

# 万向钱潮股份有限公司

## 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。

公司负责人鲁冠球、主管会计工作负责人钟斌国及会计机构负责人(会计主管人员)钟斌国声明：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.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	149

## 释义

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	万向钱潮	股票代码	000559
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万向钱潮股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万向钱潮		
公司的外文名称（如有）	WANXIANG QIANCHAO CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WXQC		
公司的法定代表人	鲁冠球		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓文	
联系地址	浙江省杭州市萧山区万向路	
电话	0571-82832999	
传真	0571-82602132	
电子信箱	dengwen@163.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 02 日	浙江省工商行政管理局	330000000050426	330181142923441	14292344-1
报告期末注册	2016 年 05 月 04 日	浙江省工商行政管理局	91330000142923441E	91330000142923441E	91330000142923441E
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

### 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）	5,323,032,376.62	5,298,503,207.77	0.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	484,631,768.84	448,656,572.45	8.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	458,888,126.07	434,887,094.22	5.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	608,029,673.13	595,668,706.29	2.08%
基本每股收益（元/股）	0.211	0.196	7.65%
稀释每股收益（元/股）	0.211	0.196	7.65%
加权平均净资产收益率	11.18%	11.18%	0.00%
	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）	12,451,050,127.59	12,746,828,768.67	-2.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,097,302,508.78	4,186,071,089.23	-2.12%

#### 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）	11,463,277.78	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	352,843.56	
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）	13,232,683.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,850,430.63	
减：所得税影响额	2,392,007.07	
少数股东权益影响额（税后）	763,586.03	
合计	25,743,642.77	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

根据公司“建设成为一流汽车零部件系统供应商”的长远发展愿景目标和“管理信息化、发展品牌化、服务网络化、资本市场化、合作全球化”的经营方针。报告期内，公司按照“科技创新驱动；智能互联运营；清洁绿色发展”发展思路，进一步提升资源效率与效益，采取了联合一切可以联合的力量，利用一切可以利用的资源，调动一切可以调动的积极因素的策略，集中力量向国内外主流市场开拓发展。

### 二、主营业务分析

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	5,323,032,376.62	5,298,503,207.77	0.46%	
营业成本	4,122,616,828.10	4,183,818,200.84	-1.46%	
销售费用	177,191,983.48	165,529,427.25	7.05%	
管理费用	433,302,925.81	387,644,966.13	11.78%	
财务费用	58,480,649.70	81,481,457.86	-28.23%	
所得税费用	58,967,187.75	39,977,203.95	47.50%	主要是本期应纳税所得额增加所致。
研发投入	252,218,715.71	211,547,359.63	19.23%	
经营活动产生的现金流量净额	608,029,673.13	595,668,706.29	2.08%	
投资活动产生的现金流量净额	-97,455,578.16	-141,880,613.99	31.31%	主要是本期处置子公司收回现金 3171.60 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-778,393,858.82	-2,105,345,869.27	63.03%	主要是上年同期兑付短期融资券 15 亿元所致。
现金及现金等价物净增加额	-267,819,763.85	-1,651,557,776.97	83.78%	主要是上年同期兑付短期融资券 15 亿元所致。

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

公司专业生产底盘及悬架系统、汽车制动系统、汽车传动系统、汽车燃油排气系统、轮毂单元、轴承、精密件、工程机械零部件等汽车系统零部件及总成，是目前国内主要的独立汽车系统零部件专业生产基地之一。报告期内，公司按照“科技创新驱动；智能互联运营；清洁绿色发展”发展思路，进一步提升资源效率与效益。2016年1-6月份，公司实现营业收入532,303.24万元，归属于母公司股东的净利润48,463.18万元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造	4,621,557,700.41	3,492,464,722.25	24.43%	5.27%	4.47%	0.58%
物资贸易	402,587,493.78	392,974,782.96	2.39%	-36.51%	-36.89%	0.59%
分产品						
汽车零部件	4,621,557,700.41	3,492,464,722.25	24.43%	5.27%	4.47%	0.58%
钢材、铁合金等	402,522,939.80	392,919,945.19	2.39%	-36.51%	-36.89%	0.59%
其他	64,553.98	54,837.77	15.05%	-35.65%	-40.31%	6.63%
分地区						
国内销售	4,630,066,404.70	3,598,828,596.45	22.27%	-0.84%	-2.71%	1.49%
国外销售	394,078,789.49	286,610,908.76	27.27%	11.07%	7.43%	2.47%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司围绕“管理信息化、发展品牌化、服务网络化、合作全球化、资本市场化”的公司方针，在进一步巩固现有基础上，按照“科技创新驱动；智能互联运营；清洁绿色发展”发展思路，进一步提升资源效率与效益，加快产品与市场的转型升级，使公司的核心竞争力不断得到提升。

### 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

公司报告期无对外投资。

**(2) 持有金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
万向财务有限公司	其他	240,000,000.00	240,000,000	17.83%	240,000,000	17.83%	296,882,027.64	35,310,000.00	可供出售金融资产	发起设立及增资认购
合计		240,000,000.00	240,000,000	--	240,000,000	--	296,882,027.64	35,310,000.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
蚌埠通达汽车零部件有限公司	否	1,000	4.35%	无	流动资金周转
哈尔滨万向哈飞汽车底盘系统有限公司	否	3,430	5.63%	无	流动资金周转
海口通达排气系统有限公司	否	800	4.35%	无	流动资金周转

河南万向系统制动器有限公司	否	2,000	5.00%	无	流动资金周转
河南万向系统制动器有限公司	否	1,000	4.35%	无	流动资金周转
江苏钱潮轴承有限公司	否	1,000	4.14%	无	流动资金周转
江苏森威精锻有限公司	否	16,500	4.35%	无	流动资金周转
江苏森威精锻有限公司	否	6,000	4.60%	无	流动资金周转
十堰固诺尔汽车油箱有限公司	否	700	4.35%	无	流动资金周转
万向精工江苏有限公司	否	4,700	4.35%	无	流动资金周转
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	否	2,000	4.60%	无	流动资金周转
万向钱潮重庆汽车部件有限公司	否	1,500	4.60%	无	流动资金周转
许昌钱潮远东汽车部件有限公司	否	3,640	9.00%	无	流动资金周转
合计	--	44,270	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	不适用				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
万向财务有限公司	参股公司	金融业	金融服务	1,200,000,000.00	13,064,949,177.23	2,055,104,566.78	192,002,401.73	116,904,211.62	109,423,263.19
湖北钱潮精密件有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	USD12,780,000.00	145,606,353.17	114,916,594.24	59,602,951.40	3,830,651.22	4,340,655.90
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	100,000,000.00	267,900,250.72	38,540,653.82	355,082,114.99	29,521,034.06	30,849,165.01
万向精工	子公司	工业制造	汽车零部	100,000,000.00	278,691,460.00	116,489,200.00	169,727,630.00	13,152,600.00	12,854,826.10

江苏有限公司		业	件制造销售	0.00	5.14	1.29	0.63	5.16	6
万向钱潮重庆汽车零部件有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	230,000,000.00	311,484,754.72	212,353,974.19	99,427,215.95	-9,748,651.48	-8,559,325.01
十堰固诺尔汽车油箱有限公司	子公司	工业制造业	汽车燃油箱等的研发、生产及销售	22,320,000.00	66,790,551.64	37,495,534.66	41,655,755.30	10,238,108.11	7,675,804.00
浙江万向系统有限公司	子公司	工业制造业	汽车系统总成制造销售	420,000,000.00	1,572,296,884.94	906,436,363.44	648,832,532.64	74,080,776.68	68,688,321.11
钱潮轴承有限公司	子公司	工业制造业	轴承制造销售	180,000,000.00	459,249,691.23	305,754,383.74	236,711,011.89	42,199,027.78	38,555,741.09
浙江万向精工有限公司	子公司	工业制造业	汽车轴承制造销售	360,000,000.00	1,358,333,176.72	733,606,564.63	1,017,181,498.52	87,874,351.02	78,397,954.09
万向钱潮传动轴有限公司	子公司	工业制造业	传动轴制造销售	USD14,360,000.00	703,677,391.19	274,943,206.13	398,000,215.52	47,582,407.14	43,077,078.40
浙江大鼎贸易有限公司	子公司	工业制造业	钢材设备等销售	50,000,000.00	512,813,755.85	69,913,859.29	786,536,974.35	9,432,594.91	5,719,411.88
淮南钱潮轴承有限公司	子公司	工业制造业	轴承制造销售	40,000,000.00	118,235,405.06	72,701,916.89	53,106,926.29	7,164,538.59	6,121,488.13
合肥万向钱潮汽车零部件有限公司	子公司	工业制造业	电涡流制动器与传动轴等制造销售	17,500,000.00	153,943,240.30	26,944,776.35	186,302,949.95	1,995,778.42	2,291,594.82
江苏森威精锻有限公司	子公司	工业制造业	精密铸锻件制造销售	188,000,000.00	580,269,355.47	241,705,379.55	258,913,312.59	30,018,662.33	27,657,478.04
万向通达股份公司	子公司	工业制造业	汽车零部件的生产及销售	300,000,000.00	914,622,264.81	744,239,835.98	171,077,040.38	82,690,208.04	83,694,697.91
江西万向昌河汽车底盘系统有限公司	子公司	工业制造业	汽车底盘系统制造销售	44,500,000.00	113,298,346.83	48,784,167.28	78,427,648.31	1,560,704.03	1,538,844.86

河南万向系统制动器有限公司	子公司	工业制造业	制动器制造销售	30,000,000.00	265,068,864.96	114,544,928.27	125,323,409.13	-156,954.32	1,018,098.15
武汉万向汽车制动器有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件制造销售	28,800,000.00	207,394,247.22	73,865,589.19	153,841,634.69	8,593,026.63	8,066,040.20
许昌钱潮远东汽车零部件有限公司	子公司	工业制造业	万向节总成制造销售	16,168,895.63	50,611,152.52	-3,982,293.00	4,469,560.44	-5,316,568.13	-7,357,716.45
蚌埠通达汽车零部件有限公司	子公司	工业制造业	汽车油箱等研发、生产、销售	16,000,000.00	81,254,528.29	38,511,817.00	36,746,494.29	710,623.22	875,714.11
武汉巨迪金属管业有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件的研发、生产、销售	11,796,143.00	60,354,036.00	41,046,593.16	51,992,162.05	10,756,064.36	8,044,471.59
十堰巨迪金属管业有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件的研发、生产、销售	5,130,857.00	18,849,508.43	10,542,670.31	11,695,387.46	2,341,860.14	1,811,727.95
万向钱潮销售有限公司	子公司	工业制造业	汽车零部件产品的销售	50,000,000.00	265,908,626.58	44,626,920.58	366,475,350.82	1,411,085.45	1,098,225.94

## 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

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

适用  不适用

## 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

经2016年3月28日召开的公司2015年度股东大会审议通过，公司2015年度利润分配方案为：以总股本2,294,299,545股为基数，向全体股东每10股派发2.50元现金（含税）。本次分配的股权登记日为2016年5月3日，除息日为2016年5月4日。利润实施公告刊登于2016年4月27日《证券时报》和巨潮资讯网上。

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

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

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03月28日	公司	实地调研	其他	个人与机构投资者	公司发展情况及行业发展态势
2016年1-6月	公司	电话沟通	个人	广大投资者	公司发展情况及行业发展态势

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，健全完善内控制度，公司股东大会、董事会、监事会操作规范，运作有效，保障公司全体股东和公司利益，使公司的治理水平进一步提升。目前公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

### 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

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用)	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	披露日期	披露索引



				上市公司贡献的净利润(万元)		净利润占净利润总额的比例			关联交易情形)	部过户	部转移		
浙江世泰实业有限公司	万向钱潮(桂林)汽车底盘部件有限公司	2016年5月16日	3,155.2	-8.2	有利于公司集中资源做大做强公司优势主导产品,提高公司资源的效率与效益。	2.27%	资产评估	否	不适用	是	是	2016年05月17日	2016-018

### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
万向马瑞利公司	参股公司	日常经营	采购产品	市场公允价格定价	市场价格	12,748.44	3.31%	30,000	否	银行转账	12,748.44万元	2016年02月27日	2016-003
万向进出口公司	与本公司受同一控股股东--	日常经营	销售产品	市场公允价格定价	市场价格	13,335.59	2.89%	45,000	否	银行转账	13,335.59万元	2016年02月27日	2016-003

	万向集团公司控股												
万向美国公司	与本公司受同一控股股东--万向集团公司控股	日常经营	销售产品	市场公允价格定价	市场价格	6,439.63	1.39%	20,000	否	银行转账	6,439.63 万元	2016 年 02 月 27 日	2016-03
万向石油储运	与本公司受同一控股股东--万向集团公司控股	日常经营	销售钢材	市场公允价格定价	市场价格	1,163.93	2.89%	8,000	否	银行转账	1,163.93 万元	2016 年 02 月 27 日	2016-03
合计				--	--	33,687.59	--	103,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经公司 2015 年度股东大会审议通过，公司对 2016 年日常关联交易金额进行了预计：1、预计 2016 年向万向进出口公司销售产品的关联交易额不超过 45,000 万元，报告期实际发生额为 13,335.59 万元；2、预计 2016 年向万向美国公司销售产品的关联交易额不超过 20,000 万元，报告期实际发生额为 6,439.63 万元；3、预计 2016 年度控股子公司大鼎贸易向万向石油储运（舟山）有限公司销售钢材不超过 8,000 万元，报告期实际发生额为 1,163.93 万元；4、预计 2016 年向万向马瑞利采购减震器产品的关联交易总额不超过 30,000 万元，报告期实际发生额为 12,748.44 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

