

2016 年半年度报告

SEMI ANNUAL REPORT



宁波华翔电子股份有限公司

2016 年 8 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。

公司负责人周晓峰、主管会计工作负责人金良凯及会计机构负责人(会计主管人员)周丹红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1、汽车行业属于周期性行业，其受宏观经济等因素影响波动性明显。我国宏观经济周期性波动必然对我国汽车市场和汽车消费带来影响。当国内宏观经济处于上升阶段时，汽车市场发展迅速，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车市场发展放缓，汽车消费受阻，特别是高档汽车消费低迷。公司作为汽车零部件的供应商，也必然受到经济周期波动的影响。

2、随着汽车市场竞争的加剧以及汽车和汽车零部件进口关税的降低，我国汽车整车价格呈下降趋势，这将对汽车零部件供应商的零部件供应价格产生负面影响。因此，公司产品面临价格下降的风险。

3、由于所属汽车零部件行业的特点，公司的客户较集中，对主要客户的依赖性较强，存在着对主要客户依赖的风险。

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.....	19
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
公司、宁波华翔	指	宁波华翔电子股份有限公司
华翔集团	指	华翔集团股份有限公司，公司第二大股东
象山联众	指	象山联众投资有限公司，公司第三大股东
上海大众	指	上海大众汽车有限公司
一汽大众	指	一汽大众汽车有限公司
华晨宝马	指	华晨宝马汽车有限公司
上海通用	指	上海通用汽车有限公司
主机厂	指	生产各类乘用车的汽车制造厂
橡塑类零部件	指	主要原材料为橡胶或塑料的汽车零部件

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	宁波华翔	股票代码	002048
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波华翔电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宁波华翔		
公司的外文名称（如有）	Ningbo Huaxiang Electronic Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	NBHX		
公司的法定代表人	周晓峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩铭扬	
联系地址	上海市浦东新区白杨路 1160 号	
电话	021-68948127	
传真	021-68942221	
电子信箱	Stock-dp@nbhx.com.cn	

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 02 月 13 日	象山县西周镇象西开发区	330200000031915	33022561025838	61025838-3
报告期末注册	2016 年 03 月 11 日	象山县西周镇象西开发区	91330200610258383W	91330200610258383W	91330200610258383W
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）	5,644,315,459.17	4,700,061,122.26	20.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	310,966,526.27	172,694,812.61	80.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	272,785,224.91	142,899,425.07	90.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	664,412,437.21	168,226,919.09	294.95%
基本每股收益（元/股）	0.59	0.33	78.79%
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.33	78.79%
加权平均净资产收益率	7.08%	3.58%	3.50%
	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）	10,299,372,130.16	10,528,624,504.45	-2.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,480,464,568.98	4,642,446,573.58	-3.49%

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）	426,606.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,320,629.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,549,577.17	其中 4000 万系外方安通林支付给公主岭安通林沈阳 JIT 工厂的补偿款
减：所得税影响额	16,639,562.31	
少数股东权益影响额（税后）	17,475,949.80	
合计	38,181,301.36	--

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

公司主要从事汽车零部件的设计、开发、生产和销售，属汽车制造行业。公司是大众、宝马、奔驰、通用、福特、捷豹路虎、上海汽车、一汽丰田、东风日产，一汽轿车等国内外汽车制造商的主要零部件供应商之一。

