.80%	主要系公司于2015年6月和10月分别收购了吉利汽车拥有的乘用车变速器资产和金兴汽车内饰股份有限公司，相应增加管理费用较多所致。
财务费用	60,996,659.19	-12,897,730.16	572.93%	主要系公司对外筹集资金增加导致相应财务费用增加较多所致。
所得税费用	21,589,136.98	21,364,036.38	1.05%	
研发投入	51,464,099.70	32,573,492.62	57.99%	
经营活动产生的现金流量净额	-85,753,663.25	11,314,748.82	-857.89%	主要系本期公司开展经营活动支出的现金增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额	-471,903,750.78	-9,088,525.57	-5,092.30%	主要系本期公司开展对外收购公司股权等投资活动支出的现金增加较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	332,023,018.47	11,545,461.79	2,775.79%	主要系本期公司对外筹资取得的资金增加较多所致。
现金及现金等价物净增加额	-225,634,395.56	13,771,685.04	-1,738.39%	
预付款项	68,114,240.06	39,265,181.98	73.47%	主要系本期公司预付货款和设备款增加较多所致。
其他应收款	525,229,640.23	776,077,157.15	-32.32%	主要系本期子公司万融融资租赁收回融资租赁款所致。
长期股权投资	432,042,280.36	179,128,705.68	141.19%	主要系本期公司对金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）的出资到位所致。
在建工程	150,908,226.54	103,861,730.30	45.30%	主要系本期公司设备安装和模具等投入增加较多所致。
预收款项	33,735,003.42	23,448,365.56	43.87%	主要系本期公司预收货款增加较多所致。
应付利息	48,479,096.59	20,504,933.32	136.43%	主要系公司于 2014 年 8 月发行公司债券，计提的应支付利息增加所致。
资本公积	339,453,013.92	907,891,246.49	-62.61%	主要系本期公司实施利润分配，以资本公积金转增股本，相应减少了资本公积金。
资产减值损失	4,078,776.99	7,485,264.96	-45.51%	主要系本期公司计提坏账损失冲回所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司依据“十三五”战略发展规划和年度工作计划，结合节能环保的技术发展趋势，通过利用已建成的“国家认定企业技术中心”和“省级重点企业研究院”，大力推进了技术创新和技术转型升级。进一步推动了生产智能化和自动化，积极推进“机器换人”

工作，在锻造、齿轮和同步器加工等领域逐步实施了自动化改造，引进德国PRAWEMA自动线、三菱制齿自动线和发那科机器人等，同时，初步建立了生产物联平台，形成物联网络，推行智能化管理，有效提高了生产效率。对公司现有乘用车变速器资产进行整合，将乘用车变速器台州基地转移到宁波基地，实现资源优化利用。同时，收购了宁波万里扬100%股权，充分利用其已有的土地、厂房、办公楼等生产经营配套设施并稍加改造，作为公司乘用车变速器业务宁波生产运营基地，大力提升了公司乘用车变速器产品生产和供应能力，可以有效满足未来生产经营规模不断扩大的需求。加快推进收购奇瑞汽车下属奇瑞变速箱公司的重大资产重组各项工作，争取尽早实施完成，推动公司乘用车变速器业务的快速发展。公司收购金兴股份后，大力开展各项整合工作，加强经营管理，强化成本控制，优化业务布局，清理闲置资产，有效提高了金兴股份的经营管理水平、成本控制能力以及资产利用率，通过与客户实现客户市场资源共享，业务规模不断扩大，整体盈利水平得到了有效改善。公司在扩大经营规模与业务领域的同时，不断完善人力资源的引进、培训与发展的治理与激励体系，加快人才储备，以适应未来公司快速发展的需要。公司总部成立了人力资源中心，在人力资源规划、特殊人才引进、干部和团队的培养发展及绩效考核等方面进行统筹管理。

### 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						
汽车零部件制造	1,416,059,962.27	1,081,628,113.18	23.62%	94.12%	108.22%	-5.17%
农业装备零部件制造	35,687,430.07	25,027,550.83	29.87%	1,310.03%	1,076.45%	13.92%
融资租赁收入	38,069,190.76	56,027.34	99.85%	-15.75%	75.61%	-0.08%
分产品						
轻卡变速器	433,308,599.52	312,204,773.28	27.95%	2.81%	2.69%	0.08%
中卡变速器	196,727,432.30	136,397,598.25	30.67%	-23.66%	-25.80%	2.00%
重卡变速器	2,387,707.59	3,678,561.03	-54.06%	-45.06%	-26.77%	-38.47%
乘用车变速器	354,045,252.23	274,576,060.72	22.45%	4,125.80%	3,358.92%	17.20%
配件	27,551,062.79	19,012,322.73	30.99%	-26.67%	1.90%	-19.35%
农机变速器	35,687,430.07	25,027,550.83	29.87%	1,310.03%	1,076.45%	13.92%
融资租赁收入	38,069,190.76	56,027.34	99.85%	-15.75%	75.61%	-0.08%

汽车内饰件	402,039,907.84	335,758,797.17	16.49%			
分地区						
国内销售	1,488,373,532.59	1,105,092,278.78	25.75%	91.58%	112.01%	-7.16%
国外销售	1,443,050.51	1,619,412.57	-12.22%	360.38%	329.63%	8.04%

#### 四、核心竞争力分析

##### （一）规模优势

通过内生增长和外延并购，公司主营业务覆盖了汽车变速器业务和汽车内饰业务，汽车变速器产品包括商用车变速器和乘用车变速器，适用于微卡、轻卡、中卡、重卡、客车、SUV、轿车等众多车型，拥有非常丰富的产品系列和规模化生产能力，能够满足不同客户、不同消费层次的多样化需求。汽车内饰产品涵盖汽车方向盘、汽车内饰仪表板、门板、中控台、立柱、保险杠等，拥有先进的研发技术、设备以及较强的生产能力，可以实现和汽车变速器业务互促协同发展，有效提升公司的市场竞争力。公司被认定为“中国汽车零部件变速箱行业龙头企业”和“中国汽车零部件百强企业”。

##### （二）技术优势

公司被列入浙江省第一批“三名”工程培育试点企业，建有国家认定企业技术中心、省级重点企业研究院、“中国人民解放军装甲兵工程学院博士后科研工作站”和“浙江省博士后流动工作站”，并与浙江大学、中国人民解放军装甲兵工程学院、浙江师范大学等高等院校建立战略科研合作关系，通过外部引进和企业自主培养，公司拥有一支成熟、稳定的专业技术研发队伍。

公司多个项目被列入国家火炬计划和省重大科技专项，WLY9150汽车变速器、WLY12S160D汽车变速器和WLY6G120汽车变速器被科学技术部列入“国家重点新产品”，几十项产品分别被认定为“省级科技成果”和“省级工业新产品”，多项技术和产品获得浙江省科技奖二等奖、浙江省优秀工业新产品、浙江省名牌产品等荣誉称号。公司大力发展自主创新，拥有各类专利140多项。公司先后被认定为高新技术企业、中国优秀民营科技企业、国家火炬计划重点高新技术企业、浙江省创新型示范企业、浙江省专利示范企业、浙江省企业技术创新能力百强企业。

##### （三）质量与品牌优势

公司全面推行生产智能化和自动化，开展浙江省两化深度融合示范项目和装备优化提升项目，建立物联网系统，拥有磨床自动化线、齿锻自动化线、同步器自动化线、日本大隈卧

式加工中心机群、德国格里森P400G磨齿机、德国EX-CELLO搓齿机、德国齿轮齿倒角机群、德国IPSEN渗碳炉、剃刀磨齿机和国产最先进的数控机床等共4000多台（套），并拥有世界顶尖水平的数控齿轮测量系统、变速器整体性能检测中心等检测和试验设备，公司检测中心通过了中国合格评定国家认可委员会的认可并取得了CNAS认可证书。目前，公司凭借良好的产品质量，与北汽福田、奇瑞汽车、吉利汽车、东风汽车、江淮汽车、中国重汽、一汽解放等知名整车制造厂家建立了稳定的合作关系，并多次被评为优秀供应商。

公司凭借健全完善的变速器生产体系，在产品生产上严守质量关，经过多年的积累在业内树立了良好的信誉。“万里扬”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”；“万里扬”牌变速器被浙江省质量技术监督局认定为“浙江名牌产品”并获“苏浙皖赣沪名牌产品50佳”称号；“万里扬”企业商号认定为“浙江省知名商号”，公司荣获金华市市长质量奖。公司先后通过ISO9001:2000、ISO/TS16949:2002质量管理体系认证及ISO14001:2004环境管理体系认证和AAA企业标准化良好行为规范认证。

#### （四）成本优势

##### 1、主要零部件的高自制率

变速器的主要零部件包括壳体、齿轴（齿轮与轴）及同步器，上述三类零部件的成本占变速器总成本的60%以上。目前，在国内的商用车变速器制造商中，普遍存在外购三大零部件的现象，一些大中型商用车变速器厂家也仅能解决部分零部件的自制，主要依靠外购。而公司的三大零部件自制率则非常高：壳体、齿轴和同步器的自制率均超过90%，可以有效保障零部件的及时供应以及成本控制。近年来，公司大力发展乘用车变速器业务，乘用车变速器的产能快速扩大，通过有效提高乘用车变速器相关核心零部件的生产能力，以进一步强化乘用车变速器产品的成本控制。

##### 2、外购零配件成本相对较低

公司所在地浙江省是五金汽配件的集中生产区域，省内零配件企业众多，配套能力强，供应便捷，零配件运输成本相对较低，而且可以相应减少储备性存货资金投入，从而降低整个产品的成本。同时，公司本身也从事汽车零部件的生产，对省内其他相关零配件制造企业的材料成本、人工成本、资金成本等信息有比较全面和准确的了解，加上公司零配件采购数量较大，在采购谈判时能够掌握很大的主动权，从而可以获得较多的折扣和优惠。此外，公司生产计划指挥系统全面推行ERP管理和物联平台，配套件采购实行零库存的上线结算，消除了配套件的库存成本，有效降低了企业生产成本。

## （五）营销优势

在营销服务模式上，公司已经建立了全面覆盖全国（除港澳台外）的销售和服务网络，在全国范围内建有服务站（点）300多个，在30多个省设有中心库，可以快速满足不同地区的供货需求和售后服务需求，是目前国内汽车变速器生产企业中营销服务网络最发达、最完善的企业之一。同时，公司收购金兴股份进入汽车内饰业务市场，可以与其共享营销和服务网络平台，进一步增强了公司的整体营销服务能力。

## 五、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
20,000,000.00	5,000,000.00	300.00%
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
宁波万里扬变速器有限公司	汽车零部件制造、销售	100.00%

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### （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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
财通证券资产管理有限公司	无	否	定向资产管理计划	42,000	2015年12月29日	2017年12月28日	按合同约定	0	0	不确定	3,170.25
合计				42,000	--	--	--	0	0		3,170.25
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2015年12月10日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2015年12月26日							