1、2016年2月25日召开的公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于与万向财务有限公司签订〈金融服务框架性协议〉的议案》，并经2016年3月28日召开的2015年度股东大会审议通过。根据公司与万向财务签订的《金融服务框架性协议》约定：1、万向财务为本公司及下属控股子公司提供存款、结算、信贷、票据等金融服务。2、2016年,万向财务有限公司向公司及下属子公司提供2.45亿元的综合授信额度，在授信额度范围内可以循环使用，上述综合授信的收费不高于市场同类产品或服务为定价原则。3、2016年公司及下属控股子公司在万向财务有限公司帐户的日各类存款余额最高不超过35亿元（包括汇票保证金）。

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

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

2、2016年2月25日召开的公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于为部分下属子公司向万向财务有限公司申请综合授信提供担保的议案》，并经2016年3月28日召开的2015年度股东大会审议通过。万向财务向公司及下属子公司提供总额2.45亿元的综合授信，以支持相关公司的业务发展，公司或公司指定的下属子公司为相关下属子公司在与万向财务有限公司约定的期限及约定的授信金额范围内的综合授信提供连带责任保证担保。

上述授信有利于满足相关子公司日常经营活动中的资金需求，公司提供上述担保有助于相关下属子公司日常运作的正常开展，扩大经营规模，增强获利能力。该担保不会损害公司的利益。

公司独立董事对该交易发表了独立意见认为：该担保不会损害公司的利益，也不存在损害中小股东利益的情形。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与万向财务签订《金融服务框架性协议》的关联交易公告	2016年02月27日	2016-003
关于为部分下属子公司向万向财务有限公司申请综合授信提供担保的关联交易公告	2016年02月27日	2016-006

#### 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及下属子公司向控股股东万向集团及其下属其他企业租赁厂房，应向出租方支付租赁费用653.97万元，公司及下属子公司向关联方出租厂房取得租赁收入51.36万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
								否
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
钱潮轴承有限公司	2015年03月27日	15,000	2016年03月23日	2,428.99	连带责任保证	二年	否	否
万向钱潮传动轴	2015年03	12,000			连带责任保	二年	否	否

有限公司	月 27 日				证			
浙江万向精工有 限公司	2015 年 03 月 27 日	25,000	2016 年 01 月 28 日	1,577.6	连带责任保 证	二年	否	否
浙江万向系统有 限公司	2015 年 03 月 27 日	20,000			连带责任保 证	二年	否	否
万向通达股份公 司	2015 年 03 月 27 日	5,000			连带责任保 证	一年	是	否
万向通达股份公 司	2015 年 03 月 27 日	5,000			连带责任保 证	二年	否	否
万向通达股份公 司	2016 年 02 月 27 日	10,000	2016 年 06 月 23 日	686.41	连带责任保 证	一年	否	否
万向通达股份公 司	2016 年 02 月 27 日	15,000			连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			25,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				4,693
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			25,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				4,693
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
万向精工江苏有 限公司	2011 年 10 月 11 日	15,000			连带责任保 证	五年	否	否
河南万向系统制 动器有限公司	2015 年 03 月 27 日	5,000	2016 年 01 月 13 日	1,436.93	连带责任保 证	二年	否	否
淮南钱潮轴承有 限公司	2015 年 03 月 28 日	3,000			连带责任保 证	一年	是	否
江苏钱潮轴承有 限公司	2015 年 03 月 28 日	3,000			连带责任保 证	一年	是	否
万向精工江苏有 限公司	2015 年 03 月 28 日	6,000	2015 年 08 月 31 日	3,685.75	连带责任保 证	一年	是	否
蚌埠通达汽车零 部件有限公司	2015 年 03 月 28 日	2,000	2015 年 07 月 27 日	1,275	连带责任保 证	一年	是	否
海口通达排气系 统有限公司	2015 年 03 月 28 日	1,300	2015 年 11 月 06 日	295.8	连带责任保 证	一年	是	否
十堰固诺尔汽车 油箱有限公司	2015 年 03 月 28 日	1,000			连带责任保 证	一年	是	否
武汉巨迪金属管 业有限公司	2015 年 03 月 28 日	1,000			连带责任保 证	一年	是	否

广州市惠达汽车零部件有限公司	2015年03月28日	500			连带责任保证	一年	是	否
河南万向系统制动器有限公司	2015年03月28日	5,000	2015年07月29日	724.75	连带责任保证	一年	是	否
万向精工江苏有限公司	2016年02月27日	5,000	2016年02月29日	1,382.5	连带责任保证	一年	否	否
淮南钱潮轴承有限公司	2016年02月27日	4,000			连带责任保证	一年	否	否
淮南钱潮轴承有限公司	2016年02月27日	3,000			连带责任保证	一年	否	否
武汉万向汽车制动器有限公司	2016年02月27日	5,000			连带责任保证	一年	否	否
蚌埠通达汽车零部件有限公司	2016年02月27日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
蚌埠通达汽车零部件有限公司	2016年02月27日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
淮南钱潮轴承有限公司	2016年02月27日	3,000	2016年03月31日	1,020	连带责任保证	一年	否	否
万向精工江苏有限公司	2016年02月27日	7,000	2016年02月29日	1,031.52	连带责任保证	一年	否	否
蚌埠通达汽车零部件有限公司	2016年02月27日	2,000	2016年02月29日	1,275	连带责任保证	一年	否	否
十堰固诺尔汽车油箱有限公司	2016年02月27日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
武汉巨迪金属管业有限公司	2016年02月27日	2,000			连带责任保证	一年	否	否
十堰巨迪金属管业有限公司	2016年02月27日	500			连带责任保证	一年	否	否
河南万向系统制动器有限公司	2016年02月27日	4,000			连带责任保证	一年	否	否
武汉万向汽车制动器有限公司	2016年02月27日	5,000			连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			43,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				6,145.95
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			63,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				6,145.95
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			68,500	报告期内担保实际发生额合				10,838.95

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	88,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,838.95
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.65%
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)			0
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)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					

其他对公司中小股东所作承诺	万向集团公司	控股股东万向集团公司承诺，自 2015 年 7 月 18 日起半年内不减持所持有的公司股份。	2015 年 07 月 18 日	2016-01-17	报告期内严格履行承诺，报告期末已履约完毕。
	鲁冠球	公司实际控制人鲁冠球先生，自 2015 年 7 月 18 日起半年内不减持所持有的公司股份。	2015 年 07 月 18 日	2016-01-17	报告期内严格履行承诺，报告期末已履约完毕。
	鲁慰青	公司一致行动人鲁慰青女士承诺，本次增持的 95,900 股自增持之日起未来 3 年内不减持该等股份。	2015 年 07 月 16 日	2018-07-16	正常履行中
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				

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。



## 十五、公司债相关情况

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
万向钱潮股份有限公司 2012 年公司债券	12 万向债	112080	2012 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 25 日	150,000	6.00%	按年计息，每年付息一次，到期一次还本
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	2016 年 4 月 21 日公司公告披露了《关于 2012 年公司债券 2016 年付息公告》（公告编号：2016-015），于 2016 年 4 月 25 日支付 2015 年 4 月 25 日至 2016 年 4 月 24 日期间的公司债利息。						
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）。	不适用						

### 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	中国银河证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座	联系人	欧阳祖军	联系人电话	010-66568478
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		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、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）	不适用						

### 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	不适用
--------------------	-----

年末余额（万元）	0
----------	---

#### 4、公司债券信息评级情况

报告期内，鹏元资信评估有限公司对2012年公司债券进行了跟踪评级，本期债券信用等级维持为AA+，发行主体长期信用等级维持为AA+，评级展望维持为稳定，同时公司按期支付发行的公司债利息，切实保障了债权人的利益。

#### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用

#### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，发行人未出现按照《债券持有人会议规则》的要求需召开债券持有人会议的事项，因此，报告期内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，受托管理人对公司的资信状况进行了持续关注，2016年4月29日，公司披露了《2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》。

#### 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	145.00%	144.32%	0.68%
资产负债率	64.07%	64.06%	0.01%
速动比率	119.35%	117.12%	2.23%
	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	8.84	7.19	22.95%
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

不适用

## 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

报告期内，公司及控股子公司共取得银行授信总额为420,900万元，使用授信额度43,426.13万元，剩余授信额度为377,473.87万元;报告期内共偿还银行贷款25,404.15万元。

## 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

无

## 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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	4,403,083	0.19%					0	4,403,083	0.19%
3、其他内资持股	4,403,083	0.19%					0	4,403,083	0.19%
境内自然人持股	4,403,083	0.19%					0	4,403,083	0.19%
二、无限售条件股份	2,289,896,462	99.81%					0	2,289,896,462	99.81%
1、人民币普通股	2,289,896,462	99.81%					0	2,289,896,462	99.81%
三、股份总数	2,294,299,545	100.00%					0	2,294,299,545	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

### 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	148,043	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
			报告期内
			持有有限
			持有无限
			质押或冻结情况

			持有的普 普通股数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	售条件的 普通股数 量	股份状态	数量
万向集团公司	境内非国有法人	51.53%	1,182,231,265			1,182,231,265		
中国汽车工业投资开发有限公司	国有法人	2.01%	46,211,472			46,211,472		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.51%	34,569,562			34,569,562		
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	1.29%	29,639,600			29,639,600		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.94%	21,556,700			21,556,700		
国机资产管理公司	国有法人	0.58%	13,386,474			13,386,474		
杭州新安实业投资有限公司	境内非国有法人	0.43%	9,756,176			9,756,176		
朱德宏	境内自然人	0.40%	9,164,091			9,164,091		
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	其他	0.37%	8,405,633			8,405,633		
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	0.34%	7,904,728			7,904,728		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、万向集团公司系本公司控股股东；2、其他股东之间本公司未知是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况。							
前 10 名无限售条件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
万向集团公司	1,182,231,265	人民币普通股	1,182,231,265
中国汽车工业投资开发有限公司	46,211,472	人民币普通股	46,211,472
中国证券金融股份有限公司	34,569,562	人民币普通股	34,569,562
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	29,639,600	人民币普通股	29,639,600
中央汇金资产管理有限责任公司	21,556,700	人民币普通股	21,556,700
国机资产管理公司	13,386,474	人民币普通股	13,386,474
杭州新安实业投资有限公司	9,756,176	人民币普通股	9,756,176
朱德宏	9,164,091	人民币普通股	9,164,091
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	8,405,633	人民币普通股	8,405,633
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	7,904,728	人民币普通股	7,904,728
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	上述股东中：1、万向集团公司系本公司控股股东；2、其他股东之间本公司未知是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，杭州新安实业投资有限公司通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 9,756,176 股。		

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

是  否

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

### 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。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
鲁冠球	董事长	现任	5,861,124			5,861,124			
包季鸣	独立董事	现任							
傅立群	独立董事	现任							
邬崇国	独立董事	现任							
管大源	副董事长	现任							
张守国	董事	现任	3,456			3,456			
李平一	董事兼总经理	现任							
潘文标	董事	现任	6,200			6,200			
顾福祥	董事兼副总经理	现任							
钟斌国	副总经理兼财务负责人	现任							
邓文	董事会秘书	现任							
周树祥	监事长	现任							
赵令伟	监事	现任							
张吉西	监事	现任							
周卫民	监事	现任							
贾春祥	监事	现任							
骆家骥	独立董事	离任							
李磊	独立董事	离任							
王晶晶	独立董事	离任							
沈华川	董事	离任							
许小建	董事会秘书	离任							

崔宝军	监事	离任							
合计	--	--	5,870,780	0	0	5,870,780	0	0	0

## 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
骆家骥	独立董事	任期满离任	2016年06月01日	董事会换届
李磊	独立董事	任期满离任	2016年06月01日	董事会换届
王晶晶	独立董事	任期满离任	2016年06月01日	董事会换届
沈华川	董事	任期满离任	2016年06月01日	董事会换届
许小建	董事会秘书	任期满离任	2016年06月01日	董事会换届
崔宝军	监事	任期满离任	2016年06月01日	监事会换届
包季鸣	独立董事	被选举	2016年06月01日	董事会换届选举
傅立群	独立董事	被选举	2016年06月01日	董事会换届选举
邬崇国	独立董事	被选举	2016年06月01日	董事会换届选举
管大源	副董事长	被选举	2016年06月01日	董事会换届选举
顾福祥	董事	被选举	2016年06月01日	董事会换届选举
邓文	董事会秘书	聘任	2016年06月01日	聘任董事会秘书
贾春祥	监事	被选举	2016年06月01日	监事会换届选举

## 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：万向钱潮股份有限公司

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	3,277,991,371.77	3,527,566,399.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,101,158,980.44	1,153,712,929.09
应收账款	2,129,308,870.13	2,038,638,770.34
预付款项	130,917,075.47	100,995,071.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	71,546,290.09	
其他应收款	21,936,711.54	9,917,244.60
买入返售金融资产		
存货	1,456,096,672.29	1,594,166,581.01

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	42,992,782.86	33,293,347.51
流动资产合计	8,231,948,754.59	8,458,290,342.79
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	296,882,027.64	296,882,027.64
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	398,949,875.57	469,760,983.87
投资性房地产	7,626,896.94	7,876,126.74
固定资产	2,812,884,246.38	2,894,783,402.69
在建工程	430,826,170.52	348,966,927.23
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	180,549,660.58	182,976,408.40
开发支出		
商誉	17,745,449.80	17,745,449.80
长期待摊费用	15,705,618.01	17,636,556.93
递延所得税资产	47,282,875.83	41,261,990.85
其他非流动资产	10,648,551.73	10,648,551.73
非流动资产合计	4,219,101,373.00	4,288,538,425.88
资产总计	12,451,050,127.59	12,746,828,768.67
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	114,000,000.00
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	1,317,541,100.26	1,250,306,698.77