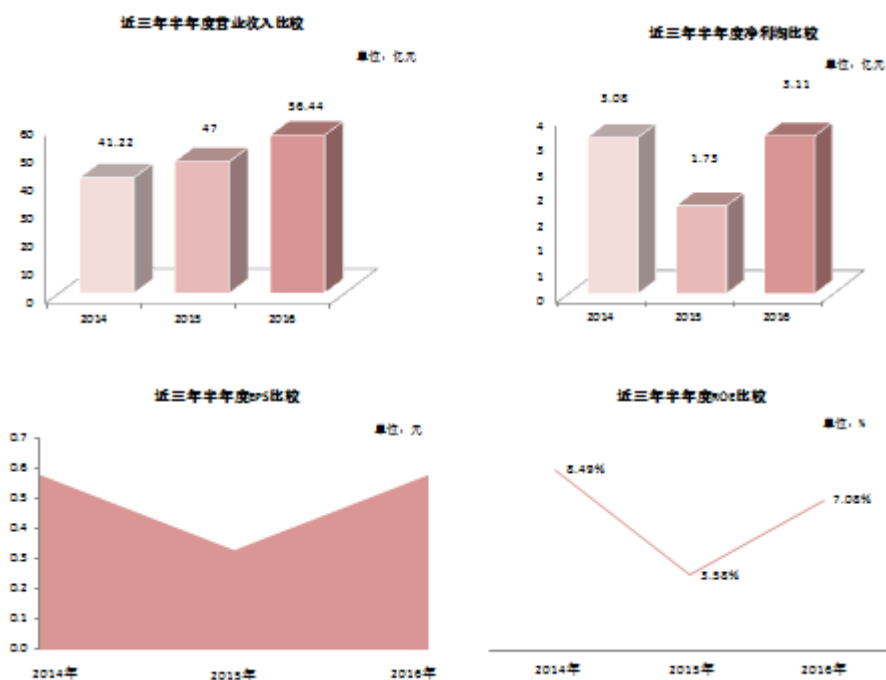
公司主要产品是装饰条、主副仪表板、门板、立柱、后视镜等汽车内外饰件以及车身金属冲压焊接件，主要配套车型包括：辉道、途安，途观，帕萨特，朗逸，桑塔纳，斯柯达野帝，斯柯达速派，斯柯达晶锐，斯柯达明锐，捷达，宝来，大众迈腾，大众CC，奥迪Q3，奥迪Q5，奥迪A3，奥迪A4L，奥迪A6L，高尔夫A7，高尔夫SPV，“宝马1系、3系、5系、X系车型”，“奔驰C级、E级系列”，凯迪拉克SRX，揽胜极光，捷豹XF，“荣威950，550，350”，皇冠，锐志，卡罗拉，花冠，威驰，普拉多，RAV4，普锐斯，英菲尼迪QX50，天籁，红旗，马自达等。

据中国汽车工业协会统计分析，2016年1-6月，国内乘用车销量超过千万辆，达到1104.31万辆，同比增长9.38%。其中：轿车销售556.83万辆，同比下降3.98%；运动型多用途乘用车（SUV）销售384.97万辆，同比增长44.64%；多功能乘用车（MPV）销售119.98万辆，同比增长18.05%。与上年同期相比，轿车持续下降，SUV增幅趋缓，MPV增幅上升。

二、主营业务分析

概述

2016年上半年本公司实现主营业务收入56.44亿，与去年同期相比增长20.09%；实现净利润3.11亿，比上年同期增加80.07%；基本每股收益为0.59元，净资产收益率为7.08%，公司总资产102.99亿元，净资产55.44亿元，资产负债率为46.17%。主要变动原因：1. 德国华翔在新的管理团队领导下，生产效率明显提高，同时也得到了主要客户的大力支持，2016年上半年，亏损金额大幅减少；2. 公司主要客户的销量回升，多年坚持推进精益化生产，使得公司国内业务发展平稳。



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	5,644,315,459.17	4,700,061,122.26	20.09%	主要系本期新并入井上及汽车市场的增长所致
营业成本	4,522,436,034.55	3,766,395,014.16	20.07%	主要系本期营业收入增长导致营业成本增长所致
销售费用	160,433,699.48	130,071,611.27	23.34%	主要系本期营业收入增长导致运费、仓储等物流费用增长所致
管理费用	460,186,131.20	455,996,745.04	0.92%	
财务费用	467,655.18	11,509,573.27	-95.94%	主要系本期银行贷款减少导致利息支出减少所致
所得税费用	113,567,436.95	110,036,973.64	3.21%	
研发投入	152,759,129.44	177,291,760.28	-13.84%	
经营活动产生的现金流量净额	664,412,437.21	168,226,919.09	294.95%	主要系本期净利润增加以及德国华翔经营改善提高现金流所致
投资活动产生的现金流量净额	-145,742,973.92	-394,428,540.31	-63.05%	主要系本期取得长春佛吉亚分红及减少固定资产投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-651,984,420.54	559,284,146.38	-216.57%	主要系本期偿还银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-132,695,822.74	332,804,129.51	-139.87%	主要系本期偿还银行贷款所致

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

1. 经营中的问题和困难

(1) 2016年上半年面临的经营风险。美国经济增长放缓，欧元区经济复苏仍脆弱，新兴经济体持续动荡，全球政治及经济格局的不稳定对汽车行业消费市场造成一定影响。其次，国内在鼓励节能减排以及公车改革等政策引导下，对汽车消费结构在悄然产生变化。交通拥堵问题、城市道路建设得不到解决、规划布局不合理等都会制约汽车市场发展。