### (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

公司报告期不存在委托贷款。

## 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	121,650.41
报告期投入募集资金总额	7,509.19



已累计投入募集资金总额	128,494.35
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	21,633.25
累计变更用途的募集资金总额比例	17.78%
募集资金总体使用情况说明	
(一)实际募集资金金额和资金到账时间	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）652 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,250 万股，发行价为每股人民币 30.00 元，共计募集资金 127,500 万元，坐扣承销和保荐费用 4,900 万元后的募集资金为 122,600 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2010 年 6 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 949.59 万元后，公司本次募集资金净额为 121,650.41 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（浙天会验（2010）158 号）。</p>	
(二)募集资金使用和结余情况	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 120,985.16 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6,828.36 万元；2016 年 1-6 月实际使用募集资金 7,509.19 万元，2016 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 15.59 万元；累计已使用募集资金 128,494.35 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6,843.94 万元。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为 63.77 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</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										
年产 28 万台汽车变速器投资项目	是	58,033	45,519.18		45,519.18	100.00%	2014 年 06 月 30 日	5,821.43	否	否
技术研发中心建设项目	否	4,011	4,011	1,039.44	4,011	100.00%	2015 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	62,044	49,530.18	1,039.44	49,530.18	--	--	5,821.43	--	--
超募资金投向										
年产 50 万台乘用车变速器项目	是	20,000	10,880.57		10,873.2	99.93%	2015 年 09 月 30 日			

投资及购买股权	否	13,167.2	13,167.2		13,167.2	100.00%				
收购吉利汽车资产	否		27,213.71	6,469.75	27,449.56	100.00%	2015 年 06 月 30 日			
归还银行贷款（如有）	--	7,000	7,000		7,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	19,439.21	19,439.21		20,474.21	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	59,606.41	77,700.69	6,469.75	78,964.17	--	--		--	--
合计	--	121,650.41	127,230.87	7,509.19	128,494.35	--	--	5,821.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 28 万台汽车变速器投资项目”因汽车整体市场行情原因，未达到预期效益。									
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	<p>适用</p> <p>公司超额募集资金共计 59,606.41 万元。2010 年使用超募资金中的 7,000 万元偿还银行贷款；经 2010 年董事会和临时股东大会决议，同意公司使用超募资金中的 20,000 万元投入建设年产 50 万台乘用车变速器项目，累计已使用 10,873.20 万元，根据公司 2015 年第三届董事会第四次会议决议，同意将年产 50 万台乘用车变速器项目剩余资金及利息变更为用于收购吉利汽车控股有限公司拥有的乘用车变速器（5MT、6MT）产品生产线及相关资产，连同已完工年产 28 万台汽车变速器投资项目结余资金及其利息共计 27,213.71 万元用于该资产收购，不足部分由公司自有资金支付，截止 2016 年 6 月 30 日，已支付 27,449.56 万元。根据 2011 年第二届董事会第二次会议决议，使用超募资金 4,600 万元增资控股子公司山东蒙沃变速器有限公司，根据 2013 年第二届董事会第十五次会议决议，将对山东蒙沃变速器有限公司的 4,600 万元的增资款用于设立子公司欧润尼农业科技有限公司，2013 年实际出资 3,350 万元，2014 年补充子公司欧润尼农业科技有限公司流动资金 1,250 万元；根据 2011 年第二届董事会第四次会议决议，使用超募资金 4,675.20 万元收购并增资台州吉利发达汽车变速器有限公司已履行完毕；根据 2011 年第二届董事会第五次会议决议，使用超募资金 3,892 万元增资全资子公司金华万里扬机械制造有限公司已履行完毕。根据 2012 年第二届董事会第六次会议决议，2012 年公司使用剩余超募资金 19,439.21 万元及超募资金账户产生的利息 1,035 万元永久性补充公司流动资金。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日，各事项均已经履行完毕。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
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	无
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

## 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。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,350.63	至	25,023.59
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	16,682.39		
业绩变动的原因说明	公司在保持原有主营业务稳步增长的基础上，大力发展乘用车变速器业务和汽车内饰件业务，通过充分有效整合，强化经营管理和成本控制，有效提升了相关业务的盈利能力，并进一步提高了公司整体盈利水平。		

**七、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

**八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

**九、公司报告期利润分配实施情况**

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年3月25日召开的2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，以2015年末的总股本510,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），共计人民币76,500,000.00元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增完成后，公司总股本增加至1,020,000,000股。该利润分配方案已于2016年4月11日实施完毕。

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：	报告期内，现金分红政策无调整。

**十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案**

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**十一、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
2016年05月23日	芜湖奇瑞变速箱公司	实地调研	机构	广发证券股份有限公司 闫俊刚、工银瑞信基金管理有限	公司重大资产重组相关情况、公司乘用车变速器业

				公司 张宇帆、嘉实基金管理有限公司 熊煜州、华商基金管理有限公司 李贺、东方证券资产管理有限公司 郑斌、天治基金管理有限公司 潮浩、新华基金管理股份有限公司 曾啸天、西南证券股份有限公司 陈怀逸、上海博道投资管理有限公司 陈磊	务情况、公司发展战略等
2016年06月03日	公司杭州分公司	实地调研	机构	广发证券股份有限公司 张乐、华宝兴业基金管理有限公司 唐霄鹏、长安基金管理有限公司 何增华、银河基金管理有限公司 李维、华富基金管理有限公司 朱程辉、嘉实基金管理有限公司 刘瑞、熊煜州、上海博道投资管理有限公司 陈磊、中信建投证券股份有限公司 丰亮、大成基金管理有限公司 李巍宇、徐彦、兴业基金管理有限公司 张瑞锋、上海格行资产管理有限公司 聂清廉、星石投资公司 蒋兴文、建信基金管理公司 张洪磊、华夏基金 胡杰、睿信投资管理有限公司 刁恒之、中欧基金管理有限公司 黄盼盼、中国人保资产管理股份有限公司 黄鑫、	公司重大资产重组相关情况、公司乘用车变速器业务情况、公司商用车变速器业务情况等

				中银国际证券有限 责任公司 吴文钊	
--	--	--	--	----------------------	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	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)	披露日期(注5)	披露索引
浙江安通投资有限公司、李彪	宁波万里扬100%股权	2,000	已完成	获得其现有的土地、厂房、办公楼等生产经营配套设施,打造			否		2016年05月12日	巨潮资讯网,《万里扬关于收购宁波万里扬汽车部件有限公

				乘用车变 速器业务 宁波生产 运营基地						司 100%股 权的公 告 》 (2016-05 4)
--	--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	---

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

公司报告期无其他关联交易。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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
公司与子公司之间担保情况								
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
山东蒙沃变速器有限公司	2012年10月26日	18,000	2015年12月13日	5,672	连带责任保证	2年	否	否
山东蒙沃变速器有限公司	2012年10月26日		2016年01月15日	4,497	连带责任保证	2年	否	否
金兴汽车内饰股份有限公司	2015年10月30日	50,000	2015年12月30日	9,940.9	连带责任保证	2年	否	否

金兴汽车内饰股份有限公司	2015 年 10 月 30 日		2016 年 01 月 11 日	10,000	连带责任保证	2 年	否	否
金兴汽车内饰股份有限公司	2015 年 10 月 30 日		2016 年 01 月 21 日	12,000	连带责任保证	2 年	否	否
金兴汽车内饰股份有限公司	2015 年 10 月 30 日		2016 年 04 月 11 日	18,000	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				55,909.9
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			68,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				60,109.9
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				55,909.9
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			68,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				60,109.9
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.92%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				49,940.9				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				49,940.9				
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、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	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人、股东	<p>公司股东金华市众成投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托其他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其股份，锁定期满后，每年转让公司股票不超过持股数的 25%。</p> <p>公司实际控制人黄河清、吴月华承诺：本人目前没有、将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的</p>	2010年06月18日	长期	严格履行承诺

	<p>任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。公司股东万里扬集团有限公司、香港利邦实业有限公司、金华市众成投资有限公司承诺：本公司目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股</p>			
--	---	--	--	--

		份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			
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）	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

## 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
浙江万里扬股份有限公司 2014 年公司债券	14 万里债	112221	2014 年 08 月 26 日	2019 年 08 月 26 日	75,000	7.40%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内不存在公司债券到期应付利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	<p>发行人上调票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调后 2 年的票面利率。发行人将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 20 个工作日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否上调票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使利率上调权，则后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。</p> <p>投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在第 3 个计息年度付息日将其持有的全部或部分按面值回售给发行人。第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照深交所和中国证券登记公司相关业务规则完成回售支付工作。自发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告之日起 3 个工作日内，债券持有人可通过指定的方式进行回售申报。债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的公司债券面值总额将被冻结交易；回售申报日不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的决定。</p> <p>报告期内，公司债券未到上述期限，也未实施相关条款。</p>						

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	财通证券股份有限公司	办公地址	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室	联系人	叶伟锋	联系人电话	0571-87821337
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、	不适用						

资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
---	--

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债券募集资金严格按照公司债券募集说明书承诺的用途，全部用于偿还公司债务、优化公司负债结构和补充流动资金。
年末余额（万元）	4.06
募集资金专项账户运作情况	运作规范、正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 4、公司债券信息评级情况

鹏元资信评估有限公司于2016年4月29日出具了《浙江万里扬股份有限公司2014年公司债券2016年跟踪信用评级报告》，债券信用等级为AA，发行主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定，与2015年信用评级结果保持一致。

### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

#### 一、增信机制

公司债券由公司控股股东万里扬集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

#### 二、偿债计划

##### （一）利息的支付

1、公司债券在存续期内每年付息1次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。每期付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。公司债券付息日为2015年至2019年每年的8月26日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计利息）。

2、债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

3、根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由其自行承担。

##### （二）本金的兑付

1、公司债券到期一次还本。

2、公司债券的兑付日为2019年8月26日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息）。

3、公司债券的本金兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

### 三、偿债保障措施

#### （一）偿债应急保障措施

##### 1、流动资产变现

长期以来，公司注重流动资产管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

##### 2、担保人为公司债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保

公司债券由万里扬集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。如公司不能按期支付债券本金及到期利息，担保人将按其出具的担保函及有关法律、法规的规定承担担保责任。保证范围包括公司债券本金及利息、以及违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。

#### （二）保障措施

为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为公司债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括指定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

##### 1、制定《债券持有人会议规则》

公司按照《公司债券发行试点办法》制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障公司债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

##### 2、聘请债券受托管理人

公司按照《公司债券发行试点办法》聘请了财通证券股份有限公司为公司债券的受托管理人，签订了《债券受托管理协议》。在公司债券的存续期内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据债券受托管理协议采取必要的措施。

##### 3、设立专门的偿付工作小组

公司指定财务部牵头负责协调公司债券偿付工作，并通过公司其他相关部门在每年财务预算中落实公司债券本息兑付资金，保证本息如期偿付，保证债券持有人利益。公司将组成偿付工作小组，组成人员包



括公司财务部等相关部门，具体负责利息和本金偿付及与之相关的工作。

#### 4、严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

#### 5、制定并严格执行资金管理计划

公司债券发行后，公司将根据债务结构情况加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

#### 6、其他保障措施

当公司未按时支付公司债券的本金、利息和/或逾期利息，或发生其他违约情况时，债券受托管理人将依据《债券受托管理协议》代表全体债券持有人向公司处理违约相关事务，维护债券持有人的利益。

报告期，保证人担保、偿债保障措施等执行情况良好。

#### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人财通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》认真履行职责，公司《2014年公司债券受托管理事务报告》（2015年度）于2016年6月23日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

#### 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	92.14%	114.04%	-21.90%
资产负债率	62.23%	60.24%	1.99%
速动比率	72.57%	93.41%	-20.84%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	5.37	5.01	7.19%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司位于浙江省金华市宾虹西路3999号的一宗土地以及上面的2幢办公楼和5幢厂房抵押在中国银行金华市分行，用于公司向其申请授信融资。