应付账款	2,198,693,070.08	2,251,924,570.37
预收款项	14,921,662.08	12,690,430.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	349,089,998.48	411,703,023.24
应交税费	98,776,490.26	167,145,594.09
应付利息	67,325,746.76	83,782,393.26
应付股利	1,093,533.61	
其他应付款	90,589,012.78	72,898,738.82
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	219,814.86	215,253.62
其他流动负债	1,499,065,573.77	1,496,081,967.21
流动负债合计	5,677,316,002.94	5,860,748,669.50
非流动负债：		
长期借款	2,967,500.00	3,013,550.02
应付债券	1,497,402,968.98	1,495,971,262.41
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	638,432,740.00	639,552,378.67
长期应付职工薪酬	10,353,222.48	36,621,747.72
专项应付款		
预计负债		
递延收益	149,515,104.24	129,109,880.64
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,072,891.56	1,072,891.56
非流动负债合计	2,299,744,427.26	2,305,341,711.02
负债合计	7,977,060,430.20	8,166,090,380.52
所有者权益：		
股本	2,294,299,545.00	2,294,299,545.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	300,972,282.64	300,797,745.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	286,718,785.21	286,718,785.21
一般风险准备		
未分配利润	1,215,311,895.93	1,304,255,013.34
归属于母公司所有者权益合计	4,097,302,508.78	4,186,071,089.23
少数股东权益	376,687,188.61	394,667,298.92
所有者权益合计	4,473,989,697.39	4,580,738,388.15
负债和所有者权益总计	12,451,050,127.59	12,746,828,768.67

法定代表人：鲁冠球

主管会计工作负责人：钟斌国

会计机构负责人：钟斌国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,013,126,482.43	1,701,254,516.37
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	344,704,160.47	329,562,572.22
应收账款	719,864,427.83	713,279,056.57
预付款项	37,478,163.93	20,384,589.98
应收利息	1,027,988.63	1,096,798.47
应收股利		
其他应收款	14,298,886.90	1,228,037.85
存货	255,682,427.55	266,527,022.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产	373,438,032.68	733,993,365.14
流动资产合计	3,789,620,570.42	3,797,325,959.23

非流动资产：		
可供出售金融资产	297,757,027.64	297,757,027.64
持有至到期投资	34,300,000.00	25,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	2,703,352,204.86	2,695,062,356.11
投资性房地产		
固定资产	1,022,593,867.71	1,061,839,885.56
在建工程	239,673,116.14	115,799,305.35
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,826,799.14	98,560,265.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,813,079.88	3,739,255.15
递延所得税资产	14,929,907.59	14,678,069.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,419,246,002.96	4,312,436,164.68
资产总计	8,208,866,573.38	8,109,762,123.91
流动负债：		
短期借款		
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	297,007,464.13	250,977,666.69
应付账款	661,685,123.42	700,003,474.56
预收款项	13,352,790.21	13,373,569.87
应付职工薪酬	125,180,337.33	149,793,869.84
应交税费	24,766,276.21	59,003,040.74
应付利息	66,923,007.03	82,387,520.56
应付股利		
其他应付款	14,584,682.58	11,291,178.07
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,499,065,573.77	1,496,081,967.21
流动负债合计	2,702,565,254.68	2,762,912,287.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,497,402,968.98	1,495,971,262.41
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	198,566,166.67	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	54,861,800.00	29,409,860.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,750,830,935.65	1,525,381,122.41
负债合计	4,453,396,190.33	4,288,293,409.95
所有者权益：		
股本	2,294,299,545.00	2,294,299,545.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,101,463.43	326,926,926.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	565,754,390.40	565,754,390.40
未分配利润	568,314,984.22	634,487,852.09
所有者权益合计	3,755,470,383.05	3,821,468,713.96
负债和所有者权益总计	8,208,866,573.38	8,109,762,123.91

### 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	5,323,032,376.62	5,298,503,207.77
其中：营业收入	5,323,032,376.62	5,298,503,207.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,865,288,019.29	4,881,866,864.68
其中：营业成本	4,122,616,828.10	4,183,818,200.84
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	23,817,045.17	22,633,006.29
销售费用	177,191,983.48	165,529,427.25
管理费用	433,302,925.81	387,644,966.13
财务费用	58,480,649.70	81,481,457.86
资产减值损失	49,878,587.03	40,759,806.31
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）	105,413,546.40	99,897,148.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,382,151.79	77,248,814.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	563,157,903.73	516,533,491.21
加：营业外收入	21,450,708.55	20,166,477.71
其中：非流动资产处置利得	3,542,615.22	2,489,865.21
减：营业外支出	8,878,788.81	6,610,306.07
其中：非流动资产处置损失	3,800,732.05	896,034.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	575,729,823.47	530,089,662.85
减：所得税费用	58,967,187.75	39,977,203.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	516,762,635.72	490,112,458.90
归属于母公司所有者的净利润	484,631,768.84	448,656,572.45

少数股东损益	32,130,866.88	41,455,886.45
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	516,762,635.72	490,112,458.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	484,631,768.84	448,656,572.45
归属于少数股东的综合收益总额	32,130,866.88	41,455,886.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.211	0.196
（二）稀释每股收益	0.211	0.196

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：鲁冠球

主管会计工作负责人：钟斌国

会计机构负责人：钟斌国

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,692,514,833.90	1,569,005,463.33
减：营业成本	1,324,944,138.01	1,234,493,180.78
营业税金及附加	4,075,463.38	5,057,925.62
销售费用	48,017,262.04	39,365,982.83
管理费用	129,833,642.83	120,522,088.35
财务费用	49,401,323.69	59,089,340.55
资产减值损失	5,714,926.06	7,668,040.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	389,670,805.41	388,373,792.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,289,848.75	1,393,892.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	520,198,883.30	491,182,697.32
加：营业外收入	5,747,774.77	4,617,999.21
其中：非流动资产处置利得	550,777.25	91,752.01
减：营业外支出	1,597,871.39	1,587,201.91
其中：非流动资产处置损失	201,440.05	87,484.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	524,348,786.68	494,213,494.62
减：所得税费用	16,946,768.30	6,634,741.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	507,402,018.38	487,578,753.34
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	507,402,018.38	487,578,753.34
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	6,407,042,204.30	6,428,324,313.61
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		
收到其他与经营活动有关的现金	433,760,622.90	546,156,013.35
经营活动现金流入小计	6,840,802,827.20	6,974,480,326.96

购买商品、接受劳务支付的现金	4,503,594,531.37	4,500,280,929.81
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	557,638,792.33	498,169,266.53
支付的各项税费	269,635,684.03	209,115,158.74
支付其他与经营活动有关的现金	901,904,146.34	1,171,246,265.59
经营活动现金流出小计	6,232,773,154.07	6,378,811,620.67
经营活动产生的现金流量净额	608,029,673.13	595,668,706.29
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	96,870,000.00	92,915,833.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,324,059.94	9,854,293.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,716,039.56	
收到其他与投资活动有关的现金	28,420,000.00	660,000.00
投资活动现金流入小计	178,330,099.50	103,430,126.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	271,872,647.66	241,636,280.52
投资支付的现金	3,913,030.00	3,674,460.00
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	275,785,677.66	245,310,740.52
投资活动产生的现金流量净额	-97,455,578.16	-141,880,613.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	312,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,174,536.96	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	201,174,536.96	332,000,000.00
偿还债务支付的现金	254,041,488.78	1,683,609,110.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	720,514,126.33	753,736,758.81
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	5,012,780.67	
筹资活动现金流出小计	979,568,395.78	2,437,345,869.27
筹资活动产生的现金流量净额	-778,393,858.82	-2,105,345,869.27
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	-267,819,763.85	-1,651,557,776.97
加：期初现金及现金等价物余额	3,137,506,444.67	2,652,755,730.29
六、期末现金及现金等价物余额	2,869,686,680.82	1,001,197,953.32

## 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	1,938,803,305.46	1,731,514,063.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	91,889,992.96	56,648,677.10
经营活动现金流入小计	2,030,693,298.42	1,788,162,741.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,406,419,181.16	1,235,430,933.46
支付给职工以及为职工支付的现金	141,919,141.74	124,876,769.35
支付的各项税费	31,968,086.34	7,454,186.72
支付其他与经营活动有关的现金	219,778,070.68	216,018,220.58
经营活动现金流出小计	1,800,084,479.92	1,583,780,110.11
经营活动产生的现金流量净额	230,608,818.50	204,382,630.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	604,500,000.00	466,500,000.00
取得投资收益收到的现金	300,001,016.21	336,526,101.27

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,400,799.79	4,177,975.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,521,953.72
收到其他与投资活动有关的现金	28,420,000.00	
投资活动现金流入小计	935,321,816.00	820,726,030.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,549,765.19	83,883,529.79
投资支付的现金	246,300,000.00	563,200,000.00
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		
投资活动现金流出小计	398,849,765.19	647,083,529.79
投资活动产生的现金流量净额	536,472,050.81	173,642,500.82
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		200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	198,674,536.96	
筹资活动现金流入小计	198,674,536.96	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	658,587,127.06	727,302,698.57
支付其他与筹资活动有关的现金	1,528,450.00	
筹资活动现金流出小计	660,115,577.06	2,232,302,698.57
筹资活动产生的现金流量净额	-461,441,040.10	-2,032,302,698.57
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	305,639,829.21	-1,654,277,566.84
加：期初现金及现金等价物余额	1,643,573,916.37	2,077,826,346.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,949,213,745.58	423,548,779.67

## 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	2,294,299,545.00				300,797,745.68				286,718,785.21		1,304,255,013.34	394,667,298.92	4,580,738,388.15
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	2,294,299,545.00				300,797,745.68				286,718,785.21		1,304,255,013.34	394,667,298.92	4,580,738,388.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					174,536.96						-88,943,117.41	-17,980,110.31	-106,748,690.76
（一）综合收益总额											484,631,768.84	32,130,866.88	516,762,635.72
（二）所有者投入和减少资本												-6,785,910.95	-6,785,910.95
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												-6,785,910.95	-6,785,910.95
（三）利润分配											-573,574,886.25	-43,325,066.24	-616,899,952.49
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											-573,574,886.25	-43,325,066.24	-616,899,952.49
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					174,536.96								174,536.96
四、本期期末余额	2,294,299,545.00				300,972,282.64				286,718,785.21		1,215,311,895.93	376,687,188.61	4,473,989,697.39

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,911,916,288.00				683,181,002.68				227,442,987.82		1,157,549,753.68	378,652,987.33	4,358,743,019.51	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,911,916,288.00			683,181,002.68			227,442,987.82		1,157,549,753.68	378,652,987.33	4,358,743,019.51		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	382,383,257.00			-382,383,257.00			59,275,797.39		146,705,259.66	16,014,311.59	221,995,368.64		
(一)综合收益总额									779,555,943.45	58,974,963.98	838,530,907.43		
(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							59,275,797.39		-632,850,683.79	-42,960,652.39	-616,535,538.79		
1. 提取盈余公积							59,275,797.39		-59,275,797.39				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-573,574,886.40	-42,960,652.39	-616,535,538.79		
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	382,383,257.00			-382,383,257.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	382,383,257.00			-382,383,257.00									
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	2,294,299,545.00				300,797,745.68				286,718,785.21		1,304,255,013.34	394,667,298.92	4,580,738,388.15

## 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	2,294,299,545.00				326,926,926.47				565,754,390.40	634,487,852.09	3,821,468,713.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,294,299,545.00				326,926,926.47				565,754,390.40	634,487,852.09	3,821,468,713.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					174,536.96					-66,172,867.87	-65,998,330.91
（一）综合收益总额										507,402,018.38	507,402,018.38
（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											



前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,911,916,288.00				709,310,183.47				506,478,593.01	674,580,562.03	3,802,285,626.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	382,383,257.00				-382,383,257.00				59,275,797.39	-40,092,709.94	19,183,087.45
(一)综合收益总额										592,757,973.85	592,757,973.85
(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									59,275,797.39	-632,850,683.79	-573,574,886.40
1. 提取盈余公积									59,275,797.39	-59,275,797.39	
2. 对所有者(或股东)的分配										-573,574,886.40	-573,574,886.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	382,383,257.00				-382,383,257.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	382,383,257.00				-382,383,257.00						
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	2,294,299,545.00				326,926,926.47				565,754,390.40	634,487,852.09	3,821,468,713.96

### 三、公司基本情况

万向钱潮股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股〔1992〕第1号文批准成立的股份有限公司，于1994年1月8日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。现持有统一社会信用代码为91330000142923441E的《营业执照》，实收资本2,294,299,545.00元，股份总数2,294,299,545股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股4,403,083股，无限售条件的流通股份A股2,289,896,462股。公司股票已于1994年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造行业。主要经营活动:汽车零部件及相关机电产品的开发、制造和销售。主要产品:汽车传动系统、汽车底盘与制动系统、汽车轮毂单元与轴承、排气系统及燃油箱等及其配件。