(2) 成本压力的上升。一方面，公司主要原材料包括ABS、聚丙烯、尼龙等多为石化产品，国际原油价格不稳定将影响塑料内饰件行业的生产制造成本；另一方面，作为劳动密集型企业，人力成本始终处于上升的发展状态将进一步挤压企业生产

利润，这将成为一个长期的问题。

(3) 对外资依赖较大。目前公司盈利较高的子公司均为合资公司。在高新零部件开发的核心技术上，仍缺乏创新能力、开发手段相对落后，对于外方的依赖程度还很高。企业正通过积极模仿、进而自主研发以扩大自主产能，提高企业产品竞争力，增加话语权以打造市场的控制力。

(4) 技术进步的风险。随着汽车市场对能源问题及环保问题的要求日益加深，主机厂不断推出新能源、车内净化等概念产品，这将给零部件厂商提出很大的技术压力，零部件企业需要不断提高轻量化、智能化的研发技术，以配合市场发展要求，目前公司已经在碳纤维、汽车电子等方面有了初步的发展，不断提高新技术的研发能力将成为一个重要的挑战。

(5) 引入高新技术人才的风险。近几年，公司不断努力进行产业转型升级，企业在新技术方面将会有重大发展空间。因此，高精尖人才储备将成为公司突破技术发展瓶颈的关键因素，为了吸引大量的高新技术人才，公司需要创造更大的发展平台，如何完善人才发展计划将成为公司面临的一大风险。

2. 下半年的工作计划

(1) 完成五年战略规划的第一年目标

在新五年规划中，公司将在内外饰件、金属件、汽车电子和新材料应用四大业务板块形成较强的市场竞争力并构建更完善的全球化布局 and 与之相适应的全球管理体系。2016年的上半年，本公司实现主营业务收入56.44亿，与去年同期相比增长20.09%；实现净利润3.11亿，比上年同期增加80.07%。未来公司将积极克服宏观经济减速的不利因素，力争为公司第二个五年规划的实施打好开局。

(2) 强化汽车电子和新材料的研发能力

随着特斯拉、苹果、乐视等加入造车行列，汽车逐步被定义为下一代移动智能终端，市场对智能汽车的高预期，促进了零部件企业大力发展汽车电子业务的决心。作为以传统内饰件发家的华翔来说，我们将面临严峻的国际化竞争格局，为迎合客户的前瞻性需求，我们成立了研发中心，专门对新产品、新技术、新工艺进行开发工作。另一方面，随着国家对环境保护、节能减排政策力度的加大，我们增加了自然纤维和碳纤维的项目投资，积极增强研发中心的研发力度，致力于在轻量化方面取得主机厂量产的突破。

(3) 强化组织建设

随着公司规模的不壮大以及国际化步伐的加快，对高新技术人才和国际化人才的需求也相应增加。为此，公司建立了完善的人力资源体系，从技能、专业、领导力三个方面对新员工及在职员工进行培训，并采用员工岗位轮动与区域轮动相结合的方式，致力于培育专业化、国际化的人才。同时，为了全面优化组织结构，公司自上而下分为决策中心、战略管理中心、利润中心和制造中心，各个职能中心的人员明确职责，共同维护公司利益，努力打造一流的汽车零部件上市公司。

(4) 加强公司内控管理体系的建设，防范经营风险

公司已经制定《内部控制体系有效性评价细则》并实施内控体系有效性评价，按照《评价细则》规定实施，评判出有效、基本有效、一般缺陷、重要缺陷、重大缺陷。针对内控问题进行评估整改，填补企业内部运营管理漏洞，为公司的稳定发展提供优良的管理平台。随着公司不断进行扩张，内控管理体系建设显得尤为重要，在华翔持续发展的同时，公司将把内控建设平台推广至全国各个生产基地乃至海外华翔，建立全球内控体系建设平台，为公司长期稳定发展奠定良好的风控基础。

(5) 推进精益化生产管理，推广“安全培训中心”和“质量培训中心”

为有效抵御原材料、生产、物流、劳动力方面的成本上升给企业带来的压力，公司在近2年该项工作已取得显著成效的基础上，继续深入推进精益化生产工作，努力控制生产成本，增强企业抗风险能力。在完成宁波“安全培训中心”、“质量培训中心”建设基础上，公司将在成都、东北建立两大中心，为各项工作创造安全、卫生的劳动环境，实现安全、整洁、文明生产，提高员工的质量意识，从而提高公司产品的竞争力，实现公司长期健康发展。