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至报告期末，公司在中国银行股份有限公司金华市分行的授信额度为人民币30,000万元，已使用30,000万元。在招商银行股份有限公司金华江北支行的授信额度为人民币7,000万元，已使用7,000万元。在上海浦东发展银行股份有限公司金华分行的授信额度为人民币20,000万元，已使用19,500万元。全部银行贷款均按时偿还。

## 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行《2014年公司债券募集说明书》中的相关约定和承诺。

## 14、报告期内发生的重大事项

无

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 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	13,669,380	2.68%			13,669,380	-13,196,250	473,130	14,142,510	1.39%
3、其他内资持股	13,669,380	2.68%			13,669,380	-13,196,250	473,130	14,142,510	1.39%
其中：境内法人持股	13,196,250	2.59%			13,196,250	-13,196,250	0	13,196,250	1.29%
境内自然人持股	473,130	0.09%			473,130		473,130	946,260	0.09%
二、无限售条件股份	496,330,620	97.32%			496,330,620	13,196,250	509,526,870	1,005,857,490	98.61%
1、人民币普通股	496,330,620	97.32%			496,330,620	13,196,250	509,526,870	1,005,857,490	98.61%
三、股份总数	510,000,000	100.00%			510,000,000	0	510,000,000	1,020,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

1、2016年4月11日，公司2015年度利润分配方案实施完成，以2015年末的总股本51,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增完成后，公司总股本由51,000万股增加至102,000万股。

2、公司股东金华市众成投资有限公司所持部分股份按照中国证监会的有关规定解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2015年度利润分配方案经公司于2016年3月召开的2015年度股东大会审议通过。

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

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

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

2016年4月11日，公司2015年度利润分配方案实施完成，以2015年末的总股本51,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增完成后，公司总股本由51,000万股增加至102,000万股。

## 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
金华市众成投资有限公司	13,196,250	13,196,250	13,196,250	13,196,250	首次公开发行前已发行股份	2016年6月20日
吴妙贞	11,280	0	11,280	22,560	董事持股	任职期间每年按其上年末持股数的25%解除限售
吴月华	461,850	0	461,850	923,700	董事持股	任职期间每年按其上年末持股数的25%解除限售
合计	13,669,380	13,196,250	13,669,380	14,142,510	--	--

## 二、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		18,052		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
万里扬集团有限公司	境内非国有法人	33.27%	339,365,000	169,682,500	0	339,365,000	质押	244,000,000
香港利邦实业有限公司	境外法人	27.85%	284,065,000	142,032,500	0	284,065,000		
金华市众成投资有限公司	境内非国有法人	5.18%	52,785,000	26,392,500	13,196,250	39,588,750		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.07%	10,870,800	5,435,400	0	10,870,800		
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	0.91%	9,262,410	9,262,410	0	9,262,410		
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.73%	7,483,980	7,483,980	0	7,483,980		
中国工商银行股份有限公司—嘉实企业变革股票型证券投资基金	其他	0.73%	7,470,418	4,331,337	0	7,470,418		
黄飞丹	境内自然人	0.73%	7,396,174	3,698,087	0	7,396,174		
王文明	境内自然人	0.68%	6,957,422	3,554,961	0	6,957,422		
中欧盛世资产—广州农商银行—深圳市融通资本财富管理有限公司	其他	0.61%	6,207,738	3,103,869	0	6,207,738		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人黄河清持有万里扬集团有限公司 52% 股权, 持有金华市众成投资有限公司 70.13% 股权, 两个股东之间存在关联关系; 其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
万里扬集团有限公司	339,365,000	人民币普通股	339,365,000					
香港利邦实业有限公司	284,065,000	人民币普通股	284,065,000					
金华市众成投资有限公司	39,588,750	人民币普通股	39,588,750					
中央汇金资产管理有限责任公司	10,870,800	人民币普通股	10,870,800					
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	9,262,410	人民币普通股	9,262,410					
中国农业银行—大成创新成长混	7,483,980	人民币普通股	7,483,980					

合型证券投资基金(LOF)			
中国工商银行股份有限公司—嘉实企业变革股票型证券投资基金	7,470,418	人民币普通股	7,470,418
黄飞丹	7,396,174	人民币普通股	7,396,174
王文明	6,957,422	人民币普通股	6,957,422
中欧盛世资产—广州农商银行—深圳市融通资本财富管理有限公司	6,207,738	人民币普通股	6,207,738
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	实际控制人黄河清持有万里扬集团有限公司 52% 股权，持有金华市众成投资有限公司 70.13% 股权，两个股东之间存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。		
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）	无		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴羽飞	监事	离任	2016 年 03 月 25 日	个人原因
周新良	监事	被选举	2016 年 03 月 25 日	公司于 2016 年 3 月 25 日召开的 2015 年度股东大会同意补选周新良先生为公司第三届监事会监事



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：浙江万里扬股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	328,546,969.72	610,912,967.52
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	284,404,522.93	227,571,943.98
应收账款	929,655,690.37	853,564,764.76
预付款项	68,114,240.06	39,265,181.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		38,532.26
应收股利		
其他应收款	525,229,640.23	776,077,157.15
买入返售金融资产		
存货	586,395,710.10	564,060,544.68

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,422,359.56	45,448,266.35
流动资产合计	2,760,769,132.97	3,116,939,358.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,010,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	818,098,133.56	656,576,851.82
长期股权投资	432,042,280.36	179,128,705.68
投资性房地产		
固定资产	1,003,113,202.37	1,006,388,419.61
在建工程	150,908,226.54	103,861,730.30
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	354,153,698.42	365,704,261.15
开发支出		
商誉	134,565,147.89	134,565,147.89
长期待摊费用	39,761,110.65	40,978,016.41
递延所得税资产	35,907,933.83	32,269,406.57
其他非流动资产	525,789,723.84	415,770,000.00
非流动资产合计	3,524,339,457.46	2,965,252,539.43
资产总计	6,285,108,590.43	6,082,191,898.11
流动负债：		
短期借款	1,139,000,000.00	662,000,000.00
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	562,894,256.40	610,291,065.93

应付账款	855,592,491.06	968,710,317.10
预收款项	33,735,003.42	23,448,365.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,031,512.49	18,750,091.08
应交税费	25,367,322.28	39,900,350.45
应付利息	48,479,096.59	20,504,933.32
应付股利		
其他应付款	313,242,015.59	363,299,019.32
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		26,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,996,341,697.83	2,732,904,142.76
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券	747,981,750.00	747,104,250.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	132,914,965.99	102,904,965.99
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	34,256,072.77	35,858,944.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	915,152,788.76	930,868,160.06
负债合计	3,911,494,486.59	3,663,772,302.82
所有者权益：		
股本	1,020,000,000.00	510,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,453,013.92	907,891,246.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,591,896.74	98,591,896.74
一般风险准备		
未分配利润	860,943,369.76	798,884,701.68
归属于母公司所有者权益合计	2,318,988,280.42	2,315,367,844.91
少数股东权益	54,625,823.42	103,051,750.38
所有者权益合计	2,373,614,103.84	2,418,419,595.29
负债和所有者权益总计	6,285,108,590.43	6,082,191,898.11

法定代表人：黄河清

主管会计工作负责人：吴妙贞

会计机构负责人：施宇琼

## 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	156,928,379.58	302,176,466.63
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	86,123,468.00	67,396,821.87
应收账款	536,910,603.19	454,600,669.19
预付款项	48,128,767.29	33,890,179.17
应收利息		38,532.26
应收股利		
其他应收款	885,464,214.11	839,734,182.14
存货	303,772,112.71	328,229,302.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,315,883.32	14,226,895.01
流动资产合计	2,023,643,428.20	2,040,293,048.62

非流动资产：		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,045,591,309.64	670,629,746.40
投资性房地产		
固定资产	445,177,835.02	448,614,567.97
在建工程	75,012,752.54	47,571,619.33
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	256,205,882.25	270,391,763.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,420,128.07	6,322,506.86
其他非流动资产	415,770,000.00	415,770,000.00
非流动资产合计	2,275,177,907.52	1,889,300,203.59
资产总计	4,298,821,335.72	3,929,593,252.21
流动负债：		
短期借款	607,000,000.00	396,000,000.00
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	232,575,256.40	177,798,857.17
应付账款	310,580,053.66	381,501,791.15
预收款项	6,425,273.05	4,024,564.84
应付职工薪酬	10,074,343.62	9,950,041.35
应交税费	18,379,076.79	27,851,186.00
应付利息	47,898,597.14	19,885,944.02
应付股利		
其他应付款	109,250,757.17	762,392.79
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		
流动负债合计	1,342,183,357.83	1,017,774,777.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	747,981,750.00	747,104,250.00
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	12,060,000.00	12,220,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	760,041,750.00	759,324,250.00
负债合计	2,102,225,107.83	1,777,099,027.32
所有者权益：		
股本	1,020,000,000.00	510,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	400,585,593.18	910,585,593.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,591,896.74	98,591,896.74
未分配利润	677,418,737.97	633,316,734.97
所有者权益合计	2,196,596,227.89	2,152,494,224.89
负债和所有者权益总计	4,298,821,335.72	3,929,593,252.21

### 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	1,523,810,400.81	778,078,087.47
其中：营业收入	1,523,810,400.81	778,078,087.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,418,509,589.56	633,169,342.57
其中：营业成本	1,138,168,697.67	521,685,300.47
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	10,796,371.53	10,009,698.43
销售费用	64,760,319.79	43,899,441.79
管理费用	139,708,764.39	62,987,367.08
财务费用	60,996,659.19	-12,897,730.16
资产减值损失	4,078,776.99	7,485,264.96
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）	44,619,097.18	-409,415.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,913,574.68	-409,415.46
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	149,919,908.43	144,499,329.44
加：营业外收入	14,499,753.35	6,822,745.94
其中：非流动资产处置利得	1,822,842.06	302,422.11
减：营业外支出	6,516,016.14	1,361,279.21
其中：非流动资产处置损失	5,055,410.76	230,598.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	157,903,645.64	149,960,796.17
减：所得税费用	21,589,136.98	21,364,036.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	136,314,508.66	128,596,759.79
归属于母公司所有者的净利润	138,558,668.08	125,599,682.62

少数股东损益	-2,244,159.42	2,997,077.17
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	136,314,508.66	128,596,759.79
归属母公司所有者的综合收益总额	138,558,668.08	125,599,682.62
归属于少数股东的综合收益总额	-2,244,159.42	2,997,077.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.12
（二）稀释每股收益	0.14	0.12

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄河清

主管会计工作负责人：吴妙贞

会计机构负责人：施宇琼



## 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	791,150,924.86	491,853,460.03
减：营业成本	584,654,484.71	349,196,489.27
营业税金及附加	8,122,037.83	6,723,218.74
销售费用	33,119,176.58	22,419,809.04
管理费用	58,074,237.86	35,338,172.80
财务费用	9,005,043.49	-30,957,973.50
资产减值损失	8,939,362.50	13,684,969.73
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）	43,899,142.80	6,452,135.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	133,135,724.69	101,900,909.06
加：营业外收入	6,495,602.41	1,591,106.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,010,056.63	680,710.88
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	138,621,270.47	102,811,304.83
减：所得税费用	18,019,267.47	12,807,326.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	120,602,003.00	90,003,978.21
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	120,602,003.00	90,003,978.21
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	1,741,366,516.06	998,216,166.28
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	5,275,784.17	4,970,040.43
收到其他与经营活动有关的现金	189,040,106.23	174,759,388.94
经营活动现金流入小计	1,935,682,406.46	1,177,945,595.65