本财务报表业经公司2016年8月17日第八届二次董事会批准对外报出。

本公司将浙江万向系统有限公司、浙江万向精工有限公司、万向通达股份公司、钱潮轴承有限公司、万向钱潮传动轴有限公司、江苏森威精锻有限公司、浙江大鼎贸易有限公司、湖北钱潮精密件有限公司、萧山万向舍勒精密万向节有限公司、万向钱潮（上海）汽车系统有限公司、万向精工江苏有限公司、万向钱潮重庆汽车部件有限公司、海口通达排气系统有限公司、十堰固诺尔汽车油箱有限公司、广州惠达汽车零部件有限公司、淮南钱潮轴承有限公司、江苏钱潮轴承有限公司、合肥万向钱潮汽车零部件有限公司、江西万向昌河汽车底盘系统有限公司、哈尔滨万向哈飞汽车底盘系统有限责任公司、河南万向系统制动器有限公司、武汉万向汽车制动器有限公司、许昌钱潮远东汽车部件有限公司、蚌埠通达汽车零部件有限公司、武汉巨迪金属管业有限公司、十堰巨迪金属管业有限公司、万向钱潮销售有限公司、万向钱潮（美洲）有限公司、万向钱潮（欧洲）有限公司（以下分别简称万向系统公司、万向精工公司、万向通达公司、钱潮轴承公司、万向传动轴公司、江苏森威公司、大鼎贸易公司、钱潮精密件公司、万向舍勒公司、钱潮上海公司、精工江苏公司、重庆部件公司、海口通达公司、十堰固诺尔公司、广州惠达公司、淮南轴承公司、江苏钱潮公司、合肥万向公司、万向昌河公司、哈飞底盘公司、河南制动器公司、武汉制动器公司、钱潮许昌公司、蚌埠通达公司、武汉巨迪公司、十堰巨迪公司、钱潮销售公司、万向美洲公司、万向欧洲公司）等29家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况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：

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。

### 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

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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**

按照使用次数分次进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

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

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、

共同控制或重大影响的，确认为金融资产，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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

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

(1) 2015年4月1日后新购入并专门用于研发活动的仪器、设备，单位价值不超过100万元的，采取一次性计入当期成本费用的方法，不再分年度计算折旧；单位价值超过100万元的，采取缩短折旧年限的方法进行

折旧，具体按公司规定折旧年限的60%缩短折旧年限。

(2) 2015年4月1日后新购入的单位价值不超过5,000.00元的固定资产，采取一次性计入当期成本费用的方法，不再分年度计算折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,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

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产

相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务；研发和技术服务；不动产经营租赁服务	按 17% 的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 17%；6%、11%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 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%、8%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本公司、万向精工公司、万向系统公司、钱潮轴承公司、万向传动轴公司、武汉制动器公司、河南制动器公司、江苏钱潮公司、合肥万向公司、江苏森威公司、万向通达公司、蚌埠通达公司、万向昌河公司、钱潮上海公司、精工江苏公司、钱潮精密件公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

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

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

3.河南制动器公司经河南省高新技术企业认定管理工作领导小组豫高企〔2015〕7号文认定通过高新技术企业复评，认定有效期三年，自2015年至2017年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

4.江苏钱潮公司经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2015〕14号文认定通过高新技术企业复评，认定有效期三年，自2015年至2017年，本期按15%的税率计缴企业所得税。

5.合肥万向公司经安徽省科技厅科高〔2015〕1号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2014年至2016年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

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

7.万向通达公司经湖北省高新技术企业认定管理工作协调小组鄂认定办〔2013〕25号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2013年至2015年。2016年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

8.蚌埠通达公司经安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局皖高企认〔2013〕12号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2013年至2015年。2016年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

9.万向昌河公司经江西省高企认定工作领导小组赣高企认发〔2014〕1号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2013年至2015年。2016年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

10.钱潮上海公司经上海市高新技术企业认定指导小组沪高企认指〔2014〕003号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2013年至2015年。2016年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

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

12.钱潮精密件公司经湖北省科技厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局鄂科技发联〔2014〕4号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2013年至2015年。2016年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,163.27	41,749.38
银行存款	2,914,106,796.58	3,170,255,501.95
其他货币资金	363,850,411.92	357,269,147.87
合计	3,277,991,371.77	3,527,566,399.20

其他说明

期末，银行存款中有44,454,279.03元已质押用于开具银行承兑汇票，其他货币资金余额均系银行汇票承兑保证金。

### 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：

无

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,082,674,805.31	1,094,022,260.93
商业承兑票据	18,484,175.13	59,690,668.16
合计	1,101,158,980.44	1,153,712,929.09

#### (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	116,595,087.80
合计	116,595,087.80

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,371,789,588.71	
商业承兑票据		13,667,883.79
合计	2,371,789,588.71	13,667,883.79

## (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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 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	2,271,023,627.39	100.00%	141,714,757.26	6.24%	2,129,308,870.13	2,171,716,617.64	100.00%	133,077,847.30	6.13%	2,038,638,770.34
合计	2,271,023,627.39	100.00%	141,714,757.26	6.24%	2,129,308,870.13	2,171,716,617.64	100.00%	133,077,847.30	6.13%	2,038,638,770.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,223,890,286.90	111,194,514.34	5.00%
1 至 2 年	14,598,200.27	875,892.02	6.00%
2 至 3 年	5,781,578.64	2,890,789.32	50.00%
3 年以上	26,753,561.58	26,753,561.58	100.00%
3 至 4 年	11,566,020.73	11,566,020.73	100.00%
4 至 5 年	8,781,937.17	8,781,937.17	100.00%
5 年以上	6,405,603.68	6,405,603.68	100.00%
合计	2,271,023,627.39	141,714,757.26	6.24%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 10,326,003.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

**(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：

本期无应收账款核销的情况；因原控股孙公司万向钱潮（桂林）汽车底盘部件有限公司（以下简称桂林部件公司）股权转让不再纳入合并范围，而相应转出的坏账准备为1,689,093.11 元。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前五名的应收账款合计数为435,407,632.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例为19.17%，相应计提的坏账准备合计数为21,770,381.61元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

其他说明：

无

**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	125,098,303.39	95.56%	87,295,570.42	86.44%
1至2年	2,147,318.58	1.64%	12,931,128.89	12.80%
2至3年	3,671,453.50	2.80%	768,371.73	0.76%
合计	130,917,075.47	--	100,995,071.04	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

期末余额前五名的预付款项合计数为75,346,149.74 元，占预付款项期末余额合计数的比例为52.95%。

其他说明：

本期因桂林部件公司不再纳入合并范围而相应转出的坏账准备25,671.11元。



## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

## 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
武汉佛吉亚公司	50,000,000.00	
重庆佛吉亚公司	21,546,290.09	
合计	71,546,290.09	

## (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：

武汉佛吉亚公司全称为武汉佛吉亚通达排气系统有限公司，重庆佛吉亚公司全称为佛吉亚排气控制技术（重庆）有限公司。

## 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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,491,283.18	100.00%	3,554,571.64	13.94%	21,936,711.54	12,853,067.25	100.00%	2,935,822.65	22.84%	9,917,244.60
合计	25,491,283.18	100.00%	3,554,571.64	13.94%	21,936,711.54	12,853,067.25	100.00%	2,935,822.65	22.84%	9,917,244.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,883,917.66	1,144,195.88	5.00%
1 至 2 年	206,904.00	12,414.24	6.00%
2 至 3 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
3 年以上	2,395,461.52	2,395,461.52	100.00%
3 至 4 年	2,334,000.00	2,334,000.00	100.00%
4 至 5 年	5,200.00	5,200.00	100.00%
5 年以上	56,261.52	56,261.52	100.00%
合计	25,491,283.18	3,554,571.64	13.94%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 626,170.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

本期无其他应收款核销的情况；因桂林部件公司不再纳入合并范围而相应转出的坏账准备7,421.48 元。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	12,133,817.12	
应收厂房及土地转让款	8,874,000.00	9,474,000.00
押金保证金	1,275,060.04	1,229,776.52
退税款	807,464.47	692,876.80
应收暂付款	488,221.32	865,148.94
其他	1,912,720.23	591,264.99
合计	25,491,283.18	12,853,067.25

**(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
王新刚	往来款	12,133,817.12	1 年以内	47.60%	606,690.86
淮南市城乡建设开发公司	土地款	6,660,000.00	1 年以内	26.13%	333,000.00
镇江龙翔投资发展有限公司	厂房转让款	2,214,000.00	3 年以上	8.69%	2,214,000.00
出口退税款	退税款	807,464.47	1 年以内	3.17%	40,373.22
国网湖北省电力公司荆州市供电公司	用电保证金	700,000.00	1 年以内	2.75%	35,000.00
合计	--	22,515,281.59	--	88.34%	3,229,064.08

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	195,508,886.82	15,023,499.49	180,485,387.33	211,713,423.13	17,858,365.96	193,855,057.17
在产品	294,207,676.95	22,555,026.95	271,652,650.00	317,171,679.80	23,265,837.48	293,905,842.32
库存商品	1,097,181,687.97	124,176,610.72	973,005,077.25	1,184,775,398.69	113,944,681.59	1,070,830,717.10
委托加工物资	20,145,967.61		20,145,967.61	26,300,915.41		26,300,915.41
包装物	1,315,250.66		1,315,250.66	979,915.92		979,915.92
低值易耗品	9,492,339.44		9,492,339.44	8,294,133.09		8,294,133.09
合计	1,617,851,809.45	161,755,137.16	1,456,096,672.29	1,749,235,466.04	155,068,885.03	1,594,166,581.01

(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	17,858,365.96	1,355,300.19		2,465,389.07	1,724,777.59	15,023,499.49
在产品	23,265,837.48	5,158,936.95		5,869,747.48		22,555,026.95
库存商品	113,944,681.59	29,212,653.61		17,212,135.30	1,768,589.18	124,176,610.72

合计	155,068,885.03	35,726,890.75		25,547,271.85	3,493,366.77	161,755,137.16
----	----------------	---------------	--	---------------	--------------	----------------

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

本期存货跌价准备减少25,547,271.85元，均系存货使用或销售相应转销计提的存货跌价准备；本期其他减少3,493,366.77元，系桂林部件公司不再纳入合并范围，而相应转出的存货跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

## 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：

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	39,234,228.22	33,212,491.22
短期待摊销费用	3,758,554.64	80,856.29
合计	42,992,782.86	33,293,347.51

其他说明：

无

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	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		
万向财务有限公司	296,882,027.64			296,882,027.64					17.83%	35,310,000.00
南京长安汽车有限公司	1,440,000.00			1,440,000.00	1,440,000.00			1,440,000.00	0.24%	
合计	298,322,027.64			298,322,027.64	1,440,000.00			1,440,000.00	--	35,310,000.00

## (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
期初已计提减值余额	1,440,000.00			1,440,000.00
期末已计提减值余额	1,440,000.00			1,440,000.00

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

单位：元

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

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

无

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
武汉佛吉 亚公司	239,589,2 01.82			30,377,88 5.77			90,000,00 0.00			179,967,0 87.59	
万向马瑞 利公司	51,273,36 1.81			3,651,305 .12						54,924,66 6.93	
通达迪耐 斯公司	4,902,405 .73	3,913,030 .00		-1,240,40 1.91						7,575,033 .82	
小计	295,764,9 69.36	3,913,030 .00		32,788,78 8.98			90,000,00 0.00			242,466,7 88.34	
二、联营企业											
重庆佛吉 亚公司	57,986,52 8.39			20,156,90 5.68			43,106,29 0.09			35,037,14 3.98	
天津松正 公司	116,009,4 86.12			5,436,457 .13						121,445,9 43.25	
小计	173,996,0 14.51			25,593,36 2.81			43,106,29 0.09			156,483,0 87.23	
合计	469,760,9 83.87	3,913,030 .00		58,382,15 1.79			133,106,2 90.09			398,949,8 75.57	

其他说明

万向马瑞利公司全称为浙江万向马瑞利减震器有限公司，通达迪耐斯公司全称为湖北迪耐斯通达排放处理系统有限公司，天津松正公司全称为天津市松正电动汽车技术股份有限公司。

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,259,026.94	2,533,884.71		12,792,911.65
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,259,026.94	2,533,884.71		12,792,911.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,863,371.97	1,053,412.94		4,916,784.91
2.本期增加金额	163,817.94	85,411.86		249,229.80
(1) 计提或摊销	163,817.94	85,411.86		249,229.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,027,189.91	1,138,824.80		5,166,014.71
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	6,231,837.03	1,395,059.91		7,626,896.94
2.期初账面价值	6,395,654.97	1,480,471.77		7,876,126.74

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	880,208,755.98	406,448,027.78	4,631,042,955.14	27,207,882.85	2,102,418.64	5,947,010,040.39
2.本期增加金额	3,712,690.33	12,473,332.70	172,519,509.98	588,644.01	73,290.60	189,367,467.62
(1) 购置	1,908,830.46	1,805,356.08	5,056,482.87	450,062.82	73,290.60	9,294,022.83
(2) 在建工程转入	1,803,859.87	10,667,976.62	167,463,027.11	138,581.19		180,073,444.79
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	45,921,439.55	5,871,593.73	165,159,390.43	1,624,844.02		218,577,267.73
(1) 处置或报废	140,937.54	5,056,898.25	75,127,381.49	813,642.44		81,138,859.72
(2) 合并报表转出	45,780,502.01	814,695.48	90,032,008.94	811,201.58		137,438,408.01
4.期末余额	838,000,006.76	413,049,766.75	4,638,403,074.69	26,171,682.84	2,175,709.24	5,917,800,240.28
二、累计折旧						

1.期初余额	196,858,728.10	245,639,652.21	2,573,208,550.73	18,384,356.96	1,879,694.36	3,035,970,982.36
2.本期增加金额	19,355,622.18	15,656,840.47	159,009,142.47	1,501,953.51	25,406.81	195,548,965.44
(1) 计提	19,355,622.18	15,656,840.47	159,009,142.47	1,501,953.51	25,406.81	195,548,965.44
3.本期减少金额	17,806,109.44	6,665,831.64	115,542,132.07	1,062,604.61		141,076,677.76
(1) 处置或报废		6,013,487.31	51,245,174.87	515,089.29		57,773,751.47
(2) 合并报表转出	17,806,109.44	652,344.33	64,296,957.20	547,515.32		83,302,926.29
4.期末余额	198,408,240.84	254,630,661.04	2,616,675,561.13	18,823,705.86	1,905,101.17	3,090,443,270.04
三、减值准备						
1.期初余额		503,101.37	15,752,553.97			16,255,655.34
2.本期增加金额		21,527.24	444,045.59			465,572.83
(1) 计提		21,527.24	444,045.59			465,572.83
3.本期减少金额			2,248,504.31			2,248,504.31
(1) 处置或报废			2,248,504.31			2,248,504.31
4.期末余额		524,628.61	13,948,095.25			14,472,723.86
四、账面价值						
1.期末账面价值	639,591,765.92	157,894,477.10	2,007,779,418.31	7,347,976.98	270,608.07	2,812,884,246.38
2.期初账面价值	683,350,027.88	160,305,274.20	2,042,081,850.44	8,823,525.89	222,724.28	2,894,783,402.69