(6) 推进信息系统化管理

随着公司规模的不扩张，生产工厂分布较为分散，造成企业总部对子公司的管控的难度越来越大，为提高企业运营效率，有效控制公司在扩张中的风险，公司推进了SAP企业信息管理系统，提供集成化、标准化的软件平台，为公司国际化战略发展奠定良好的“软”基础。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
汽车配件	5,644,315,459.17	4,522,436,034.55	19.88%	20.09%	20.07%	0.02%
分产品						
内饰件	3,532,893,517.59	2,947,959,562.35	16.56%	28.81%	31.07%	-1.44%
外饰件	752,021,729.07	567,829,006.38	24.49%	35.21%	28.89%	3.70%
金属件	785,173,712.22	637,883,021.65	18.76%	-2.53%	-4.28%	1.49%
电子件	420,738,585.85	264,928,319.99	37.03%	19.47%	14.55%	2.71%
其他	153,487,914.44	103,836,124.17	32.35%	-36.93%	-41.98%	5.89%
分地区						
境内	4,481,944,343.55	3,464,559,088.60	22.70%	20.13%	23.21%	-2.21%
境外	1,162,371,115.62	1,057,876,945.95	8.99%	19.95%	10.84%	7.48%

四、核心竞争力分析

(1) 国内外核心客户资源

公司多年给国内主流整车厂提供配套，获得主机厂的一致好评和认可，发展了像大众、宝马、奔驰等长期战略客户，并通过并购的方式不断扩大业务规模，获得了像捷豹、路虎等国外优秀客户资源。

(2) 品牌优势

公司在汽车零部件行业属于一级配套商的市场地位，产品主要为世界主流品牌的高端车系提供配套服务。通过与这些品牌客户之间长期友好的合作，公司树立了良好的企业品牌形象，为未来的共同发展奠定了良好的基础。

(3) 成本优势

公司坚持走低成本战略，所以在经营的各个领域一直在推进精益化生产思路，从采购、生产、物流等方面建立了严格的成本管控体系和措施，尤其是公司在新产品的设计和模具的开发设计中，就开始关注产品批量后的后期生产、制造成本，目前公司已经形成一套有效的成本管理体系，所以和竞争对手相比，公司具备了一定的成本优势。

(4) 技术开发优势

公司现已具备各种汽车内饰件的研究和开发能力，并集中体现整个公司的生产工艺和特点。依据汽车轻量化、智能化的发展趋势，重点研发轻量化复合材料。近几年通过收购获取了海外的自然纤维研发技术，在中国、美国、欧洲也建立了碳纤维研发中心，已开始取得相关主机厂订单。因此在汽车轻量化方面获得了突破性的进展。

(5) 生产基地布局优势

公司前几年开始实施生产基地战略布局，迄今为止，已拥有宁波、长春、沈阳、成都、天津、佛山、重庆、长沙、武汉、南京等多家生产基地，基本全面完成华南、华中、华北、华东以及东北地区的生产配套网络。公司在欧洲、北美也建有生产基地，努力实现与主机厂的配套距离，缩短对主机厂要求的反应时间。生产基地布局优势将帮助公司更加贴近客户，提供更好的服务，为提升市场开发创造良好的竞争格局。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
165,000,000.00	281,960,140.55	-41.48%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	汽车车门内饰门板、车门模块系统、车身侧面内饰及汽车零部件的设计、开发、制造并提供售后服务	50.00%
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	设计、开发、制造汽车车门内饰，车门模块系统及车身侧面内饰，销售公司自产产品并提供相关技术服务和售后服务。	50.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

本公司持有富奥汽车零部件股份有限公司（000030.SZ）180,406,275股股份，占其总股本的13.95%。

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

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

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
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事各类汽车内饰件的生产与销售，主要产品包括门内饰板总成、饰柱等，主要配套车型为上海大众“帕萨特领驭”、“朗逸”，天津丰田“花冠”、“卡罗拉”、“锐志”、“RAV4”等	174,917,080.49	1,903,256,542.28	809,197,441.06	1,330,780,925.90	141,520,250.01	108,140,289.33
宁波安通林华翔汽车零	子公司	制造业	主要从事汽车门内	76,940,060.00	1,173,596,421.25	420,420,381.20	690,288,796.48	79,103,727.03	92,062,462.54