购买商品、接受劳务支付的现金	1,724,968,159.38	949,568,241.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	127,438,583.57	77,511,192.07
支付的各项税费	132,246,090.16	94,196,395.34
支付其他与经营活动有关的现金	36,783,236.60	45,355,018.19
经营活动现金流出小计	2,021,436,069.71	1,166,630,846.83
经营活动产生的现金流量净额	-85,753,663.25	11,314,748.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	44,966,351.39	37,916,666.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,573,707.17	71,823.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		26,410,996.45
投资活动现金流入小计	46,540,058.56	64,399,486.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,435,335.34	43,488,012.16
投资支付的现金	434,008,474.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	518,443,809.34	73,488,012.16
投资活动产生的现金流量净额	-471,903,750.78	-9,088,525.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	881,000,000.00	112,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,770,000.00	
筹资活动现金流入小计	906,770,000.00	113,500,000.00
偿还债务支付的现金	475,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,746,981.53	69,954,538.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	574,746,981.53	101,954,538.21
筹资活动产生的现金流量净额	332,023,018.47	11,545,461.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-225,634,395.56	13,771,685.04
加：期初现金及现金等价物余额	377,942,908.37	356,894,010.87
六、期末现金及现金等价物余额	152,308,512.81	370,665,695.91

## 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	855,963,768.96	405,963,431.03
收到的税费返还	946,790.59	405,306.65
收到其他与经营活动有关的现金	180,726,937.81	148,922,269.44
经营活动现金流入小计	1,037,637,497.36	555,291,007.12
购买商品、接受劳务支付的现金	801,268,185.35	402,955,567.55
支付给职工以及为职工支付的现金	58,005,112.74	50,060,941.24
支付的各项税费	92,139,778.68	69,162,266.03
支付其他与经营活动有关的现金	56,126,264.81	14,011,908.05
经营活动现金流出小计	1,007,539,341.58	536,190,682.87
经营活动产生的现金流量净额	30,098,155.78	19,100,324.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	44,966,351.39	37,916,666.65

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	923,211,686.89	121,650,965.12
投资活动现金流入小计	968,178,038.28	159,567,631.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,140,761.14	23,482,195.17
投资支付的现金	434,008,474.00	33,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	854,530,000.00	245,935,968.67
投资活动现金流出小计	1,304,679,235.14	302,918,163.84
投资活动产生的现金流量净额	-336,501,196.86	-143,350,532.07
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	481,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,770,000.00	
筹资活动现金流入小计	506,770,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	270,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,344,459.61	68,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	356,344,459.61	68,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	150,425,540.39	32,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-155,977,500.69	-92,250,207.82
加：期初现金及现金等价物余额	258,584,938.92	289,023,332.17
六、期末现金及现金等价物余额	102,607,438.23	196,773,124.35

## 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	510,000,000.00				907,891,246.49					98,591,896.74		798,884,701.68	103,051,750.38	2,418,419,595.29
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	510,000,000.00				907,891,246.49					98,591,896.74		798,884,701.68	103,051,750.38	2,418,419,595.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	510,000,000.00				-568,438,232.57							62,058,668.08	-48,425,926.96	-44,805,491.45
（一）综合收益总额												138,558,668.08	-2,244,159.42	136,314,508.66
（二）所有者投入和减少资本					-58,438,232.57								-46,181,767.54	-104,620,000.11
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					-58,438,232.57								-46,181,767.54	-104,620,000.11
（三）利润分配												-76,500,000.00		-76,500,000.00
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-76,500,000.00		-76,500,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	510,000,000.00				-510,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	510,000,000.00				-510,000,000.00								
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													
四、本期期末余额	1,020,000,000.00				339,453,013.92				98,591,896.74		860,943,369.76	54,625,823.42	2,373,614,103.84

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	340,000,000.00				1,077,891,246.49				83,684,689.55		670,143,257.01	87,152,170.40	2,258,871,363.45
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	340,000.00			1,077,891,246.49			83,684,689.55		670,143,257.01	87,152,170.40	2,258,871,363.45	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,000.00			-170,000,000.00			14,907,207.19		128,741,444.67	15,899,579.98	159,548,231.84	
(一)综合收益总额									211,648,651.86	183,059.84	211,831,711.70	
(二)所有者投入和减少资本										21,366,520.14	21,366,520.14	
1. 股东投入的普通股										1,500,000.00	1,500,000.00	
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										19,866,520.14	19,866,520.14	
(三)利润分配							14,907,207.19		-82,907,207.19	-5,650,000.00	-73,650,000.00	
1. 提取盈余公积							14,907,207.19		-14,907,207.19			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-68,000,000.00	-5,650,000.00	-73,650,000.00	
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	170,000.00			-170,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	170,000.00			-170,000,000.00								
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													
四、本期期末余额	510,000,000.00				907,891,246.49			98,591,896.74		798,884,701.68	103,051,750.38		2,418,419,595.29

## 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	510,000,000.00				910,585,593.18				98,591,896.74	633,316,734.97		2,152,494,224.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	510,000,000.00				910,585,593.18				98,591,896.74	633,316,734.97		2,152,494,224.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	510,000,000.00				-510,000,000.00					44,102,003.00		44,102,003.00
（一）综合收益总额										120,602,003.00		120,602,003.00
（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										-76,500,000.00	-76,500,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										-76,500,000.00	-76,500,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转	510,000,000.00					-510,000,000.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	510,000,000.00					-510,000,000.00						
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												
四、本期期末余额	1,020,000,000.00					400,585,593.18				98,591,896.74	677,418,737.97	2,196,596,227.89

上年金额

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	340,000,000.00				1,080,585,593.18				83,684,689.55	567,151,870.25	2,071,422,152.98
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,000,000.00				1,080,585,593.18				83,684,689.55	567,151,870.25	2,071,422,152.98

	000.00				,593.18				9.55	,870.25	,152.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	170,000,000.00				-170,000,000.00				14,907,207.19	66,164,864.72	81,072,071.91
(一)综合收益总额										149,072,071.91	149,072,071.91
(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									14,907,207.19	-82,907,207.19	-68,000,000.00
1. 提取盈余公积									14,907,207.19	-14,907,207.19	
2. 对所有者(或股东)的分配										-68,000,000.00	-68,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	170,000,000.00				-170,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	170,000,000.00				-170,000,000.00						
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											
四、本期期末余额	510,000,000.00				910,585,593.18				98,591,896.74	633,316,734.97	2,152,494,224.89

### 三、公司基本情况

浙江万里扬股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江万里扬变速器有限公司（以下简称变速器公司），变速器公司系由万里扬集团有限公司(原名浙江万里扬集团有限公司)和香港利邦实业有限公司共同出资组建，于2003年10月22日在金华市工商行政管理局登记注册，取得企合浙金总字第001160号企业法人营业执照。

经中华人民共和国商务部商资批（2007）2232号《商务部关于同意浙江万里扬变速器有限公司改制为外商投资股份制企业的批复》同意，变速器公司以2007年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司。本公司于2008年1月30日在金华市工商行政管理局办理变更登记，现持有统一社会信用代码为91330000754921594N的营业执照。公司现有注册资本人民币102,000万元，股份总数102,000万股（每股面值1元）。其中：有限售条件的流通股份A股1,414.251万股，无限售条件的流通股份A股100,585.749万股。本公司股票已于2010年6月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造行业。主要经营活动为汽车变速器及其它汽车零部件的研发、生产和销售。产品或提供的劳务主要有：汽车变速器、汽车内饰件。

本财务报表业经公司2016年8月1日第三届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将山东蒙沃变速器有限公司、台州吉利发达汽车变速器有限公司、欧润尼农业科技有限公司、金兴汽车内饰股份有限公司和宁波万里扬变速器有限公司等22家子公司纳入本期合并财务报表范围，其中，本报告期合并范围新增1家全资子公司宁波万里扬变速器有限公司。详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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：

无

## 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、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 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	占应收款项账面余额 10% 以上的款项或应收融资租赁款
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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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****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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (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

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
房屋及建筑物	年限平均法	20 或 25	5	3.80
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5 或 10	5	9.50 或 19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 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

## 20、油气资产

## 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	土地使用权证标示可使用年限
专有技术	5
非专利技术	5或8

### (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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(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**

## **27、优先股、永续债等其他金融工具**

## **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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (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

公司主要销售汽车变速器等产品。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

### 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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 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	17%、13%、6%、3%，出口退税率 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	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、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%、1%

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
浙江万里扬股份有限公司	15%

山东蒙沃变速器有限公司	15%
金兴汽车内饰股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31号），本公司已通过高新技术企业备案，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，2016年1-6月减按15%税率计缴企业所得税。

子公司山东蒙沃变速器有限公司2013年通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日，山东蒙沃变速器公司目前正在准备重新申请高新技术企业，2016年1-6月暂按15%税率预缴企业所得税。

子公司金兴汽车内饰股份有限公司2014年通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。2016年1-6月减按15%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

本公司本期收到地方水利建设基金退税946,790.59元。

## 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	919,959.22	570,286.26
银行存款	187,903,604.87	420,741,717.07
其他货币资金	139,723,405.63	189,600,964.19
合计	328,546,969.72	610,912,967.52

#### 其他说明

期末银行存款中36,515,051.28元定期存款已被用于为本公司及子公司开具银行承兑汇票提供质押，其他货币资金中139,723,405.63元为票据或信用证保证金。期初银行存款中33,124,139.85元定期存款已被用于为本公司及子公司开具银行承兑汇票提供质押，10,244,955.11元为定期存款，其他货币资金中189,600,964.19元为票据或信用证保证金。

## 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：

## 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	284,404,522.93	227,571,943.98
合计	284,404,522.93	227,571,943.98

## (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	51,720,000.00
合计	51,720,000.00

## (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	673,673,935.35	
合计	673,673,935.35	

## (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

## 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	985,651,555.41	100.00%	55,995,865.04	5.68%	929,655,690.37	904,163,717.66	100.00%	50,598,952.90	5.60%	853,564,764.76
合计	985,651,555.41	100.00%	55,995,865.04	5.68%	929,655,690.37	904,163,717.66	100.00%	50,598,952.90	5.60%	853,564,764.76

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	954,660,873.05	47,733,043.66	5.00%
1 年以内小计	954,660,873.05	47,733,043.66	5.00%
1 至 2 年	21,505,784.38	2,150,578.44	10.00%
2 至 3 年	3,197,701.14	959,310.34	30.00%
3 至 4 年	2,268,528.50	1,134,264.26	50.00%
4 至 5 年	4,018,668.34	4,018,668.34	100.00%
合计	985,651,555.41	55,995,865.04	5.68%

确定该组合依据的说明：

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：

### (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 5,437,008.86 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
------	---------	------

**(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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	235,006,077.82	23.84	11,750,303.89
北汽福田汽车股份有限公司	154,116,190.65	15.64	7,705,809.53
华晨汽车集团控股有限公司[注]	96,282,170.79	9.77	4,814,108.54
重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司	60,780,197.45	6.17	3,039,009.87
东风汽车股份有限公司	58,597,461.62	5.94	2,929,873.08
小计	604,782,098.33	61.36	30,239,104.91