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	5,264,373.09	2,122,190.31		3,142,182.78	
专用设备	57,320,468.21	38,603,325.43	7,224,079.82	11,493,062.96	
运输工具	208,350.00	198,688.50		9,661.50	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	43,731,925.65

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

其他说明

截至2016年6月30日，尚未办妥房产证的自建房产账面价值为182,934,902.45 元。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧工厂建设项目	138,392,921.19		138,392,921.19			
等速驱动轴总成项目	64,289,903.53		64,289,903.53	66,178,584.54		66,178,584.54
新增3000万套轮毂轴承单元项目	49,587,739.97		49,587,739.97			
10万吨冷温精密锻造基地项目	12,860,002.40		12,860,002.40	12,025,668.27		12,025,668.27
汽车轮毂单元投资项目	11,718,859.36		11,718,859.36	123,337,183.52		123,337,183.52
钱潮上海公司项目	3,429,260.03		3,429,260.03	528,762.20		528,762.20
高级别滚针扩能制造项目	2,293,670.33		2,293,670.33	2,618,798.48		2,618,798.48

万向节钢板冲压 轴承项目	2,261,079.03		2,261,079.03	2,261,079.03		2,261,079.03
合肥模块工厂项目	1,135,560.69		1,135,560.69	1,670,731.60		1,670,731.60
50 万根高性能传动轴总成项目	250,278.06		250,278.06	8,406,469.90		8,406,469.90
年产 20 万套电动助力转向器项目				1,577,919.04		1,577,919.04
淮南钱潮轴承扩能项目				153,846.15		153,846.15
其他工程	144,606,895.93		144,606,895.93	130,207,884.50		130,207,884.50
合计	430,826,170.52		430,826,170.52	348,966,927.23		348,966,927.23

## (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
智慧工厂建设项目	3,696,250,000.00		167,242,427.09	28,849,505.90		138,392,921.19	4.52%	5				其他
等速驱动轴总成项目	1,112,980,600.00	66,178,584.54		1,888,681.01		64,289,903.53	92.49%	99				募股资金
新增 3000 万套轮毂轴承单元项目	2,686,070,000.00		50,799,705.75	1,211,965.78		49,587,739.97	1.89%	2				其他
10 万吨冷温精密锻造基地项目	370,000,000.00	12,025,668.27	8,457,286.04	7,622,951.91		12,860,002.40	23.48%	25				其他
汽车轮毂单元投资项目	1,807,760,000.00	123,337,183.52		111,618,324.16		11,718,859.36	31.01%	35				其他

50 万根高性能传动轴总成项目	49,570,000.00	8,406,469.90		8,156,191.84		250,278.06	24.70%	25				其他
合计	9,722,630,600.00	209,947,906.23	226,499,418.88	159,347,620.60		277,099,704.51	--	--				--

### (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

无

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 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	软件	专有技术	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	192,075,195.58			41,055,765.28	4,361,000.00	283,018.87	237,774,979.73
2.本期增加金额				9,681,352.95			9,681,352.95
(1) 购置				9,681,352.95			9,681,352.95
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	9,732,478.81			1,021,663.56			10,754,142.37
(1) 处置							
(2) 合并范围转出	9,732,478.81			1,021,663.56			10,754,142.37
4.期末余额	182,342,716.77			49,715,454.67	4,361,000.00	283,018.87	236,702,190.31
二、累计摊销							
1.期初余额	30,343,526.17			20,380,365.93	4,011,000.00	63,679.23	54,798,571.33
2.本期增加金额	1,570,977.75			2,535,068.09	174,999.96	14,150.94	4,295,196.74
(1) 计提	1,570,977.75			2,535,068.09	174,999.96	14,150.94	4,295,196.74
3.本期减少金额	1,941,194.27			1,000,044.07			2,941,238.34
(1) 处置							

(2) 合并范围转出	1,941,194.27			1,000,044.07			2,941,238.34
4.期末余额	29,973,309.65			21,915,389.95	4,185,999.96	77,830.17	56,152,529.73
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	152,369,407.12			27,800,064.72	175,000.04	205,188.70	180,549,660.58
2.期初账面价值	161,731,669.41			20,675,399.35	350,000.00	219,339.64	182,976,408.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截至2016年6月30日，账面价值为2,043,186.80元的土地使用权尚未办妥土地使用权证；账面价值为1,323,144.30 元的土地使用权尚未办理过户手续。

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明



无

## 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
河南制动器公司	13,747,669.28					13,747,669.28
蚌埠通达公司	2,524,022.57					2,524,022.57
十堰巨迪公司	1,441,874.99					1,441,874.99
武汉巨迪公司	31,882.96					31,882.96
合计	17,745,449.80					17,745,449.80

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率，预测期以后的现金流量根据增长率推断得出，该增长率和行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造	17,636,556.93	645,936.75	2,576,875.67		15,705,618.01
合计	17,636,556.93	645,936.75	2,576,875.67		15,705,618.01

其他说明

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	288,842,350.02	47,282,875.83	252,253,955.69	41,261,990.85
合计	288,842,350.02	47,282,875.83	252,253,955.69	41,261,990.85

**(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		47,282,875.83		41,261,990.85

**(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	30,540,268.26	53,588,431.98
可抵扣亏损	213,505,581.65	194,236,982.88
合计	244,045,849.91	247,825,414.86

**(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	4,455,185.19	5,339,923.64	
2017 年	50,939,970.50	64,690,757.24	

2018 年	42,469,227.81	45,657,568.10	
2019 年	19,344,130.57	19,344,130.57	
2020 年	69,661,309.36	59,204,603.33	
2021 年	26,635,758.22		
合计	213,505,581.65	194,236,982.88	--

其他说明：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

根据湖北通达实业有限公司与十堰市国土储备中心签订的《土地收购出让协议》，因万向通达公司所处的老厂区涉及搬迁，通达股份公司将位于十堰市丹江路21号老厂区的土地、房产交由十堰市国土储备中心进行处置。上述老厂区的土地、房产等资产账面余额合计为21,297,103.47元，截至2016年6月30日，公司尚未收到该资产处置款。根据通达股份公司与十堰市相关政府部门沟通协商结果，按老厂区拆迁未处置资产预计可收回金额与账面余额的差额计提减值准备10,648,551.74元。目前该款项的回收金额尚未与十堰市相关政府部门达成一致。

### 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
信用借款	40,000,000.00	114,000,000.00
合计	40,000,000.00	114,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,317,541,100.26	1,250,306,698.77
合计	1,317,541,100.26	1,250,306,698.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	2,129,650,650.59	2,160,330,227.38
设备款	69,042,419.49	91,594,342.99
合计	2,198,693,070.08	2,251,924,570.37

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	31,724,992.16	质量保证金
设备款	12,321,230.36	质量保证金
合计	44,046,222.52	--

其他说明：

无

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,921,662.08	12,690,430.12
合计	14,921,662.08	12,690,430.12

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	1,543,995.85	未发货尾款
合计	1,543,995.85	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	350,308,881.25	445,626,558.35	508,310,849.21	287,624,590.39
二、离职后福利-设定提存计划	60,754,004.73	50,242,673.87	49,679,516.54	61,317,162.06
三、辞退福利	640,137.26		491,891.23	148,246.03
合计	411,703,023.24	495,869,232.22	558,482,256.98	349,089,998.48

## (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	244,070,716.94	387,629,046.17	454,277,868.82	177,421,894.29

补贴				
2、职工福利费	7,838,210.89	18,916,706.55	18,916,706.55	7,838,210.89
3、社会保险费	5,408,616.43	24,622,849.18	27,986,127.45	2,045,338.16
其中：医疗保险费	4,482,450.95	21,201,944.54	24,017,426.55	1,666,968.94
工伤保险费	213,210.76	1,786,032.57	1,978,887.40	20,355.93
生育保险费	712,954.72	1,634,872.07	1,989,813.50	358,013.29
4、住房公积金	343,040.35	2,221,990.91	2,430,335.91	134,695.35
5、工会经费和职工教育经费	92,648,296.64	12,235,965.54	4,699,810.48	100,184,451.70
合计	350,308,881.25	445,626,558.35	508,310,849.21	287,624,590.39

### (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	60,118,131.35	47,303,752.54	46,457,465.88	60,964,418.01
2、失业保险费	635,873.38	2,938,921.33	3,222,050.66	352,744.05
合计	60,754,004.73	50,242,673.87	49,679,516.54	61,317,162.06

其他说明：

应付职工薪酬本期减少数中包含因桂林部件公司不再纳入合并范围而转出的1,581,685.41元。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,155,102.65	28,857,526.29
营业税		272,754.28
企业所得税	51,445,120.57	84,744,727.68
城市维护建设税	1,465,041.04	2,103,925.83
代扣代缴个人所得税	4,478,611.95	2,439,181.40
代扣代缴红利税	5,824,122.05	28,565,241.02
土地增值税		5,756,354.41
房产税	2,908,205.46	3,730,071.18
土地使用税	5,284,795.85	5,535,724.53
教育费附加	742,873.43	965,082.79
地方教育附加	474,353.35	678,324.56

地方水利建设基金	1,592,978.53	2,568,589.59
印花税	405,285.38	794,426.55
地方税费		133,663.98
合计	98,776,490.26	167,145,594.09

其他说明：

无

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	66,923,007.03	82,359,409.45
短期借款应付利息	402,739.73	1,422,983.81
合计	67,325,746.76	83,782,393.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东	1,093,533.61	
合计	1,093,533.61	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	34,324,822.04	33,336,470.09
拆借款	21,000,000.00	
应付暂收款	9,424,490.04	13,921,943.55

应付房屋及土地租金	8,661,228.19	8,297,604.00
股权转让款	533,200.00	533,200.00
其他	16,645,272.51	16,809,521.18
合计	90,589,012.78	72,898,738.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金保证金	14,854,265.99	长期业务单位押金保证金
应付暂收款	3,368,373.32	应付暂收款
股权转让款	533,200.00	股权转让款
其他	2,232,183.32	其他
合计	20,988,022.63	--

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

**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	219,814.86	215,253.62
合计	219,814.86	215,253.62

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,499,065,573.77	1,496,081,967.21



合计	1,499,065,573.77	1,496,081,967.21
----	------------------	------------------

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
2015 年 度第一期 短期融资 券	100.00	2015.8.27	366 天	1,500,000 ,000.00	1,496,081 ,967.21		29,686.88 5.25	-2,983.60 6.56		1,499,065 ,573.77
合计	--	--	--	1,500,000 ,000.00	1,496,081 ,967.21		29,686.88 5.25	-2,983.60 6.56		1,499,065 ,573.77

其他说明:

根据2013年第二次临时股东大会决议, 并经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》中市协注〔2014〕CP140号核准, 公司2015年8月27日平价发行期限366天15亿元短期融资券, 发行价格为100元/百元, 年利率为3.98%, 期限为2015年8月27日至2016年8月27日, 到期日一次还本付息。债券发行费用6,000,000.00元, 本期公司按照直线法确认摊销2,983,606.56元。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,967,500.00	3,013,550.02
合计	2,967,500.00	3,013,550.02

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

公司长期借款年化利率为0%。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
万向钱潮股份有限公司 2012 年公司债券	1,497,402,968.98	1,495,971,262.41
合计	1,497,402,968.98	1,495,971,262.41

## (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

万向钱潮股份有限公司 2012年 公司债券	100.00	2012.4.25	5年	1,500,000,000.00	1,495,971,262.41		44,876,712.33	-1,431,706.57			1,497,402,968.98
合计	--	--	--	1,500,000,000.00	1,495,971,262.41		44,876,712.33	-1,431,706.57			1,497,402,968.98

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

## (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

无

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

无

其他说明

根据2011年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1926号文核准，公司2012年4月发行五年期公司债券1,500万张，每张面值100.00元，金额总计15亿元，票面年利率为6.00%。债券期间自2012年4月25日至2017年4月25日，每年4月25日为付息日，到期日一次还本。债券发行费用15,100,000.00元，本期公司按照实际利率法确认摊销1,431,706.57元。该项债券在第三年末附上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金投资款	638,220,000.00	638,220,000.00
应付收益	212,740.00	1,332,378.67

其他说明:

根据本公司及万向精工公司与国开发展基金有限公司于2015年10月23日签订的《国开发展基金投资协议》，国开发展基金有限公司对万向精工公司投资26,860.00万元，其中：计入实收资本6,000.00万元，计入资本公积20,860.00万元；根据本公司及万向系统公司与国开发展基金有限公司于2015年11月3日签订的《国开发展基金投资协议》，国开发展基金有限公司对万向系统公司投资36,962.00万元，其中：计入实收资本7,000.00万元，计入资本公积29,962.00万元。国开发展基金有限公司对以上投资每年以分红或通过回购溢价方式获得1.2%的收益，收益结算日为每年6月20日；投资的第11年开始，本公司分五期回购国开发展基金对万向精工公司、万向系统公司的投资，每期回购额分别为5,372.00万元、7,392.40万元。