部件有限公司			饰门板、车门模块系统、车身侧面内饰及汽车零部件的设计、开发、制造并提供售后服务						
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车线路保护器的生产和销售，主要产品为波纹管、扎扣等，主要通过二次配套向主机厂供货	56,000,000.00	521,276,434.05	321,215,003.53	406,916,605.91	92,353,893.41	76,869,049.42
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车镜、加油小门、车门外手柄、汽车电器及汽车组合仪表的开发、制造以及提供售后服务	100,000,000.00	548,902,670.32	203,860,564.27	566,141,101.56	48,767,629.44	41,446,785.76
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车复合内饰件（胡桃木）的生产和销售，主要产品为天然胡桃木饰件、IMD 胡桃木饰件等，主要配套车型为“帕萨特新领	215,599,978.51	845,345,939.69	639,101,948.61	400,397,217.93	78,703,144.89	67,288,553.97

			驭”、“奥迪”、“沃尔沃”、“宝马”等						
长春华翔轿车消声器有限责任公司	子公司	制造业	主要从事轿车消声器、排气系统总成，为一汽大众、一汽轿车进行配套	142,137,205.00	1,729,381,403.45	626,659,049.18	881,211,281.60	142,680,198.05	128,714,313.84
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车车门内饰、车门模块系统及车身侧面内饰的设计、开发、制造和销售，主要配套客户为上海大众	55,463,443.20	317,203,297.97	141,484,103.29	179,552,701.23	20,922,718.88	17,898,638.03
德国华翔汽车零部件系统公司	子公司	制造业	主要从事投资、汽车胡桃木饰件的生产及销售	40,604,192.50	1,478,447,634.37	155,712,866.62	1,162,371,115.62	-64,046,106.48	-66,010,820.28
南昌华翔汽车零部件有限公司	子公司	制造业	主要从事汽车内、外饰件、零部件制造、销售	50,000,000.00	60,674,431.55	128,411,147.75	55,734,964.56	-1,391,987.81	552,484.32
长春佛吉亚排气系统有限公司	参股公司	制造业	主要从事汽车排气系统的设计、开发、制造并提供销售及售后服务	34,700,000.00	1,177,185,335.38	278,751,605.09	936,426,285.50	155,749,932.47	116,824,620.30

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	100.00%	至	130.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	39,485.74	至	45,408.6
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	19,742.87		
业绩变动的原因说明	1. 德国华翔在新的管理团队领导下，生产效率明显提高，同时也得到了主要客户的大力支持，亏损金额大幅减少； 2. 公司主要客户的销量较去年同期回升明显，再加上公司多年坚持推进精益化生产，使得公司国内业务发展平稳。		

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

2016年5月17日召开的公司2015年年度股东大会审议通过了2015年年度权益分派方案。

2016年6月7日分配方案实施，以公司现有总股本530,047,150股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金。

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：	符合
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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规和规章的要求，不断完善法人治理结构，以维护公司全体股东的利益为目标。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和公司执管会依据《公司章程》、《重大事项处置权限管理暂行办法》、《公司议事规则》规定的权限、职责和义务，规范运作。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宁波华翔电子股份有限公司与 Grupo Antolin Irausa, S.A 共同签署了宁波安通林华翔《合资经营合同》，但 Grupo Antolin Irausa, S.A 与境内其他汽车内饰件生产企业共同设立合资公司并生产竞业禁止范围内的产品，违反了《合资经营合同》中关于竞业禁止的规定。	49,000	否	和解	宁波华翔将购买 Grupo Antolin Irausa, S.A 在双方合资公司——宁波安通林华翔汽车零部件有限公司和扬州安通林华翔汽车零部件有限公司中的所有股权(均占公司总出资额的 50%)	和解	2016 年 06 月 17 日	公告编号：2016-047；公告名称：《宁波华翔电子股份有限公司重大仲裁和解暨收购相关公司股份的公告》；公告披露的网站名称：巨潮资讯网（http://cninfo.com.cn）

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
Grupo Antolin Irausa, S.A	宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	11,900	交割完成			0.00%	否		2016年06月17日	公告编号: 2016-047, 公告披露网站: 巨潮资讯网
Grupo Antolin Irausa, S.A	扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	4,600	交割完成			0.00%	否		2016年06月17日	公告编号: 2016-047, 公告披露网站: 巨潮资讯网

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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
长春佛吉亚排气系统有限公司	联营企业	采购商品	原材料	市场	市场价	6,932.63	2.20%	25,000	否	现金	6,932.63	2016年04月27日	
长春佛吉亚排气系统有限公司	联营企业	销售商品	汽车零部件	市场	市场价	7,248.8	1.28%	25,000	否	现金	7,248.8	2016年04月27日	
合计				--	--	14,181.43	--	50,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				在预计金额范围内									
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
华翔集团股份有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企	其他	转让土地使用权	市场		990.72	990.72	990.72	现金	0	2016年06月17日	公告编号：2016-048，公告披露网