注：华晨汽车集团控股有限公司系沈阳华晨金杯汽车有限公司母公司，故对两家公司期末应收款余额合并披露。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**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	61,023,589.67	89.58%	33,678,664.53	85.77%
1 至 2 年	3,552,921.40	5.22%	3,023,824.79	7.71%
2 至 3 年	1,836,734.21	2.70%	932,466.88	2.37%
3 年以上	1,700,994.78	2.50%	1,630,225.78	4.15%
合计	68,114,240.06	--	39,265,181.98	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
山东钢铁股份有限公司	4,951,885.33	7.27
北京东林伟德车辆技术有限公司	4,500,000.00	6.61
大冶特殊钢股份有限公司	3,862,725.23	5.67
金华运通报关有限公司	3,331,300.65	4.89
大连明翔模塑有限公司	3,314,165.00	4.86
小 计	19,960,076.21	29.30

其他说明：

## 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
定期存款		38,532.26
合计		38,532.26

### (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：

## 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：

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	455,629,828.13	85.91%			455,629,828.13	687,043,107.22	87.21%			687,043,107.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,614,794.22	6.15%	5,119,382.12	15.70%	27,495,412.10	46,213,574.28	5.87%	11,673,924.35	25.26%	34,539,649.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	42,104,400.00	7.94%			42,104,400.00	54,494,400.00	6.92%			54,494,400.00
合计	530,349,022.35	100.00%	5,119,382.12	0.97%	525,229,640.23	787,751,081.50	100.00%	11,673,924.35	1.48%	776,077,157.15

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收融资租赁款净额	455,629,828.13			系子公司浙江万融融融资租赁有限公司应收的融资租赁款，该类款项均有相关担保，预计不存在无法收回的可能性，故不计提坏账准备。

合计	455,629,828.13		--	--
----	----------------	--	----	----

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	22,897,362.91	1,144,868.15	5.00%
1 年以内小计	22,897,362.91	1,144,868.15	5.00%
1 至 2 年	2,538,241.39	253,824.14	10.00%
2 至 3 年	1,070,899.02	321,269.72	30.00%
3 至 4 年	5,417,741.60	2,708,870.81	50.00%
4 至 5 年	690,549.30	690,549.30	100.00%
合计	32,614,794.22	5,119,382.12	

确定该组合依据的说明：

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-6,554,542.23 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
合作经营投入	42,104,400.00	42,104,400.00
资金拆借	600,000.00	21,518,800.00
员工借款及备用金	10,944,071.78	9,844,325.41
押金保证金	4,475,065.96	10,205,696.76
应收融资租赁款	455,629,828.13	687,043,107.22
应收土地补偿款	14,020,200.00	
其他	2,575,456.48	4,644,752.11
应收债权转让款		12,390,000.00
合计	530,349,022.35	787,751,081.50

## (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
浙江瑞成发展有限公司	应收融资租赁款	112,390,000.00	1 年以内	21.19%	
浙江云厦集团有限公司长兴房地产分公司	应收融资租赁款	81,156,200.00	1 年以内	15.30%	
无锡云厦置业有限公司	应收融资租赁款	79,370,480.91	1 年以内	14.97%	
武义广源房地产开发有限公司	应收融资租赁款	54,400,000.00	1 年以内	10.26%	
杭州万汇通置业有限公司	合作经营投入	42,104,400.00	2-3 年 13,216,320.00 元, 3-4 年 28,888,080.00 元	7.94%	
合计	--	369,421,080.91	--	69.66%	

## (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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 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	112,850,368.40	3,781,857.31	109,068,511.09	89,936,213.59	2,728,469.32	87,207,744.27
在产品	132,400,361.58	4,184,629.89	128,215,731.69	157,702,306.57	2,711,436.37	154,990,870.20
库存商品	317,953,085.21	7,501,610.24	310,451,474.97	295,628,200.68	7,032,851.58	288,595,349.10
委托加工物资	18,811,958.26		18,811,958.26	12,972,372.95		12,972,372.95
低值易耗品	19,992,395.83	144,361.74	19,848,034.09	20,438,569.90	144,361.74	20,294,208.16
合计	602,008,169.28	15,612,459.18	586,395,710.10	576,677,663.69	12,617,119.01	564,060,544.68

## (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	2,728,469.32	1,198,889.54		145,501.55		3,781,857.31
在产品	2,711,436.37	2,732,430.74		1,259,237.22		4,184,629.89
库存商品	7,032,851.58	1,264,990.08		796,231.42		7,501,610.24
低值易耗品	144,361.74					144,361.74
合计	12,617,119.01	5,196,310.36		2,200,970.19		15,612,459.18

本期期末部分产品可变现净值低于相应成本, 故按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (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:

**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
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**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
预交营业税	1,330,903.49	
待抵扣进项税	33,941,259.74	43,362,137.11
预缴的企业所得税	980,538.44	13,175.13
预缴的城市建设维护税	1,236,996.37	1,203,531.08
预缴的教育费附加	540,200.15	515,691.51
预缴的地方教育费附加	360,241.58	343,731.52
预缴的水利基金	18,293.03	
预缴的个人所得税	3,926.76	
理财产品	10,000.00	10,000.00
合计	38,422,359.56	45,448,266.35

其他说明：

**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：	30,000,000.00		30,000,000.00	30,010,000.00		30,010,000.00
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,010,000.00		30,010,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,010,000.00		30,010,000.00

## (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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		
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					2.85%	
辽阳市太子河区农村信用合作联社望水台信用社	10,000.00		10,000.00							
合计	30,010,000.00		10,000.00	30,000,000.00					--	

## (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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

## 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

其他说明

## 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	
融资租赁款	818,098,133.56		818,098,133.56	656,576,851.82		656,576,851.82	
其中：未实现融资收益	83,466,728.16		83,466,728.16	83,925,453.36		83,925,453.36	
合计	818,098,133.56		818,098,133.56	656,576,851.82		656,576,851.82	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 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												
二、联营企业												
金华新隆股权投资	50,000,000.00	240,000.00		12,196.68							302,196.68	

合伙企业 (有限合伙)		00.00		0.30						80.30	
山东雷沃 桥箱有限 公司	29,411,327.40			982,308.5 8						30,393,63 5.98	
金华市婺 城区万通 小额贷款 有限公司	96,816,751.45			-11,374.2 3						96,805,37 7.22	
杭州万汇 通置业有 限公司	2,900,626.83			-254,039. 97						2,646,586 .86	
小计	179,128,705.68	240,000,0 00.00		12,913,57 4.68						432,042,2 80.36	
合计	179,128,705.68	240,000,0 00.00		12,913,57 4.68						432,042,2 80.36	

其他说明

## 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

### (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

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					



1.期初余额	525,461,815.07	21,372,257.01	1,119,169,418.73	23,007,902.37	1,689,011,393.18
2.本期增加金额	35,080,747.31	830,624.02	27,101,060.90	1,349,628.20	64,362,060.43
(1) 购置	376,674.23	830,624.02	11,714,287.75	1,349,628.20	14,271,214.20
(2) 在建工程转入	5,810,300.91		14,597,008.44		20,407,309.35
(3) 企业合并增加	28,893,772.17		789,764.71		29,683,536.88
3.本期减少金额			13,864,526.87	8,283,011.98	22,147,538.85
(1) 处置或报废			13,864,526.87	8,283,011.98	22,147,538.85
4.期末余额	560,542,562.38	22,202,881.03	1,132,405,952.76	16,074,518.59	1,731,225,914.76
二、累计折旧					
1.期初余额	114,214,241.41	13,809,931.87	537,642,307.92	16,274,344.37	681,940,825.57
2.本期增加金额	12,847,965.96	1,204,875.73	49,859,260.91	1,035,011.32	64,947,113.92
(1) 计提	11,450,607.89	1,204,875.73	49,816,406.08	1,035,011.32	63,506,901.02
(2) 企业合并增加	1,397,358.07		42,854.83		1,440,212.90
3.本期减少金额			12,683,526.64	6,773,848.46	19,457,375.10
(1) 处置或报废			12,683,526.64	6,773,848.46	19,457,375.10
4.期末余额	127,062,207.37	15,014,807.60	574,818,042.19	10,535,507.23	727,430,564.39
三、减值准备					
1.期初余额			682,148.00		682,148.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额			682,148.00		682,148.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	433,480,355.01	7,188,073.43	556,905,762.57	5,539,011.36	1,003,113,202.37

2.期初账面价值	411,247,573.66	7,562,325.14	580,844,962.81	6,733,558.00	1,006,388,419.61
----------	----------------	--------------	----------------	--------------	------------------

## (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
----	------	------	------	------	----

## (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
----	--------

## (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
公司 6 号厂房	1,666,422.34	尚在办理中
公司乘用车厂房	36,506,814.75	尚在办理中
山东蒙沃仓库	5,392,698.11	尚在办理中
山东蒙沃车间	2,462,431.10	尚在办理中
唐山欧润尼厂房	24,810,457.43	尚在办理中
合计	70,838,823.73	

其他说明

## 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
设备安装	83,218,267.67		83,218,267.67	54,288,829.24		54,288,829.24
模具	60,901,615.54		60,901,615.54	41,761,524.22		41,761,524.22
大连银兴厂房、	1,684,859.50		1,684,859.50	4,505,303.01		4,505,303.01

综合楼建设工程												
50 万套内饰件及座椅生产线建设项目	1,516,730.38			1,516,730.38		1,516,730.38		1,516,730.38				1,516,730.38
物联网项目	2,759,345.90			2,759,345.90		2,759,345.90		1,051,935.90				1,051,935.90
零星工程	827,407.55			827,407.55		827,407.55		737,407.55				737,407.55
合计	150,908,226.54			150,908,226.54		150,908,226.54		103,861,730.30				103,861,730.30

## (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
乘用车厂房项目			5,810,300.91	5,810,300.91		0.00						其他
设备安装		54,288,829.24	43,526,446.87	14,597,008.44		83,218,267.67						其他
模具		41,761,524.22	32,339,011.06		13,198,919.74	60,901,615.54						其他
大连银兴厂房、综合楼建设工程		4,505,303.01			4,505,303.01	0.00						
50 万套内饰件及座椅生产线建设项目		1,516,730.38				1,516,730.38						
金兴内饰厂房、综合楼建设工程			1,684,859.50			1,684,859.50						其他
合计		102,072,386.85	83,360,618.34	20,407,309.35	17,704,222.75	147,321,473.09	--	--				--

**(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

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	195,065,984.60	4,937,500.00	212,253,896.42		412,257,381.02
2.本期增加金额	21,260,424.85		95,631.07		21,356,055.92

(1) 购置			95,631.07		95,631.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	21,260,424.85				21,260,424.85
3.本期减少金额	17,823,898.84				17,823,898.84
(1) 处置	17,823,898.84				17,823,898.84
4.期末余额	198,502,510.61	4,937,500.00	212,349,527.49		415,789,538.10
二、累计摊销					
1.期初余额	25,855,417.43	4,367,499.76	16,330,202.68		46,553,119.87
2.本期增加金额	2,936,022.04	139,999.98	13,365,283.57		16,441,305.59
(1) 计提	2,069,070.85	139,999.98	13,365,283.57		15,574,354.40
(2) 企业合并增加	866,951.19				866,951.19
3.本期减少金额	1,358,585.78				1,358,585.78
(1) 处置	1,358,585.78				1,358,585.78
4.期末余额	27,432,853.69	4,507,499.74	29,695,486.25		61,635,839.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	171,069,656.92	430,000.26	182,654,041.24		354,153,698.42
2.期初账面价	169,210,567.17	570,000.24	195,923,693.74		365,704,261.15