按照本公司及万向精工公司、万向系统公司与国开发展基金有限公司对投资回报的约定，本期计提应付收益3,893,142.00元，支付应付收益5,012,780.67元。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	10,353,222.48	36,621,747.72
合计	10,353,222.48	36,621,747.72

##### (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:

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

无

其他说明:

其他长期福利系公司控股子公司万向通达公司在改制时根据相关文件以及测算情况提留尚需支付的职工安置费等。

本期减少系：发放的长期福利738,220.76元；桂林部件公司不再纳入合并范围，而相应转出的职工安置费

等25,530,304.48元。

#### 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：

无

#### 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：

无

#### 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	129,109,880.64	28,420,000.00	8,014,776.40	149,515,104.24	与资产相关
合计	129,109,880.64	28,420,000.00	8,014,776.40	149,515,104.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
500 万套轿车轮毂轴承单元生产项目	17,000,000.00				17,000,000.00	与资产相关
年产 300 万套高端轮毂轴承单元技改项目	14,850,000.00				14,850,000.00	与资产相关
汽车双离合变速箱法兰轴项目	12,470,000.00		1,290,000.00		11,180,000.00	与资产相关
精密锻件节能优化改造项目	10,924,000.00		154,000.00		10,770,000.00	与资产相关
新增年产 200 万套重型精密万向节及 60 万套 VL	6,940,360.00		1,302,060.00		5,638,300.00	与资产相关

节等速万向节技改项目						
配套用汽车轮毂轴承单元技术改造项目	4,334,399.96		818,020.02		3,516,379.94	与资产相关
蚌埠老厂区拆迁补偿款	5,265,037.91		157,951.14		5,107,086.77	与资产相关
电动商用车驱动总成系统产业化项目	4,000,000.00		500,000.00		3,500,000.00	与资产相关
重庆空港工业园区管理委员会返还城市建设配套款	3,999,500.00		421,000.00		3,578,500.00	与资产相关
新增年产 100 万套带轮毂轴承单元的等速万向节总成技改项目	3,000,000.00		500,000.00		2,500,000.00	与资产相关
柴油机排气后处理系统产业化项目补助款	2,450,000.00		175,000.00		2,275,000.00	与资产相关
年产 30 万根高性能传动轴总成技改项目	1,448,000.00		142,050.00		1,305,950.00	与资产相关
新增年产 100 万套重卡精密轮毂轴承技术改造项目	1,329,840.00		221,640.00		1,108,200.00	与资产相关
汽车后桥及前悬总成生产线技改项目	1,468,807.20		144,869.28		1,323,937.92	与资产相关
年产 10 万套制动器总成技改项目	1,169,600.06		230,299.98		939,300.08	与资产相关
新增年产 20 万根高性能传动轴总成技改项目	1,076,256.00		297,690.00		778,566.00	与资产相关
年产 20 万套风力发电机组用精密轴承技术改造项目	969,420.00		161,570.00		807,850.00	与资产相关

轿车制动器生产线技术改造项目	900,000.00		100,000.02		799,999.98	与资产相关
100 万套低磨阻长寿命广汽项目	708,899.96		118,150.02		590,749.94	与资产相关
汽车制动系统制动器/转向节/制动盘技术改造项目	600,000.00		100,000.00		500,000.00	与资产相关
新型欲紧式双唇口密封结构滚针轴承	546,000.00		91,000.00		455,000.00	与资产相关
年产 120 万支等速驱动轴项目	477,777.76		16,666.69		461,111.07	与资产相关
变频电机驱动总成研发项目	357,000.00		59,500.00		297,500.00	与资产相关
BX5A 后盘鼓式制动器总成项目	300,000.00		30,000.00		270,000.00	与资产相关
年产 140 万套电子驻车 EPB 项目	19,940,000.00				19,940,000.00	与资产相关
年产 40 万支 BMW UKL 冷挤成形等速驱动轴技术改造项目	4,000,000.00		500,000.00		3,500,000.00	与资产相关
工贸技改补助项目	2,843,750.00		187,500.00		2,656,250.00	与资产相关
关键汽车零部件精密锻造生产线建设项目	2,300,000.00		191,666.67		2,108,333.33	与资产相关
年产 260 万套大众配套用轮毂轴项目	1,184,700.00				1,184,700.00	与资产相关
机加工智能化建设项目	1,000,000.00		83,333.33		916,666.67	与资产相关
电动助力转向管柱总成项目	660,000.00				660,000.00	与资产相关
汽车等速驱动轴激光焊接生产线技改项目	596,531.79		20,809.25		575,722.54	与资产相关
汽车万向节总成装备智能化、自		28,420,000.00			28,420,000.00	与资产相关

动化项目						
合计	129,109,880.64	28,420,000.00	8,014,776.40		149,515,104.24	--

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销汇兑损益	1,072,891.56	1,072,891.56
合计	1,072,891.56	1,072,891.56

其他说明：

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

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,294,299,545.00						2,294,299,545.00

其他说明：

无

## 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

无

### (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：

无

其他说明：

无

**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）	282,854,034.63			282,854,034.63
其他资本公积	17,943,711.05	174,536.96		18,118,248.01
合计	300,797,745.68	174,536.96		300,972,282.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司出售零碎股历史股息实现收益174,536.96元，相应增加资本公积。

**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：

无

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	286,718,785.21			286,718,785.21
合计	286,718,785.21			286,718,785.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	1,304,255,013.34	1,157,549,753.68
调整后期初未分配利润	1,304,255,013.34	1,157,549,753.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	484,631,768.84	779,555,943.45
减：提取法定盈余公积		59,275,797.39
应付普通股股利	573,574,886.25	573,574,886.40
期末未分配利润	1,215,311,895.93	1,304,255,013.34

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,024,145,194.19	3,885,439,505.21	5,024,221,607.53	3,965,688,973.12
其他业务	298,887,182.43	237,177,322.89	274,281,600.24	218,129,227.72
合计	5,323,032,376.62	4,122,616,828.10	5,298,503,207.77	4,183,818,200.84

## 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	256,527.80	336,154.97
城市维护建设税	13,366,884.65	12,774,582.70

教育费附加	6,155,678.51	5,869,483.25
地方教育附加	4,037,954.21	3,636,963.84
地方综合基金		15,821.53
合计	23,817,045.17	22,633,006.29

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	76,392,672.88	69,937,532.73
产品维修及三包费	17,661,490.36	21,884,631.40
职工薪酬	29,808,930.51	26,633,455.71
差旅费	5,170,966.76	6,521,996.74
仓储费	27,721,818.48	16,673,584.95
业务招待费	13,624,675.74	11,778,889.27
其他	6,811,428.75	12,099,336.45
合计	177,191,983.48	165,529,427.25

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	252,218,715.71	211,547,359.63
职工薪酬	82,929,586.27	80,598,950.13
折旧及摊销	23,753,064.98	20,080,343.66
税金	11,385,043.41	10,492,102.06
业务招待费	8,274,974.81	7,682,400.55
物料消耗	9,449,564.43	16,186,511.64
中介机构费	8,312,106.58	4,933,842.80
差旅费	4,192,018.06	4,326,797.41
租赁费	5,276,286.52	4,964,669.64
水电费	3,322,883.94	3,116,519.17

其他	24,188,681.10	23,715,469.44
合计	433,302,925.81	387,644,966.13

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,342,813.28	114,882,639.30
减：利息收入	37,117,077.48	32,702,838.07
汇兑损益	-4,562,658.80	-2,376,168.87
其他	817,572.70	1,677,825.50
合计	58,480,649.70	81,481,457.86

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,686,123.45	10,352,185.65
二、存货跌价损失	35,726,890.75	30,407,620.66
七、固定资产减值损失	465,572.83	
合计	49,878,587.03	40,759,806.31

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

## 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	58,382,151.79	77,248,814.79
处置长期股权投资产生的投资收益	11,721,394.61	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,310,000.00	22,648,333.33
合计	105,413,546.40	99,897,148.12

其他说明：

无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,542,615.22	2,489,865.21	3,542,615.22
其中：固定资产处置利得	3,542,615.22	2,489,865.21	
政府补助	13,585,527.46	11,850,350.55	13,585,527.46
罚没收入	709,567.87	698,005.62	709,567.87
无法支付款项	1,282,443.97	2,625,674.42	1,282,443.97
其他	2,330,554.03	2,502,581.91	2,330,554.03
合计	21,450,708.55	20,166,477.71	21,450,708.55

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
新增年产 200 万套重 型精密万向 节及 60 万套 VL 节等速万 向节技改项 目	杭州市财政 局、杭州市萧 山区财政局 等	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	1,302,060.00	1,302,060.00	与资产相关
汽车双离合器 变速箱法兰 轴项目	国家发展改 革委办公厅、 工业和信息 化办公厅	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）	是	否	1,290,000.00	0.00	与资产相关
电动商用车 驱动总成系	国家发展改 革委办公厅、	补助	因从事国家 鼓励和扶持	是	否	500,000.00	0.00	与资产相关

统产业化项目	工业和信息化办公厅		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
新增年产100万套带轮毂轴承单元的等速万向节总成技改项目	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00	500,000.00	与资产相关
年产40万支BMW UKL冷挤成形等速驱动轴技术改造项目	杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区经济和信息化局、杭州市萧山区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00	0.00	与资产相关
配套用汽车轮毂轴承单元技改项目	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	818,020.02	818,020.00	与资产相关
其他各类项目款	各地财政局	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	是	否	3,104,696.38	2,057,922.42	与资产相关
高港区财政局技术改造奖励	泰州市财政局、泰州市经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	799,000.00	0.00	与收益相关
萧山区2014年度信息经济专项资金	杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	497,300.00	0.00	与收益相关
创新型试点企业奖励资金	安徽省科学技术厅、安徽省发展和改革委员会、安徽省经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00	0.00	与收益相关

	会 安徽省财政厅							
其他各项奖励	各地财政局	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	是	否	1,557,107.50	0.00	与收益相关
2015 年市工业和信息化转型升级专项资金(第一批)和农村工业集聚区发展专项资金	盐城市经济和信息化委员会、盐城市财政局	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	是	否	200,000.00	0.00	与收益相关
工业转型升级与技术改造专项资金	湖北省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,230,000.00	0.00	与收益相关
技术改造奖励资金	泰州市高港区科技园管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	434,500.00	0.00	与收益相关
其他各类补助	各地财政局	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	是	否	200,000.00	0.00	与收益相关
代扣代缴个人所得税手续费返还	杭州市萧山地方税务局开发区税务分局	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	是	否	210,969.82	0.00	与收益相关
税收优惠政策	各地税务局	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	是	否	141,873.74	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,585,527.46	4,678,002.42	--

其他说明:

## (1) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
税收返还款	352,843.56	723,088.48	与收益相关
各项奖励款	3,153,407.50	739,234.52	与收益相关
专项补助款	2,064,500.00	5,510,025.13	与收益相关
各项贴息款		200,000.00	与收益相关
递延收益摊销	8,014,776.40	4,678,002.42	与资产相关
小 计	13,585,527.46	11,850,350.55	

## (2) 本期大额与收益相关直接计入营业外收入的政府补助情况

补助项目	金额	文件及依据
技术改造专项资金	1,230,000.00	《关于下达省工业转型升级与技术改造专项资金（汽车零部件类）的通知》
中小企业发展专项资金	799,000.00	《关于拨付2015年度泰州市中小企业发展专项资金的通知》（泰财工贸（2016）9号
信息经济专项资金	497,300.00	《关于下达萧山区2014年度信息经济专项资金的通知》（萧财企（2016）88号）
技术改造奖励资金	434,500.00	《招商合同书》
创新型试点企业奖励资金	300,000.00	《关于公布第六批安徽省创新型试点企业和第五批安徽省产业技术创新战略联盟试点名单的通知》
小 计	3,260,800.00	

## 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	3,800,732.05	896,034.46	3,800,732.05
其中：固定资产处置损失	3,800,732.05	896,034.46	
地方水利建设基金	4,605,921.52	5,576,618.61	
赔款、罚款支出	169,874.58	38,341.57	169,874.58
其他	302,260.66	99,311.43	302,260.66
合计	8,878,788.81	6,610,306.07	4,272,867.29

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,985,398.58	40,365,666.66
递延所得税费用	-6,018,210.83	-388,462.71
合计	58,967,187.75	39,977,203.95

### (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	575,729,823.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,359,473.52
子公司适用不同税率的影响	4,112,593.44
非应税收入的影响	-15,812,031.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,913,868.95
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	3,995,363.73
技术开发费加计扣除的影响	-15,258,164.11
其他	483,822.08
所得税费用	58,967,187.75

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回各类经营性银行保证金、定期存款	390,059,954.53	506,501,824.24
收到的财政补助款及奖励款	5,217,907.50	6,449,259.65



收到的银行存款利息收入	37,117,077.48	27,766,715.33
其他	1,365,683.39	5,438,214.13
合计	433,760,622.90	546,156,013.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类经营性银行保证金、定期存款	408,304,690.95	557,960,227.29
运费	76,392,672.88	70,341,588.90
技术开发费	220,183,577.86	211,547,359.63
三包费	19,319,525.32	21,884,631.40
租赁、仓储费	32,998,105.00	21,638,254.59
办公、会务、咨询费、保险费	21,224,624.24	26,085,142.51
业务招待费	21,899,650.55	19,461,289.82
差旅费	9,362,984.82	10,848,794.15
水电费	3,322,883.94	3,116,519.17
其他	88,895,430.78	228,362,458.13
合计	901,904,146.34	1,171,246,265.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	28,420,000.00	660,000.00
合计	28,420,000.00	660,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (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
零碎股处置收益	174,536.96	
其他	21,000,000.00	20,000,000.00
合计	21,174,536.96	20,000,000.00