	业											站：巨 潮资 讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				由于历史原因，土地调整涉及的相关企业存在土地相互占用的问题，通过重新划分土地，有利于企业资产的完整性。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
NBHX AUTOMOTIVE SYSTEM GMBH 和 NBHX Trim GmbH	2014 年 01 月 09 日	29,003.6		29,003.6	连带责任保证	2 年	是	否
NBHX AUTOMOTIVE SYSTEM GMBH 和 NBHX Trim GmbH	2014 年 04 月 04 日	14,501.8		14,501.8	连带责任保证	2 年	是	否
NBHX AUTOMOTIVE SYSTEM GMBH 和 NBHX Trim GmbH	2015 年 03 月 20 日	40,000		40,000	连带责任保证	2 年	否	否
NBHX AUTOMOTIVE SYSTEM GMBH 和 NBHX Trim GmbH	2015 年 10 月 20 日	36,254.5		36,254.5	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			119,759.9	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				76,254.5
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	0
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	119,759.9	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	76,254.5
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	17.02%		
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）	119,759.9		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	119,759.9		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	周晓峰;华翔集团股份有限公司;象山联众投资有限公司	通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量,每达到宁波华翔股份总数百分之一时,将在自该事实发生之	2005 年 09 月 20 日	长期	严格履行

		日起两个工作日内做出公告。			
资产重组时所作承诺	周晓峰	承诺自成为宁波劳伦斯控股股东之日起 3 年内,通过并购重组等方式将宁波劳伦斯纳入至宁波华翔体系内,从而彻底解决真木业务的同业竞争,将宁波华翔打造成汽车零部件行业的强势企业。	2015 年 12 月 04 日	三年	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	华翔集团股份有限公司	避免同业竞争。	2005 年 04 月 08 日	长期	严格履行
	周晓峰	避免同业竞争。	2005 年 04 月 08 日	长期	严格履行
	象山联众投资有限公司	避免同业竞争。	2005 年 04 月 08 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	周晓峰	公司实际控制人、控股股东——周晓峰先生郑重承诺:自本公告日起 6 个月内不减持所持宁波华翔股票	2016 年 01 月 14 日	六个月	履行完毕
	周晓峰	公司实际控制人、控股股东——周晓峰先生郑重承诺:自本公告日起 6 个月内不减持所持宁波华翔股票	2015 年 07 月 06 日	六个月	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2015年11月19日披露了《重大资产重组停牌公告》（公告编号：2015-043），公司股票于2015年11月19日开市起停牌。2016年3月20日召开了第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第九次会议，审议了重组相关议案。2016年3月22日公司披露了《第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2016-020）、《第五届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：2016-021）、《宁波华翔电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等相关重组文件。2016年4月7日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过重组相关议案。2016年4月19日，中国证监会受理了本次重组的行政许可申请。2016年5月20日公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》并于6月24日对反馈问题进行了回复。2016年7月13日对反馈问题回复进行了修订。2016年7月26日收到中国证监会并购重组委员会通知，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获通过。同日，公司召开第五届董事会第二十五次会议决定继续推进重组事宜。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,655,155	13.14%				-168,840	-168,840	69,486,315	13.11%
3、其他内资持股	69,655,155	13.14%				-168,840	-168,840	69,486,315	13.11%
境内自然人持股	69,655,155	13.14%				-168,840	-168,840	69,486,315	13.11%
二、无限售条件股份	460,391,995	86.86%				168,840	168,840	460,560,835	86.89%
1、人民币普通股	460,391,995	86.86%				168,840	168,840	460,560,835	86.89%
三、股份总数	530,047,150	100.00%				0	0	530,047,150	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

5月16日，原董事林福青先生离任后期满，所持限售股份168,840股，解禁变为无限售条件股份。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林福青	168,840	168,840	0	0	禁售期满	2016-05-16
合计	168,840	168,840	0	0	--	--