值					
---	--	--	--	--	--

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。

## (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：

## 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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 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
台州吉利发达汽 车变速器有限公 司	6,445,522.66					6,445,522.66
天津丰润园精细 化工科技有限公 司	1,126,294.49					1,126,294.49
金兴汽车内饰股 份有限公司	103,351,200.36					103,351,200.36
芜湖跃兴汽车饰 件有限公司	99,610.57					99,610.57
大连银兴汽车内 饰系统有限公司	1,742,151.60					1,742,151.60
九江金兴汽车内 饰有限公司	63,112.09					63,112.09
天津金兴汽车内 饰有限公司	21,737,256.12					21,737,256.12
合计	134,565,147.89					134,565,147.89

**(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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
土地改良支出	468,681.40		63,911.10		404,770.30
厂房改造支出	363,728.55		49,599.35		314,129.20
房租款	732,000.00	183,068.58	318,000.00		597,068.58
模具	39,409,738.46	6,715,645.07	8,700,269.33		37,425,114.20
互联网服务费	3,868.00		3,868.00		
装修费		1,133,364.85	113,336.48		1,020,028.37
合计	40,978,016.41	8,032,078.50	9,248,984.26		39,761,110.65

其他说明

**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	66,579,120.42	10,339,929.34	57,648,474.54	8,951,026.21
可抵扣亏损	143,540,623.80	21,531,093.58	127,600,258.20	19,140,038.73
未确认损益的政府补助	26,912,739.40	4,036,910.91	27,855,610.83	4,178,341.63
合计	237,032,483.62	35,907,933.83	213,104,343.57	32,269,406.57

**(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		35,907,933.83		32,269,406.57

## (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	5,029,203.80	4,460,799.34
可抵扣亏损	40,639,903.84	36,811,076.73
合计	45,669,107.64	41,271,876.07

## (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
2016 年	416,990.07	416,990.07	
2017 年	1,089,967.87	1,089,967.87	
2018 年	2,506,499.12	2,506,499.12	
2019 年	9,407,364.69	11,593,219.89	
2020 年	17,811,020.33	21,204,399.78	
2021 年	9,408,061.76		
合计	40,639,903.84	36,811,076.73	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金管理计划	415,770,000.00	415,770,000.00
房屋购置款	102,019,723.84	
山东卫禾土地房屋购置款	8,000,000.00	
合计	525,789,723.84	415,770,000.00

其他说明：



### 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		110,000,000.00
保证借款	729,000,000.00	382,000,000.00
保证抵押借款	410,000,000.00	170,000,000.00
合计	1,139,000,000.00	662,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (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：

### 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：

### 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	562,894,256.40	610,291,065.93
合计	562,894,256.40	610,291,065.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
货款	820,633,418.12	842,360,542.25
设备工程款	34,959,072.94	126,349,774.85
合计	855,592,491.06	968,710,317.10

#### (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

其他说明：

### 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	33,735,003.42	23,448,365.56
合计	33,735,003.42	23,448,365.56

#### (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

#### (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：

### 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	17,194,470.15	129,946,184.68	130,743,171.95	16,397,482.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,555,620.93	10,162,235.29	10,083,826.61	1,634,029.61
三、辞退福利		3,299,953.00	3,299,953.00	
合计	18,750,091.08	143,408,372.97	144,126,951.56	18,031,512.49

**(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	16,084,139.43	119,921,103.68	120,473,583.05	15,531,660.06
2、职工福利费		3,755,245.93	3,755,245.93	
3、社会保险费	667,902.96	4,414,565.21	4,621,137.85	461,330.32
其中：医疗保险费	488,360.87	3,405,120.75	3,563,068.06	330,413.56
工伤保险费	99,427.65	687,939.68	733,715.01	53,652.32
生育保险费	80,114.44	321,504.78	324,354.78	77,264.44
4、住房公积金	198,521.69	1,127,552.12	1,210,173.11	115,900.70
5、工会经费和职工教育经费	243,906.07	727,717.74	683,032.01	288,591.80
合计	17,194,470.15	129,946,184.68	130,743,171.95	16,397,482.88

**(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	1,446,552.33	9,497,491.16	9,436,958.48	1,507,085.01
2、失业保险费	109,068.60	664,744.13	646,868.13	126,944.60
合计	1,555,620.93	10,162,235.29	10,083,826.61	1,634,029.61

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,584,392.90	6,360,344.86

营业税		1,508,345.02
企业所得税	13,282,902.23	28,029,742.92
个人所得税	880,456.66	243,372.23
城市维护建设税	489,360.96	538,604.60
土地使用税	1,406,705.60	1,404,292.16
房产税	958,089.37	955,875.29
地方水利建设基金	314,796.23	315,129.23
教育费附加	233,694.51	241,279.43
地方教育附加	144,500.56	160,852.98
印花税	72,288.26	136,031.73
残疾人就业保障金	135.00	6,480.00
合计	25,367,322.28	39,900,350.45

其他说明：

### 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		157,196.11
企业债券利息	47,175,000.00	19,425,000.00
短期借款应付利息	1,304,096.59	922,737.21
合计	48,479,096.59	20,504,933.32

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：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

### 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
融资租赁保证金	252,350,000.00	348,868,913.90
重组配套募集资金保证金	25,770,000.00	
其他保证金	2,689,270.42	2,608,770.42
应付暂收款	20,899,156.87	7,050,000.00
其他	11,533,588.30	4,771,335.00
合计	313,242,015.59	363,299,019.32

## (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
----	------	-----------

其他说明

## 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：

## 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		26,000,000.00
合计		26,000,000.00

其他说明：

## 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	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 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
抵押借款		31,500,000.00
委托借款		13,500,000.00
合计		45,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	747,981,750.00	747,104,250.00
合计	747,981,750.00	747,104,250.00

### (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

2014 年 公司债券	750,000,000.00	2014/8/26	5 年	744,735,000.00	747,104,250.00	47,175,000.00	877,500.00			747,981,750.00
合计	--	--	--	744,735,000.00	747,104,250.00	47,175,000.00	877,500.00			747,981,750.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

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

其他说明

**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
融资租赁保证金	132,914,965.99	102,904,965.99

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

**(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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**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：

**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：

## 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	35,858,944.07		1,602,871.30	34,256,072.77	
合计	35,858,944.07		1,602,871.30	34,256,072.77	--

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
变速器再制造项目	1,920,000.00		160,000.00		1,760,000.00	与资产相关
"三名"企业培育综合试点项目	10,300,000.00				10,300,000.00	与资产相关
搪塑设备生产线改造项目	10,983,933.78		527,521.32		10,456,412.46	与资产相关
工业产业集群发展专项资金	6,083,333.35		499,999.98		5,583,333.37	与资产相关
首台套重大技装备专项资金	3,210,000.00		180,000.00		3,030,000.00	与资产相关
高档汽车内饰转型升级改造项目	2,764,500.00		210,499.98		2,554,000.02	与资产相关
厂区基础建设专项补助	597,176.94		24,850.02		572,326.92	与资产相关
合计	35,858,944.07		1,602,871.30		34,256,072.77	--

其他说明：

根据国家发展和改革委员会《国家发展和改革委员会关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2009〕999号），本公司共收到金华市婺城区会计核算中心拨付的汽车变速器再制造项目专项经费320万元（国债资金付项目经费），用于汽车变速器再制造项目土建和设备安装。该项目总投资5,237万元，其中：中央预算内投资320万元，银行贷款2,500万元，企业自有资金投资2,417万元。2012年该项目已完成验收，本期按照该项目形成的设备折旧年限摊销，本期摊销16万元。

根据金华市经济和信息化委员会《关于下达2015年度省“三名”企业培育综合试点财政补助资金的通



知》（金经信企业〔2015〕281号）和浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达省第一批“三名”培育综合试点财政补助资金的通知》（浙财企〔2014〕196号），本公司收到“三名”企业培育综合试点补助资金1,130万元，用于汽车变速器研究院建设和项目研发，包括科研项目投入、仪器设备、企业技术研究中心等科研和产业化条件建设，本期项目研发未尚未支出，故未摊销。

根据辽宁省财政厅《辽宁省财政厅预算指标通知〈关于拨付企业技改财政贴息资金的通知〉》（辽财企〔2008〕87号）等文件，金兴汽车内饰股份有限公司自2008年起合计收到搪塑设备生产线改造项目补助款1,593.08万元，用于搪塑设备生产线的升级改造，该项目于2010年完工，本期按照该项目形成设备或房屋折旧年限摊销，本期共摊销527,521.32元。

根据辽阳市财政局文件《关于拨付2011年省工业产业集群发展专项资金的通知》（辽市财指企〔2012〕4号），辽宁金兴汽车内饰检测技术有限公司共收到辽阳市财政局拨付的工业产业集群发展专项资金1,000万元，专项用于工业产业集群服务平台建设。该项目于2012年1月已完成验收，本期按照该项目形成的设备折旧年限摊销，本期摊销499,999.98万元。

根据辽阳市财政局《关于下达2014年省首台（套）重大技术装备专项补助资金指标的通知》（辽市财指企〔2014〕905号），金兴汽车内饰股份有限公司于2014年收到辽阳市太子河区财政局拨入的首台套专项补助资金360万元，项目于2014年完工，本期按照该项目形成的设备折旧年限摊销，本期摊销180,000.00元。

根据辽宁省经济和信息化委员会、辽宁省财政厅下达的《关于下达2013年企业技术改造项目财政贴息计划（第一批）的通知》（辽经信投资〔2013〕32号），金兴汽车内饰股份有限公司于2013年收到辽阳市太子河区财政局拨入的高档汽车内饰转型升级改造项目资金342万元，项目于2013年完工，本期按照该项目形成的设备折旧年限摊销，本期摊销210,499.98元。

根据辽阳市太子河区望水台街道办事处与金兴汽车内饰股份有限公司签订的《关于委托辽阳金兴汽车内饰件有限公司进行基础设施建设》，子公司于2007年收到辽阳市太子河区望水台街道办事处拨入的厂区基础设施建设专项资金994,971.20元，项目于2008年完工，本期按照该项目形成的工程折旧年限摊销，本期摊销24,850.02元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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	510,000,000.00			510,000,000.00		510,000,000.00	1,020,000,000.00

其他说明：

本期股本增加510,000,000.00元，本公司以公司原有总股本510,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次资本公积转增股本510,000,000.00元后的注册资本为人民币1,020,000,000.00元，实收资本1,020,000,000.00元，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2016年5月31日出具《验资报告》（天健验〔2016〕187号）。

### 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

#### (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：

其他说明：

### 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）	907,891,246.49		568,438,232.57	339,453,013.92
合计	907,891,246.49		568,438,232.57	339,453,013.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2016年4月，公司实施2015年度利润分配，以2015年末的总股本51,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，转增完成后，资本公积金减少51,000万元，公司总股本增加至102,000万股。

(2) 报告期内购买子公司台州吉利发达变速器有限公司28%少数股权取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调减资本公积5491061.17元。报

告期内购买子公司山东蒙沃变速器有限公司 12.24% 少数股权取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调增资本公积 707463.27 元。报告期内购买子公司金兴汽车内饰股份有限公司 30% 少数股权取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调减资本公积 53654634.67 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：

## 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：

## 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：

## 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	98,591,896.74			98,591,896.74
合计	98,591,896.74			98,591,896.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	798,884,701.68	670,143,257.01

调整后期初未分配利润	798,884,701.68	670,143,257.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,558,668.08	211,648,651.86
减：提取法定盈余公积		14,907,207.19
应付普通股股利	76,500,000.00	68,000,000.00
期末未分配利润	860,943,369.76	798,884,701.68