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
支付国开发展基金有限公司投资收益款	5,012,780.67	
合计	5,012,780.67	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	516,762,635.72	490,112,458.90
加：资产减值准备	49,878,587.03	40,759,806.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,798,195.24	172,657,420.21
无形资产摊销	4,295,196.74	4,984,760.55
长期待摊费用摊销	2,576,875.67	3,923,499.99
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）	-11,463,277.78	-1,593,830.75
财务费用（收益以“—”号填列）	95,597,727.18	109,248,173.19
投资损失（收益以“—”号填列）	-93,692,151.79	-99,897,148.12

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,020,884.98	-243,398.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	138,069,908.72	-4,353,914.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,057,622.51	-2,564,849.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-203,715,516.11	-117,364,271.83
经营活动产生的现金流量净额	608,029,673.13	595,668,706.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,869,686,680.82	1,001,197,953.32
减：现金的期初余额	3,137,506,444.67	2,652,755,730.29
现金及现金等价物净增加额	-267,819,763.85	-1,651,557,776.97

**(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：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	31,716,039.56
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	31,716,039.56

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,869,686,680.82	3,137,506,444.67
其中：库存现金	34,163.27	41,749.38
可随时用于支付的银行存款	2,869,652,517.55	3,137,464,695.29
三、期末现金及现金等价物余额	2,869,686,680.82	3,137,506,444.67

其他说明：

期末，银行存款中已有44,454,279.03元已质押用于开具银行承兑汇票，其他货币资金363,850,411.92元均为银行承兑汇票保证金存款，不属于现金及现金等价物的货币资金。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	408,304,690.95	银行存款质押、银行承兑汇票保证金存款
应收票据	116,595,087.80	应收票据质押
合计	524,899,778.75	--

其他说明：

无

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	88,630.88	6.6312	587,729.09
欧元	15,099.00	7.375	111,355.13
其中：美元	18,328,017.19	6.6312	121,536,747.59
欧元	3,399,384.86	7.375	25,070,463.35

日元	4,874,764.05	0.064491	314,378.41
其中：美元	447,505.73	6.6312	2,967,500.00
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	33,148.58	6.6312	219,814.86

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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**

无

**(6) 其他说明**

无

**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：

无

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(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：

无

其他说明：

无

**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：

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						额						
桂林部件公司	31,552,000.00	80.00%	股权转让	2016年05月16日	股权已交割, 控制权已转移, 已收取股权转让款	11,721,394.61						

其他说明:

根据本公司与浙江世泰实业有限公司于2016年5月16日签订的《股权转让协议书》，本公司以3155.20万元的价格向浙江世泰实业有限公司转让持有的桂林部件公司80.00%的全部股权，同时约定转让基准日2015年10月31日至股权交割日的经营损益由原股东享有。此次转让基准日至交割日期间桂林部件公司产生的损益扣除已实施的现金分红后按持股比例享有164,039.56元，实现转让收益11,721,394.61元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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



万向传动轴公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	67.00%		同一控制下企业合并
江苏森威公司	江苏省大丰市	江苏省大丰市	制造业	66.69%		同一控制下企业合并
大鼎贸易公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	商业	50.00%		同一控制下企业合并
武汉制动器公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	制造业	60.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

万向系统公司注册资本42,000.00万元,其中本公司持股83.33%，国开发展基金有限公司持股16.67%。因国开发展基金有限公司的投资符合负债定义已列报为长期负债，本公司在合并报表中享有万向系统公司100%权益。

万向精工公司注册资本36,000.00万元,其中本公司持股83.33%，国开发展基金有限公司持股16.67%。因国开发展基金有限公司的投资符合负债定义已列报为长期负债，本公司在合并报表中享有万向精工公司100%权益。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏森威公司	33.31%	9,212,705.94	28,855,581.39	80,512,061.93
万向传动轴公司	33.00%	12,795,128.18		93,712,761.77
万向通达公司	10.00%	7,006,608.64		88,776,559.65
大鼎贸易公司	50.00%	2,859,705.94	7,218,288.48	34,956,929.65
武汉制动器公司	40.00%	3,226,416.08		29,546,235.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏森威公司	301,053,185.54	279,216,169.93	580,269,355.47	321,702,725.92	16,861,250.00	338,563,975.92	303,106,884.77	287,230,876.78	590,337,761.55	271,048,726.71	18,613,750.00	289,662,476.71
万向传动轴公司	682,664,202.65	158,303,162.32	840,967,364.97	462,674,945.95	92,967,114.23	555,642,060.18	522,832,576.12	151,824,938.81	674,657,514.93	423,621,653.91	4,257,147.56	427,878,801.47
万向通达公司	745,750,074.24	365,038,223.99	1,110,788,298.23	284,194,205.36	20,702,809.25	304,897,014.61	642,211,291.98	452,681,161.71	1,094,892,453.69	335,033,427.13	21,621,569.85	356,654,996.98
大鼎贸易公司	506,819,892.06	5,993,863.79	512,813,755.85	442,899,896.56		442,899,896.56	528,897,886.14	5,177,655.89	534,075,542.03	455,449,517.66		455,449,517.66
武汉制动器公司	149,942,736.53	57,451,510.69	207,394,247.22	133,028,658.03	500,000.00	133,528,658.03	156,789,550.17	61,896,307.85	218,685,858.02	152,286,309.03	600,000.00	152,886,309.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏森威公司	258,913,312.59	27,657,478.04	27,657,478.04	17,646,722.15	249,254,545.27	22,546,796.80	22,546,796.80	86,151,769.85
万向传动轴公司	572,221,073.54	38,773,115.68	38,773,115.68	125,111,230.70	550,020,763.24	47,384,018.62	47,384,018.62	28,243,394.83
万向通达公司	342,891,581.05	67,997,500.77	67,997,500.77	2,242,780.57	498,422,146.59	97,566,571.20	97,566,571.20	13,153,071.76
大鼎贸易公司	786,536,974.35	5,719,411.88	5,719,411.88	6,048,763.36	1,018,761,356.20	7,724,070.52	7,724,070.52	-16,917,148.94
武汉制动器公司	153,841,634.69	8,066,040.20	8,066,040.20	10,842,039.36	167,830,124.96	10,007,880.79	10,007,880.79	-1,547,594.18

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(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**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(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

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉佛吉亚公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	制造业		50.00%	权益法核算
万向马瑞利公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	50.00%		权益法核算
重庆佛吉亚公司	重庆市	重庆市	制造业		27.50%	权益法核算
天津松正公司	天津市	天津市	制造业	10.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

本公司持有天津松正公司10%股权，根据投资协议及相关约定，本公司向天津松正公司董事会委派1名董事，故本公司对其具有重大影响。

## (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	
	武汉佛吉亚公司	万向马瑞利公司	武汉佛吉亚公司	万向马瑞利公司
流动资产	586,752,823.17	209,644,038.12	712,589,047.63	178,619,730.34
其中：现金和现金等价物	104,065,331.61	38,531,178.60	187,555,907.12	32,634,867.84
非流动资产	196,042,682.67	86,508,061.52	189,433,881.30	90,063,099.14
资产合计	782,795,505.84	296,152,099.64	902,022,928.93	268,682,829.48
流动负债	414,818,693.06	183,225,401.47	414,752,448.54	162,944,451.86
非流动负债	8,042,637.57	1,481,537.32	8,092,076.74	
负债合计	422,861,330.63	184,706,938.79	422,844,525.28	162,944,451.86
归属于母公司股东权益	359,934,175.21	111,445,160.85	479,178,403.65	105,738,377.62
按持股比例计算的净资产份额	179,967,087.59	55,722,580.43	239,589,201.82	52,869,188.81
调整事项		-797,913.50		-1,595,827.00
--内部交易未实现利润		-797,913.50		-1,595,827.00
对合营企业权益投资的账面价值	179,967,087.59	54,924,666.93	239,589,201.82	51,273,361.81
营业收入	453,612,896.24	142,532,314.09	601,690,792.15	134,541,871.93
财务费用	520,269.05	-111,273.20	-152,551.48	-63,126.86
所得税费用	16,513,570.70	1,280,232.33	33,562,046.71	655,904.36
净利润	66,635,134.56	5,706,783.23	105,452,223.71	2,787,785.58
综合收益总额	66,635,134.56	5,706,783.23	105,452,223.71	2,787,785.58
本年度收到的来自合营企业的股利	90,000,000.00		50,000,000.00	

其他说明

无

## (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	
	重庆佛吉亚公司	天津松正公司	重庆佛吉亚公司	天津松正公司
流动资产	334,668,755.45	596,382,525.40	473,590,591.10	630,113,236.45
非流动资产	123,187,426.77	108,070,118.41	117,250,742.77	89,596,854.24

资产合计	457,856,182.22	704,452,643.81	590,841,333.87	719,710,090.69
流动负债	324,990,397.19	143,510,161.55	375,551,867.92	222,657,454.54
非流动负债	5,457,988.76	31,279,053.18	4,429,362.68	23,346,082.15
负债合计	330,448,385.95	174,789,214.73	379,981,230.60	246,003,536.69
归属于母公司股东权益	127,407,796.27	527,555,462.39	210,860,103.27	473,190,891.11
按持股比例计算的净资产份额	35,037,143.98	52,755,546.24	57,986,528.39	47,319,089.11
对联营企业权益投资的账面价值	35,037,143.98	121,445,943.25	57,986,528.39	116,009,486.12
营业收入	448,213,811.65	370,859,197.72	634,611,307.14	
净利润	80,683,971.29	54,364,571.28	99,732,305.61	
综合收益总额	80,683,971.29	54,364,571.28	99,732,305.61	
本年度收到的来自联营企业的股利	43,106,290.09		20,267,500.00	

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,575,033.82	4,902,405.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,240,401.91	-820,097.24
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-1,240,401.91	-820,097.24

其他说明

无

#### (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

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

### 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：

无

### 6、其他

无

## 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的19.17%(2015年12月31日：21.77%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,082,674,805.31				1,082,674,805.31
小 计	1,082,674,805.31				1,082,674,805.31

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,094,022,260.93				1,094,022,260.93
小 计	1,094,022,260.93				1,094,022,260.93

(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、银行借款、发行短期融资券、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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	43,187,314.86	44,198,425.97	41,230,925.97	439,629.72	2,527,870.28
应付票据	1,317,541,100.26	1,317,541,100.26	1,317,541,100.26		
应付账款	2,198,693,070.08	2,198,693,070.08	2,198,693,070.08		
应付利息	67,325,746.76	67,325,746.76	67,325,746.76		
其他应付款	90,589,012.78	90,589,012.78	90,589,012.78		
其他流动负债	1,499,065,573.77	1,508,526,229.51	1,508,526,229.51		
应付债券	1,497,402,968.98	1,571,128,996.38	1,571,128,996.38		
长期应付款	638,432,740.00	732,769,539.33	212,740.00	22,975,920.00	709,580,879.33
小 计	7,352,237,527.49	7,530,772,121.07	6,795,247,821.74	23,415,549.72	712,108,749.61

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	117,228,803.64	117,933,431.42	114,919,881.40	430,507.24	2,583,042.78
应付票据	1,250,306,698.77	1,250,306,698.77	1,250,306,698.77		
应付账款	2,251,924,570.37	2,251,924,570.37	2,251,924,570.37		
应付利息	83,782,393.26	83,782,393.26	83,782,393.26		
其他应付款	72,898,738.82	72,898,738.82	72,898,738.82		
其他流动负债	1,496,081,967.21	1,535,229,508.19	1,535,229,508.19		
应付债券	1,495,971,262.41	1,611,076,263.52	90,000,000.00	1,521,076,263.52	
长期应付款	639,552,378.67	737,782,320.02	1,332,378.67	22,975,920.00	713,474,021.35
小 计	7,407,746,813.15	7,660,933,924.37	5,400,394,169.48	1,544,482,690.76	716,057,064.13

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的借款人民币4,000.00万元(2015年12月31日：人民币11,400.00万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用



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

不适用

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

不适用

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

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是鲁冠球。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
通达迪耐斯公司	合营企业

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万向财务公司	同受母公司控制
万向进出口有限公司（万向进出口公司）	同受母公司控制
万向资源有限公司（万向资源公司）	同受母公司控制
万向 A 一二三系统有限公司（万向 A 一二三公司）	同受母公司控制
万向欧洲公司	同受母公司控制
万向租赁有限公司（万向租赁公司）	同受母公司控制
万向三农有限公司（万向三农公司）	同受母公司控制
浙江纳德物业服务有限公司（纳德物业公司）	同受母公司控制
万向电动汽车有限公司（万向电动车公司）	同受母公司控制
浙江普通太阳能有限公司（普通太阳能公司）	同受母公司控制
浙江普通服务市场有限公司（普通市场公司）	同受母公司控制
万向美国公司	同受母公司控制
纳德酒店股份有限公司（纳德酒店公司）	同受母公司控制
湖北通达实业有限公司（通达实业公司）	同受母公司控制
顺发恒业股份有限公司（顺发恒业公司）	同受母公司控制
淮南顺发置业有限公司（淮南顺发公司）	同受母公司控制
南通顺发置业有限公司（南通顺发公司）	同受母公司控制
桐庐顺和置业有限公司（桐庐顺和公司）	同受母公司控制
杭州品向位食品有限公司（品向位公司）	同受母公司控制
万向石油储运（舟山）有限公司（石油储运公司）	同受母公司控制
浙江大菱海洋食品有限公司（大菱海洋公司）	同受母公司控制
河北承德露露股份有限公司（承德露露公司）	同受母公司控制
北京大菱食品有限公司（大菱食品公司）	同受母公司控制
郑州露露饮料有限公司（郑州露露公司）	同受母公司控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
万向马瑞利公司	采购产品	127,484,354.91	300,000,000.00	否	94,907,353.85
万向进出口公司	采购材料	29,786,067.68			22,350,400.64
万向资源公司	采购材料	17,663,359.00			1,465,725.63
大菱海洋公司	采购材料	2,010,687.29			2,012,288.23
品向位公司	采购材料	1,029,961.60			1,114,258.41
承德露露公司	采购材料	433,208.60			524,634.18
万向电动车公司	采购材料	369,090.73			525,638.99
纳德物业公司	接受服务	132,046.20			107,796.50
纳德酒店公司	接受服务	4,348.00			175,845.36
万向集团公司	接受服务				3,003,859.80
万向马瑞利公司	采购水电	3,132,524.34			2,715,125.83
武汉佛吉亚公司	采购水电	176,490.32			48,748.36