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		32,371		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周晓峰	境内自然人	16.97%	89,936,799	0	67,452,599	22,484,200		
华翔集团股份有限公司	境内非国有法人	6.75%	35,784,862	0		35,784,862	质押	15,000,000
象山联众投资有限公司	境内非国有法人	5.51%	29,202,719	0		29,202,719		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	4.19%	22,199,800	0		22,199,800		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	1.38%	7,309,861			7,309,861		
全国社保基金一零四组合	其他	1.34%	7,100,000			7,100,000		
全国社保基金一一四组合	其他	1.29%	6,834,082			6,834,082		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.15%	6,084,491			6,084,491		
鹏华资产—招商银行—鹏华资产锐进 5 期源乐晟全球成长配置资产管理计划	其他	0.90%	4,760,001			4,760,001		
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	其他	0.74%	3,896,262			3,896,262		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	华翔集团股份有限公司是周晓峰先生的关联法人，对其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也不知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华翔集团股份有限公司	35,784,862	人民币普通股	35,784,862
象山联众投资有限公司	29,202,719	人民币普通股	29,202,719
周晓峰	22,484,200	人民币普通股	22,484,200
中央汇金资产管理有限责任公司	22,199,800	人民币普通股	22,199,800
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	7,309,861	人民币普通股	7,309,861
全国社保基金一零四组合	7,100,000	人民币普通股	7,100,000
全国社保基金一一四组合	6,834,082	人民币普通股	6,834,082
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	6,084,491	人民币普通股	6,084,491
鹏华资产—招商银行—鹏华资产锐进 5 期源乐晟全球成长配置资产管理计划	4,760,001	人民币普通股	4,760,001
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	3,896,262	人民币普通股	3,896,262
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	华翔集团股份有限公司是周晓峰先生的关联法人，对其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也不知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张立人	独立董事	离任	2016 年 08 月 03 日	个人原因辞职

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：宁波华翔电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,277,956,650.93	1,355,795,291.92
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	658,756,082.45	439,050,985.56
应收账款	2,042,722,613.70	1,807,899,659.27
预付款项	199,107,205.26	249,376,819.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,013,298.02	1,569,248.84
应收股利	87,408,268.75	1,595,355.72
其他应收款	26,991,108.70	30,186,897.94
买入返售金融资产		
存货	1,426,241,665.67	1,411,172,851.43
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	58,195,633.81	79,336,939.12
流动资产合计	5,779,392,527.29	5,375,984,049.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,293,512,991.75	1,840,144,005.00
持有至到期投资		
长期应收款	7,375,000.00	7,095,200.00
长期股权投资	332,126,744.06	461,674,383.50
投资性房地产	5,314,019.85	5,457,958.42
固定资产	1,920,278,529.91	1,886,973,053.38
在建工程	398,898,050.70	358,621,835.36
工程物资		
固定资产清理	1,585,658.99	1,553,979.91
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	223,370,367.75	221,504,880.68
开发支出		
商誉	50,472,750.19	50,410,633.33
长期待摊费用	181,352,045.19	222,493,444.05
递延所得税资产	105,693,444.48	96,711,081.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,519,979,602.87	5,152,640,455.34
资产总计	10,299,372,130.16	10,528,624,504.45
流动负债：		
短期借款	646,843,410.97	1,113,129,682.86
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	499,586,705.95	241,012,744.77
应付账款	2,122,382,356.77	1,978,332,051.41

预收款项	136,025,062.08	99,587,418.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	277,248,935.93	322,240,167.47
应交税费	136,305,023.59	118,566,416.52
应付利息	1,488,400.04	2,919,779.03
应付股利	104,474,849.00	46,800,000.00
其他应付款	121,130,812.63	108,513,078.10
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	13,099,818.75	12,602,824.95
其他流动负债		
流动负债合计	4,058,585,375.71	4,043,704,163.70
非流动负债：		
长期借款	53,507,639.75	49,666,400.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	65,418,158.74	73,813,641.95
长期应付职工薪酬	142,594,109.36	135,273,269.81
专项应付款		
预计负债	148,413,195.87	125,055,027.15
递延收益	15,252,224.45	12,905,177.07
递延所得税负债	271,447,260.71	407,970,353.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	696,632,588.88	804,683,869.05
负债合计	4,755,217,964.59	4,848,388,032.75
所有者权益：		
股本	530,047,150.00	530,047,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	657,842,902.47	657,842,902.47
减：库存股		
其他综合收益	653,076,467.04	1,073,020,282.91
专项储备		
盈余公积	198,659,817.57	198,659,817.57
一般风险准备		
未分配利润	2,440,838,231.90	2,182,876,420.63
归属于母公司所有者权益合计	4,480,464,568.98	4,642,446,573.58
少数股东权益	1,063,689,596.59	1,037,789,898.12
所有者权益合计	5,544,154,165.57	5,680,236,471.70
负债和所有者权益总计	10,299,372,130.16	10,528,624,504.45