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	1,489,816,583.10	1,106,711,691.35	777,201,711.44	521,613,763.98
其他业务	33,993,817.71	31,457,006.32	876,376.03	71,536.49
合计	1,523,810,400.81	1,138,168,697.67	778,078,087.47	521,685,300.47

## 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	2,985,770.66	4,595,802.42
城市维护建设税	4,449,002.29	2,767,093.72
教育费附加	2,016,122.74	1,425,526.30
地方教育费附加	1,345,475.84	1,221,275.99
合计	10,796,371.53	10,009,698.43

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包费用	22,048,176.31	15,851,231.24
运输费	24,582,386.61	15,185,830.58

职工薪酬	7,708,245.02	3,379,015.11
仓储费	2,422,669.89	1,577,523.71
差旅费	2,447,584.96	1,874,232.14
售后领料	456,543.46	402,355.54
其他	5,094,713.54	5,629,253.47
合计	64,760,319.79	43,899,441.79

其他说明：

#### 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	51,464,099.70	32,573,492.62
职工薪酬	41,328,727.40	8,716,980.07
办公差旅费	10,668,535.64	697,983.52
税金	8,301,881.20	4,085,955.03
资产折旧摊销	11,083,570.57	2,010,390.46
中介机构费用	4,048,140.19	800,902.25
业务招待费	2,958,549.79	1,609,073.57
其他	9,855,259.90	12,492,589.56
合计	139,708,764.39	62,987,367.08

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,812,782.94	47,182,624.16
利息收入	-2,912,489.34	-61,135,026.94
公司债券承销费摊销	877,500.00	877,500.00
贴息支出	7,137,862.20	
其他	1,081,003.39	177,172.62
合计	60,996,659.19	-12,897,730.16

其他说明：

**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	-1,117,533.37	7,485,264.96
二、存货跌价损失	5,196,310.36	
合计	4,078,776.99	7,485,264.96

其他说明：

**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：

**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	12,913,574.68	-409,415.46
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,060.00	
资产管理计划收益	31,702,462.50	
合计	44,619,097.18	-409,415.46

其他说明：

**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	1,822,842.06	302,422.11	1,822,842.06
其中：固定资产处置利得	1,327,955.12	302,422.11	1,327,955.12
无形资产处置利得	494,886.94		494,886.94
政府补助	10,567,034.55	1,550,040.00	10,567,034.55
税费返还	946,790.59	4,970,040.43	946,790.59
其他	1,163,086.15	243.40	1,163,086.15
合计	14,499,753.35	6,822,745.94	14,499,753.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
发展补助资金	浙江金东经济开发区财政集中支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,969,057.00		与收益相关
两区融合财政补助资金	金华市婺城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,500,000.00		与收益相关
大农业项目补贴	深南县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,250,000.00		与收益相关
2015 年度技术创新财政专项资金	金华市婺城区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,150,000.00		与收益相关
汽摩配行业省级装备优化提升试点示范项目专项资金	金华市婺城区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与资产相关
搪塑设备生产线改造项目	辽阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	527,521.32		与资产相关
工业产业集群发展专项资金	辽阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	499,999.98		与资产相关
高档汽车内饰转型升级改造项目	辽阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	210,499.98		与资产相关

首台套重大技装备专项资金	辽阳市太子河区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	180,000.00		与资产相关
变速器再制造项目	国家发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	160,000.00		与资产相关
综合财政贡献 10 强企业奖励资金	金华市婺城区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
科技创新资金	金华市婺城区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
其他补助	山东省平邑县财政局等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	219,956.27		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	10,567,034.55		--

其他说明：

## 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	5,055,410.76	230,598.62	5,055,410.76
其中：固定资产处置损失	5,055,410.76	230,598.62	5,055,410.76
对外捐赠	182,800.00	212,500.00	182,800.00
地方水利建设基金	1,165,682.48	748,085.68	
其他	112,122.90	170,094.91	112,122.90
合计	6,516,016.14	1,361,279.21	5,350,333.66

其他说明：



## 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	25,227,664.24	21,364,036.38
递延所得税费用	-3,638,527.26	
合计	21,589,136.98	21,364,036.38

### (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	157,903,645.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,475,911.41
调整以前期间所得税的影响	320,323.43
非应税收入的影响	-24,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	217,416.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,811,017.39
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	2,832,702.66
适用优惠税率的影响	-13,896,956.07
研发费加计扣除的影响	-2,614,748.76
权益法计提投资收益的影响	-1,910,494.79
所得税费用	21,589,136.98

其他说明

## 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
与收益相关的政府补助	8,389,013.27	1,550,040.00

银行活期存款利息收入	2,615,954.16	1,302,120.45
收回承兑汇票保证金	163,494,756.69	153,583,767.91
其他	14,540,382.11	18,323,460.58
合计	189,040,106.23	174,759,388.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
支付承兑汇票保证金	23,168,850.51	11,512,805.54
付现费用及其他收支净额	13,614,386.09	33,842,212.65
合计	36,783,236.60	45,355,018.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
收取定期存款及利息		26,410,996.45
合计		26,410,996.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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：

## (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
收到重组配套募集资金保证金	25,770,000.00	
合计	25,770,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	136,314,508.66	128,596,759.79
加：资产减值准备	4,078,776.99	7,485,264.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,489,738.82	36,702,338.34
无形资产摊销	15,082,719.81	1,957,821.86
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）	3,232,568.70	-71,823.49
财务费用（收益以“—”号填列）	60,996,659.19	-12,897,730.16
投资损失（收益以“—”号填列）	-44,619,097.18	557,329.27
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,638,527.26	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-22,335,165.42	-13,249,860.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	90,232,584.37	-125,150,400.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-215,536,608.20	38,719,005.25
其他	-155,051,821.73	-51,333,955.82
经营活动产生的现金流量净额	-85,753,663.25	11,314,748.82
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	152,308,512.81	370,665,695.91
减：现金的期初余额	377,942,908.37	356,894,010.87
现金及现金等价物净增加额	-225,634,395.56	13,771,685.04

## (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：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (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	152,308,512.81	377,942,908.37
其中：库存现金	919,959.22	570,286.26
可随时用于支付的银行存款	151,415,806.93	377,372,622.11
三、期末现金及现金等价物余额	152,308,512.81	377,942,908.37

其他说明：

## 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
----	--------	------

其他说明：

## 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
----	--------	------	-----------

其他说明：

(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：

## 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
宁波万里扬变速器有限公司	2016年05月30日	20,000,000.00	100.00%	股权收购	2016年05月30日	收购通过本公司董事会决议并支付大部分股权转让款		-346,589.63

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	宁波万里扬变速器有限公司
--现金	20,000,000.00
合并成本合计	20,000,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,756,408.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	756,408.94

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	宁波万里扬变速器有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	50,396,023.73	40,382,678.94
货币资金	328,618.46	328,618.46
固定资产	28,243,323.98	30,364,604.04
无形资产	20,393,473.66	8,258,848.81
其他应收款	228,197.97	228,197.97
其他流动资产	69,044.81	69,044.81
长期待摊费用	1,133,364.85	1,133,364.85
负债：	29,639,614.79	29,639,614.79
应付款项	5,920,546.37	5,920,546.37
应付职工薪酬	12,000.00	12,000.00
其他应付款	23,707,068.42	23,707,068.42
净资产	20,756,408.94	10,743,064.15
取得的净资产	20,756,408.94	10,743,064.15

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

宁波万里扬变速器有限公司（原宁波万铭汽车部件有限公司）固定资产、无形资产的公允价值拟参照金华金辰资产评估有限公司2016年4月25日出具的评估报告《浙江万里扬股份有限公司拟收购股权涉及宁波万铭汽车部件有限公司股东全部权益价值评估》（金辰评报（2016）第52号）。其他可辨认资产、负债公允价值与账面价值一致。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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****(6) 其他说明****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：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**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：

#### 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

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：

#### 6、其他

### 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	
金华万里扬变速器有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		设立
四川万里扬变速器有限公司	四川资阳	四川资阳	制造业	100.00%		设立
浙江美依顿变速器有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		设立
欧润尼农业科技 有限公司	浙江杭州	浙江杭州	化工行业	67.00%		设立
唐山欧润尼农业 科技有限公司	河北唐山	河北唐山	化工行业		100.00%	设立
山东卫禾传动科 技有限公司	山东临沂	山东临沂	制造业	70.00%		设立
浙江万融融资租 赁有限公司	浙江金华	浙江金华	金融业	100.00%		设立
金华万里扬机械 制造有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		同一控制下企业 合并
台州吉利发达汽 车变速器有限公 司	浙江台州	浙江台州	制造业	100.00%		非同一控制下企 业合并
山东蒙沃变速器	山东临沂	山东临沂	制造业	66.12%		非同一控制下企



有限公司						业合并
金兴汽车内饰股份有限公司	辽宁辽阳	辽宁辽阳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
建德市万盛汽配有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
天津丰润园精细化工科技有限公司	天津市	天津市	化工行业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波万里扬变速器有限公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100.00%		非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：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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
山东蒙沃变速器有限公司	33.88%	3,992,783.11		57,535,093.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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
山东蒙沃变速器有限公司	294,690,390.62	143,695,443.86	438,385,834.48	268,551,165.58		268,551,165.58	255,921,487.26	144,640,003.42	400,561,490.68	240,392,206.78		240,392,206.78

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
山东蒙沃变速器有限公司	218,699,696.17	9,665,385.00	9,665,385.00	-41,638,735.07	236,971,964.51	10,279,108.61	10,279,108.61	39,464,127.47

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (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

其他说明：

### 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

#### (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

单位：元

--	--

其他说明

### 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	
金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江金华	浙江金华	股权投资	48.33%		权益法核算
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	浙江金华	浙江金华	金融业		27.75%	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：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）	金华市婺城区万通小额贷款有限公司	金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）	金华市婺城区万通小额贷款有限公司
流动资产	25,237,096.39	352,537,952.23	240.03	373,856,499.16
非流动资产	600,000,000.00	182,713.24	160,000,000.00	110,068.18
资产合计	625,237,096.39	352,720,665.47	160,000,240.03	373,966,567.34
流动负债	845.00	3,872,459.27	240.03	25,240,440.18
负债合计	845.00	3,872,459.27	240.03	25,240,440.18
归属于母公司股东权益	625,236,251.39	348,848,206.20	160,000,000.00	348,726,127.16
按持股比例计算的净资产份额	302,196,680.30	96,805,377.22	50,000,000.00	96,771,500.29
--其他				45,251.16
对联营企业权益投资的账面价值	302,196,680.30	96,805,377.22	50,000,000.00	96,816,751.45
营业收入		10,131,950.54		18,027,683.40
净利润	25,236,251.39	-21,391.08		-411,164.23
综合收益总额	25,236,251.39	-21,391.08		-411,164.23

其他说明

**(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	33,040,222.84	32,311,954.23
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	728,268.61	-2,062,525.34
--综合收益总额	728,268.61	-2,062,525.34
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

## (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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	----------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

流动风险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、发行企业债券等多种融资手段，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满足营运资金需求和资本开支。

### （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。本公司无以浮动利率计息的金融工具，不存在重大市场利率变动的风险。

#### 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，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。

## 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 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
万里扬集团有限公司	浙江金华	投资	7500 万元	33.27%	33.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄河清和吴月华夫妇。

其他说明：

### 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
山东雷沃桥箱有限公司	子公司之联营企业
金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
杭州万汇通置业有限公司	子公司之联营企业

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
金华市清华实业有限公司	受同一母公司控制

其他说明

#### 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
山东雷沃桥箱有限公司	销售变速器及相关配件	1,568,653.74	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (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