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
万向进出口公司	销售货物	133,355,938.89	127,483,069.44
万向美国公司	销售货物	64,396,260.57	52,440,731.47
武汉佛吉亚公司	销售货物	54,587,671.07	47,983,730.27
石油储运公司	销售货物	11,639,319.73	20,924,292.73
万向马瑞利公司	销售货物	7,808,368.12	7,594,596.23
万向欧洲公司	销售货物	1,614,742.46	1,327,460.08
普通市场公司	销售货物	63,012.51	1,360,988.62
万向电动车公司	销售货物		119,408.55
通达迪耐斯公司	销售货物		27,354.32
顺发恒业公司	销售设备		23,521.36
武汉佛吉亚公司	销售水电	779,928.34	833,225.74
万向 A 一二三公司	销售水电	492,620.31	158,413.35
普通市场公司	销售水电	31,683.22	112,800.61
通达迪耐斯公司	销售水电	1,899.36	1,735.36

普通太阳能公司	销售水电		9,054.51
万向 A 一二三公司	食堂服务	85,970.18	41,147.07
普通太阳能公司	食堂服务		33,398.14
万向集团公司	食堂服务		4,208.00
万向马瑞利公司	提供服务	332,415.28	518,984.91
普通太阳能公司	提供服务		50,857.12
万向 A 一二三公司	提供服务		10,867.92
万向电动车公司	提供服务	60,184.62	3,773.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

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

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
万向马瑞利公司	房屋及土地使用权	70,491.89	72,900.00
武汉佛吉亚公司	房屋及土地使用权	417,093.57	417,644.00
通达迪耐斯公司	房屋及土地使用权	26,059.48	12,600.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
万向集团公司	房屋及土地使用权	4,407,827.23	4,892,688.24

通达实业公司	房屋及土地使用权	2,131,843.33	2,204,670.24
--------	----------	--------------	--------------

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万向集团公司	60,544,000.00	2016年01月27日	2016年12月27日	否
万向集团公司	40,423,062.68	2016年01月15日	2016年12月06日	否
万向三农公司	67,075,863.33	2016年01月25日	2016年12月20日	否
万向三农公司	19,943,000.00	2016年02月25日	2016年12月22日	否
万向三农公司	56,171,771.54	2016年01月22日	2016年12月23日	否
万向三农公司	31,080,000.00	2016年01月20日	2016年12月22日	否
万向三农公司	50,267,000.00	2016年01月21日	2016年12月24日	否

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易**

## 1. 代理设备购销及结算代理费情况

(1) 2016年1-6月本公司及子公司通过万向进出口公司代理采购设备 109,091,596.76 元，共计支付代理费445,570.42元。

(2) 2016年1-6月本公司控股子公司大鼎贸易公司分别为万向电动车公司、万向A一二三公司、万向马瑞利公司及郑州露露公司代理采购设备，分别收取代理费35,016.00元、6,328.00元、65,164.00元和3,798.00元。

## 2. 商标使用事项

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

## 3. 委托贷款事项

武汉佛吉亚公司委托中国银行十堰经济开发区支行向本公司控股子公司万向通达公司以3.50%的年利率发放贷款，明细如下：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款	50,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	40,000,000.00

本期结算利息1,686,805.55元。

## 4. 万向财务公司为本公司及控股子公司提供的金融服务业务

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

## (1) 本期公司及控股子公司通过万向财务公司转账结算资金的情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款				
其中：活期存款	1,012,080,989.59	18,374,328,186.97	17,616,035,879.09	1,770,373,297.47
定期存款	1,105,000,000.00	3,161,000,000.00	3,925,000,000.00	341,000,000.00
小 计	2,117,080,989.59	21,535,328,186.97	21,541,035,879.09	2,111,373,297.47

公司及控股子公司本期共取得万向财务公司的存款利息收入31,781,004.62元。

## (2) 本期公司及控股子公司向万向财务公司借款情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期借款				
其中：信用借款	64,000,000.00	140,000,000.00	204,000,000.00	
小 计	64,000,000.00	140,000,000.00	204,000,000.00	

公司及控股子公司本期向万向财务公司的借款共计结算借款利息1,230,013.15元。

## (3) 商业票据的开具及贴现情况

本期，公司及控股子公司向万向财务公司贴现的银行承兑汇票金额为1,125,206,506.91元，上述通过万向财务公司贴现的商业汇票共计支付贴现利息11,504,729.17元。

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

委托贷款	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期委托贷款	780,900,000.00	246,300,000.00	614,500,000.00	412,700,000.00
长期委托贷款	30,000,000.00			30,000,000.00
合 计	810,900,000.00	246,300,000.00	614,500,000.00	442,700,000.00

本期控股子公司共计向万向财务公司支付委托贷款手续费306,300.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	武汉佛吉亚公司	2,168,809.89	108,440.49	5,944,423.10	133,405.00
应收票据	万向电动车公司			82,576.80	
应收账款	万向进出口公司	90,293,474.69	4,573,618.60	69,502,471.72	3,475,123.59
应收账款	武汉佛吉亚公司	38,188,285.63	1,909,414.28	35,786,312.73	1,789,315.64
应收账款	万向美国公司	29,773,416.33	1,488,670.82	21,058,207.45	1,052,910.37
应收账款	万向马瑞利公司	4,380,814.50	219,040.73	4,895,823.66	244,791.18
应收账款	万向欧洲公司	2,874,872.77	143,743.64	1,844,508.64	92,225.43
应收账款	普通市场公司	56,454.91	2,822.75	293,453.95	14,672.70
应收账款	万向电动车公司	79,591.20	3,979.56	273,806.20	13,690.31
应收账款	普通太阳能公司			936,000.00	705,925.00
应收账款	顺发恒业公司			88,375.00	5,027.30
应收账款	桐庐顺和公司			83,325.00	16,730.34
预付款项	万向进出口公司	11,497,551.12	574,877.56	3,807,981.94	190,399.10
其他应收款	武汉佛吉亚公司	565,369.07	28,268.45		
其他应收款	万向马瑞利公司	72,900.00	3,645.00		

### (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
应付票据	万向进出口公司	330,000.00	
应付票据	万向马瑞利公司	221,816.48	371,984.09
应付账款	万向马瑞利公司	88,227,587.68	62,313,304.37
应付账款	万向进出口公司	459,080.20	1,391,795.51
应付账款	万向电动车公司	431,851.10	14.95
应付账款	万向租赁公司	92,000.00	92,000.00
应付账款	普通市场公司	88,672.35	88,672.35

应付账款	普通太阳能公司	28,437.93	
预收款项	石油储运公司		2,371,422.43
其他应付款	万向集团公司	5,097,980.02	4,757,735.96
其他应付款	通达实业公司	3,518,539.97	1,813,869.72
其他应付款	武汉佛吉亚公司	113,414.22	50,000.00
其他应付款	纳德物业公司	1,510.93	35,745.93

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 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

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

**(2) 未来适用法**

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

**2、债务重组**

不适用

**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

不适用

**(2) 其他资产置换**

不适用

**4、年金计划**

不适用

**5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

无

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策****1. 报告分部的确定依据与会计政策**

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

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

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	机械制造	物资贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,621,557,700.41	402,587,493.78		5,024,145,194.19
主营业务成本	3,492,464,722.25	392,974,782.96		3,885,439,505.21

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

无

## (4) 其他说明

### 产品分部

项目	汽车零部件	钢材、铁合金等	其他	合计
主营业务收入	4,621,557,700.41	402,522,939.80	64,553.98	5,024,145,194.19
主营业务成本	3,492,464,722.25	392,919,945.19	54,837.77	3,885,439,505.21

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	759,668,238.73	100.00%	39,803,810.90	5.24%	719,864,427.83	752,095,074.60	100.00%	38,816,018.03	5.16%	713,279,056.57
合计	759,668,238.73	100.00%	39,803,810.90	5.24%	719,864,427.83	752,095,074.60	100.00%	38,816,018.03	5.16%	713,279,056.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	754,566,225.98	37,728,311.30	5.00%
1 至 2 年	2,472,653.33	148,359.20	6.00%
2 至 3 年	1,404,438.05	702,219.03	50.00%
3 年以上	1,224,921.37	1,224,921.37	100.00%
3 至 4 年	1,224,921.37	1,224,921.37	100.00%
合计	759,668,238.73	39,803,810.90	5.24%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (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 987,792.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

无

## (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：

本期无应收账款核销的情况。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为275,127,548.59元，占应收账款期末余额合计数的比例为36.22%，相应计提的坏账准备合计数为13,756,377.43元

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,051,459.90	100.00%	752,573.00	5.00%	14,298,886.90	1,292,671.42	100.00%	64,633.57	5.00%	1,228,037.85
合计	15,051,459.90	100.00%	752,573.00	5.00%	14,298,886.90	1,292,671.42	100.00%	64,633.57	5.00%	1,228,037.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,051,459.90	752,573.00	5.00%
合计	15,051,459.90	752,573.00	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 687,939.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

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：

期无其他应收款核销的情况。

**(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
往来款	14,212,704.39	
退税款	807,464.47	661,585.76

押金保证金	31,291.04	541,726.23
应收暂付款		89,359.43
合计	15,051,459.90	1,292,671.42

## (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
钱潮上海公司	土地厂房租金	4,200,000.00	1 年以内	27.90%	210,000.00
河南制动器公司	土地厂房租金	4,200,000.00	1 年以内	27.90%	210,000.00
重庆部件公司	土地厂房租金	2,938,800.00	1 年以内	19.53%	146,940.00
钱潮精密件公司	土地厂房租金	1,068,713.76	1 年以内	7.10%	53,435.69
万向系统公司	技术开发服务费	919,900.00	1 年以内	6.11%	45,995.00
合计	--	13,327,413.76	--	88.54%	666,370.69

## (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
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,526,183,681.18		2,526,183,681.18	2,526,183,681.18		2,526,183,681.18
对联营、合营企	177,168,523.68		177,168,523.68	168,878,674.93		168,878,674.93

业投资						
合计	2,703,352,204.86		2,703,352,204.86	2,695,062,356.11		2,695,062,356.11

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万向系统公司	654,701,900.00			654,701,900.00		
万向通达公司	406,870,131.39			406,870,131.39		
钱潮轴承公司	306,619,158.75			306,619,158.75		
万向精工公司	377,800,093.99			377,800,093.99		
重庆部件公司	230,000,000.00			230,000,000.00		
江苏森威公司	152,834,383.24			152,834,383.24		
钱潮上海公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
钱潮精密件公司	79,267,950.00			79,267,950.00		
万向传动轴公司	58,871,210.32			58,871,210.32		
钱潮销售公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
哈飞底盘公司	35,023,300.00			35,023,300.00		
万向昌河公司	28,800,000.00			28,800,000.00		
大鼎贸易公司	24,081,628.49			24,081,628.49		
万向舍勒公司	11,706,225.00			11,706,225.00		
钱潮许昌公司	9,607,700.00			9,607,700.00		
合计	2,526,183,681.18			2,526,183,681.18		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
万向马瑞利公司	52,869,188.81			2,853,391.62							55,722,580.43	
小计	52,869,188.81			2,853,391.62							55,722,580.43	



二、联营企业										
天津松正公司	116,009,486.12			5,436,457.13						121,445,943.25
小计	116,009,486.12			5,436,457.13						121,445,943.25
合计	168,878,674.93			8,289,848.75						177,168,523.68

### (3) 其他说明

无

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,618,020,878.71	1,267,341,654.32	1,486,112,496.56	1,177,213,451.37
其他业务	74,493,955.19	57,602,483.69	82,892,966.77	57,279,729.41
合计	1,692,514,833.90	1,324,944,138.01	1,569,005,463.33	1,234,493,180.78

其他说明：

无

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	332,963,028.15	340,716,317.85
权益法核算的长期股权投资收益	8,289,848.75	1,393,892.79
处置长期股权投资产生的投资收益		3,521,953.72
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,651,104.09	22,896,802.34
委托贷款产生的投资收益	12,766,824.42	19,844,825.84
合计	389,670,805.41	388,373,792.54

### 6、其他

无

## 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	11,463,277.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	352,843.56	
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）	13,232,683.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,850,430.63	
减：所得税影响额	2,392,007.07	
少数股东权益影响额	763,586.03	
合计	25,743,642.77	--

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	11.18%	0.211	0.211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.59%	0.200	0.200

### 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

无

#### 4、其他

##### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	484,631,768.84
非经常性损益	B	25,743,642.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	458,888,126.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,186,071,089.23
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	573,574,886.25
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
其他		
零碎股处置收益	I	174,536.96
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	4
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,332,907,517.25
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	10.59%

##### 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

###### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	484,631,768.84
非经常性损益	B	25,743,642.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	458,888,126.07
期初股份总数	D	2,294,299,545.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	2,294,299,545.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.211
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.200

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十节 备查文件目录

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

万向钱潮股份有限公司

董事长：鲁冠球

二〇一六年八月十七日