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

##### (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
-------	--------	-----------	-----------

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
金华市清华实业有限公司	厂房	991,818.00	991,818.00

#### 关联租赁情况说明

根据本公司与金华市清华实业有限公司签订的《租赁合同》，本公司租用金华市清华实业有限公司位于金华市白龙桥洞溪总面积为18,367平方米的厂房，租期自2016年1月1日至2016年12月31日，年租金1,983,636.00元，使用该厂房所发生水电等费用由本公司承担。本期本公司共支付租金991,818.00元。

#### (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
万里扬集团有限公司	747,981,750.00	2014年08月26日	2019年08月26日	否

关联担保情况说明

#### (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
关键管理人员报酬	1,131,400.00	1,030,200.00



## (8) 其他关联交易

## 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
应收账款	山东雷沃桥箱有限公司	1,498,659.52	74,932.98	1,391,434.00	69,571.70
其他应收款	杭州万汇通置业有限公司	42,104,400.00		42,104,400.00	

## (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
其他应付款	金华新隆股权投资合伙企业 (有限合伙)	13,263,888.89	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

#### 5、其他

### 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2016年6月30日，公司不存在重要承诺。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，公司不存在重大或有事项。

##### (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

### 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

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 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

## 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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入 (本期数)	主营业务成本 (本期数)	主营业务收入 (上年同期数)	主营业务成本 (上年同期数)	分部间抵销	合计
轻卡变速器	433,308,599.52	312,204,773.28	421,482,152.52	304,018,361.85		
中卡变速器	196,727,432.30	136,397,598.25	257,709,507.07	183,816,233.58		
重卡变速器	2,387,707.59	3,678,561.03	4,345,792.25	5,023,253.28		
乘用车变速器	354,045,252.23	274,576,060.72	8,378,191.38	7,938,206.32		
配件	27,551,062.79	19,012,322.73	37,569,802.35	18,658,433.66		
农机驱动桥箱	35,687,430.07	25,027,550.83	2,530,978.32	2,127,370.29		
融资租赁收入	38,069,190.76	56,027.34	45,185,287.55	31,905.00		
汽车内饰件	402,039,907.84	335,758,797.17				

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2016年5月11日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于收购山东蒙沃变速器有限公司12.24%股权的议案》，公司以自有资金1,962万元收购临沂诚信投资有限公司持有的山东蒙沃变速器有限公司12.24%股权。收购完成后，公司持有山东蒙沃变速器有限公司66.12%的股权。截至2016年6月30日止，公司已全部支付该股权转让款。

(2) 2016年5月31日，根据公司第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于收购金兴汽车内饰股份有限公司30%股权的议案》，公司以自有资金6,000万元收购辽阳国跃投资有限责任公司及辽阳鲲鹏投资管理有限公司持有的金兴汽车内饰股份有限公司30%股权。收购完成后，公司持有金兴汽车内饰股份有限公司100%股权。截至2016年6月30日止，公司已全部支付该股权转让款。

(3) 2016年5月11日，根据公司第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于收购宁波万铭汽车部件有

限公司100%股权的议案》，公司以自有资金2,000万元收购浙江安通投资有限公司及李标持有的宁波万铭汽车部件有限公司（已更名为宁波万里扬变速器有限公司）100%股权。收购完成后，公司持有宁波万铭汽车部件有限公司100%股权。截至2016年6月30日止，公司已全部支付该股权转让款。

（4）2015年9月21日，根据公司与台州吉利豪鑫汽车变速器有限公司签订的《股权转让协议》，公司拟收购台州吉利豪鑫汽车变速器有限公司持有的台州吉利发达变速器有限公司28%的股权。收购完成后，公司持有台州吉利发达变速器有限公司100%的股权。截至2016年6月30日止，公司已全部支付该股权转让款。

（5）2015年12月，根据公司第三届董事会第八次会议审议通过，本公司与金华融盛投资发展集团有限公司和浙江中网银新投资管理有限公司共同投资设立金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）。根据合伙协议的规定，金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）注册资本为60,000万元，其中本公司认缴出资29,000万元，占比48.33%。根据相关约定，该合伙企业主要投资于金华市范围内由金华市政府推动的汽车（包括新能源汽车）及其零部件行业（汽车变速器和汽车内饰件产品除外）的重大投资项目。截至2016年6月30日止，金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）实收资本为60,000万元，其中本公司实际出资29,000万元。

（6）2014年3月，万融融资租赁同长兴绿宇房地产开发有限公司（以下简称长兴绿宇公司）签订《商品房买卖合同》，万融融资租赁出资157,812,452.90元购入长兴绿宇公司处于建设期的商品房，并办妥了预购商品房预告登记证书。同时，万融融资租赁同长兴绿宇签订了《融资租赁合同》，万融融资租赁将上述商品房融资租赁给长兴绿宇公司，租金总额约定为172,068,452.90元，租赁本金157,812,452.90元，同时收到对方缴入的租赁保证金85,812,452.90元。租期约定为2014年3月31日至2015年3月31日。该项融资租赁合同同时由长兴县振宇房屋开发有限公司、浙江云厦集团有限公司、钱卫红和方艳文承担连带保证责任。

2015年，长兴绿宇公司经营不善，已被法院受理了破产申请。根据2016年长兴绿宇公司管理人出具的《关于〈融资租赁合同〉及其附属租赁物的〈商品房买卖合同〉处理意见》及本公司与其签订的《关于融资租赁合同及其附属的租赁物〈商品房买卖合同〉的处理协议书》，双方约定终止融资租赁合同。同时，万融融资租赁同意配合长兴绿宇公司管理人解除《商品房买卖合同》中原预告登记在万融融资租赁名下的部分房产，并向长兴绿宇公司返还该部分房产。除上述返还的房产外，剩余预告登记在万融融资租赁名下的房产由万融融资租赁再支付长兴绿宇公司30,019,723.84元后归万融融资租赁所有。该部分房产目前尚在建设中。

万融融资租赁已将对长兴绿宇公司的融资租赁款扣除保证金后的净额72,000,000.00元同后续支付的30,019,723.84元合计102,019,723.84元转为房屋购置款。

## 8、其他

## 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	567,255,235.64	100.00%	30,344,632.45	5.35%	536,910,603.19	480,623,167.09	100.00%	26,022,497.90	5.41%	454,600,669.19
合计	567,255,235.64	100.00%	30,344,632.45	5.35%	536,910,603.19	480,623,167.09	100.00%	26,022,497.90	5.41%	454,600,669.19

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	556,101,896.93	27,805,094.84	5.00%
1 年以内小计	556,101,896.93	27,805,094.84	5.00%
1 至 2 年	7,730,960.98	773,096.10	10.00%
2 至 3 年	1,447,559.26	434,267.78	30.00%
3 至 4 年	1,285,289.49	642,644.75	50.00%
4 至 5 年	689,528.98	689,528.98	100.00%
合计	567,255,235.64	30,344,632.45	

确定该组合依据的说明：

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：

**(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 4,322,134.55 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

**(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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	235,006,077.82	41.43%	11,750,303.89
北汽福田汽车股份有限公司	119,279,261.89	21.03%	5,963,963.09
东风汽车股份有限公司	52,748,681.43	9.30%	2,637,434.07
中国重型汽车集团有限公司	35,711,700.88	6.30%	1,785,585.04
山东凯马汽车制造有限公司	8,577,308.65	1.51%	428,865.43
小计	451,323,030.67	79.56%	22,566,151.52

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**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	950,839,191.96	100.00%	65,374,977.85	6.88%	885,464,214.11	905,688,242.40	100.00%	65,954,060.26	7.28%	839,734,182.14
合计	950,839,191.96	100.00%	65,374,977.85	6.88%	885,464,214.11	905,688,242.40	100.00%	65,954,060.26	7.28%	839,734,182.14

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	620,597,443.89	31,029,872.19	5.00%
1 年以内小计	620,597,443.89	31,029,872.19	5.00%
1 至 2 年	323,654,019.43	32,365,401.95	10.00%
2 至 3 年	6,572,083.54	1,971,625.06	30.00%
3 至 4 年	15,132.90	7,566.45	50.00%
4 至 5 年	512.20	512.20	100.00%
合计	950,839,191.96	65,374,977.85	6.88%

确定该组合依据的说明：

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-579,082.41 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
资金拆借	946,621,733.06	893,638,800.00
员工借款及备用金	2,584,196.50	2,536,700.00
押金保证金	1,597,090.00	9,478,144.40
其他	36,172.40	34,598.00
合计	950,839,191.96	905,688,242.40

**(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
浙江万融融资租赁有限公司	借款	792,200,000.00	1 年以内 506,536,602.22 元, 1-2 年 285,663,397.78 元	83.32%	53,893,169.89
欧润尼农业科技有限公司	借款	66,393,629.00	1 年以内 29,852,014.81 元, 1-2 年 29,980,553.45 元, 2-3 年 6,561,060.74 元	6.98%	6,458,974.31
金兴汽车内饰股份有限公司	借款	57,728,104.06	1 年以内	6.07%	2,886,405.20
宁波万里扬变速器有限公司	借款	23,700,000.00	1 年以内	2.49%	1,185,000.00
山东蒙沃变速器有限公司	借款	6,600,000.00	1-2 年	0.69%	660,000.00
合计	--	946,621,733.06	--	99.55%	65,083,549.40

## (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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	743,394,629.34		743,394,629.34	620,629,746.40		620,629,746.40
对联营、合营企业投资	302,196,680.30		302,196,680.30	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	1,045,591,309.64		1,045,591,309.64	670,629,746.40		670,629,746.40

## (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
山东蒙沃变速器有限公司	54,128,570.43	19,620,000.00		73,748,570.43		
台州吉利发达汽车变速器有限公司	50,202,000.00	22,388,474.00		72,590,474.00		
金华万里扬机械制造有限公司	119,299,175.97			119,299,175.97		
四川万里扬变速器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
金华万里扬变速器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江美依顿变速器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

浙江万融融资租赁有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
欧润尼农业科技 有限公司	33,500,000.00			33,500,000.00		
金兴汽车内饰 股份有限公司	140,000,000.00	60,000,000.00		200,000,000.00		
山东卫禾传动 科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
宁波万里扬变 速器有限公司		20,756,408.94		20,756,408.94		
合计	620,629,746.40	122,764,882.94		743,394,629.34		

## (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											
二、联营企业											
金华新隆 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	50,000,000.00	240,000,000.00		12,196,680.30						302,196,680.30	
小计	50,000,000.00	240,000,000.00		12,196,680.30						302,196,680.30	
合计	50,000,000.00	240,000,000.00		12,196,680.30						302,196,680.30	

## (3) 其他说明

## 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	788,859,762.09	583,627,264.65	484,506,582.76	347,135,024.01
其他业务	2,291,162.77	1,027,220.06	7,346,877.27	2,061,465.26

合计	791,150,924.86	584,654,484.71	491,853,460.03	349,196,489.27
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 5、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	12,196,680.30	6,452,135.11
资产管理计划收益	31,702,462.50	
合计	43,899,142.80	6,452,135.11

## 6、其他

## 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	-3,232,568.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	946,795.69	
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）	10,567,034.55	
委托他人投资或管理资产的损益	31,702,462.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	868,158.15	
减：所得税影响额	6,678,500.12	
少数股东权益影响额	416,636.62	
合计	33,756,745.45	--

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	5.87%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.44%	0.10	0.10

### 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

### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2016年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江万里扬股份有限公司

董事长：黄河清

2016年8月2日