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

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	265,305,346.88	378,019,743.08
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	77,612,632.00	63,451,300.00
应收账款	428,955,689.73	304,382,006.45
预付款项	11,258,737.87	5,635,982.05
应收利息	6,884,057.57	6,084,680.11
应收股利	669,284,249.05	100,000,000.00
其他应收款	309,535,681.33	283,770,190.77
存货	23,980,162.35	8,281,400.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,792,816,556.78	1,149,625,303.14
非流动资产：		

可供出售金融资产	1,293,512,991.75	1,840,144,005.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,346,639,927.74	1,837,383,432.28
投资性房地产	396,384,702.65	405,340,324.80
固定资产	61,100,461.20	59,995,961.73
在建工程	75,456,596.23	54,022,492.21
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	41,837,493.93	42,540,119.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,244,423.49	3,653,571.77
递延所得税资产	5,612,499.05	3,805,119.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,223,789,096.04	4,246,885,026.69
资产总计	6,016,605,652.82	5,396,510,329.83
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	196,850,000.00	135,500,000.00
应付账款	807,912,374.01	506,614,110.98
预收款项		
应付职工薪酬	10,611,284.76	44,439,003.97
应交税费	8,431,943.20	5,513,763.42
应付利息	7,599,530.69	4,143,753.42
应付股利		
其他应付款	547,304,811.73	522,078,988.37
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,578,709,944.39	1,218,289,620.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	230,986,414.14	367,644,167.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	230,986,414.14	367,644,167.45
负债合计	1,809,696,358.53	1,585,933,787.61
所有者权益：		
股本	530,047,150.00	530,047,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	703,822,126.28	703,822,126.28
减：库存股		
其他综合收益	692,959,242.34	1,102,932,502.28
专项储备		
盈余公积	198,408,880.94	198,408,880.94
未分配利润	2,081,671,894.73	1,275,365,882.72
所有者权益合计	4,206,909,294.29	3,810,576,542.22
负债和所有者权益总计	6,016,605,652.82	5,396,510,329.83

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	5,644,315,459.17	4,700,061,122.26

其中：营业收入	5,644,315,459.17	4,700,061,122.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,211,297,426.38	4,415,071,580.85
其中：营业成本	4,522,436,034.55	3,766,395,014.16
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	25,944,332.46	22,609,382.11
销售费用	160,433,699.48	130,071,611.27
管理费用	460,186,131.20	455,996,745.04
财务费用	467,655.18	11,509,573.27
资产减值损失	41,829,573.51	28,489,255.00
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）	103,776,968.86	99,254,127.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,716,068.86	81,213,499.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	536,795,001.65	384,243,668.74
加：营业外收入	74,671,805.31	20,925,246.47
其中：非流动资产处置利得	681,684.45	865,627.86
减：营业外支出	3,816,836.62	5,815,984.78
其中：非流动资产处置损失	550,358.73	1,127,015.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	607,649,970.34	399,352,930.43
减：所得税费用	113,567,436.95	110,036,973.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	494,082,533.39	289,315,956.79
归属于母公司所有者的净利润	310,966,526.27	172,694,812.61
少数股东损益	183,116,007.12	116,621,144.18

六、其他综合收益的税后净额	-419,943,815.87	440,410,347.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-419,943,815.87	440,410,347.36
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-640,415.47	2,327,652.44
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-640,415.47	2,327,652.44
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	-419,303,400.40	438,082,694.92
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	-409,973,259.94	422,150,683.49
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	-9,330,140.46	15,932,011.43
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00
七、综合收益总额	74,138,717.52	729,726,304.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-108,977,289.60	613,105,159.97
归属于少数股东的综合收益总额	183,116,007.12	116,621,144.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.59	0.33
（二）稀释每股收益	0.59	0.33

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：周晓峰

主管会计工作负责人：金良凯

会计机构负责人：周丹红

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	1,183,569,996.01	1,328,830,300.81
减：营业成本	1,152,883,612.16	1,282,503,849.99
营业税金及附加	325,102.84	315,012.55
销售费用	1,595,124.20	2,171,703.82
管理费用	30,513,667.96	32,362,034.19
财务费用	2,172,236.66	7,241,108.87
资产减值损失	2,178,328.89	3,056,331.18
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）	845,942,634.51	57,872,610.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	815,942,634.51	9,831,982.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	839,844,557.81	59,052,870.54
加：营业外收入	23,521,596.68	557,286.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,283,126.67	1,874,563.38
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	862,083,027.82	57,735,593.56
减：所得税费用	2,772,300.81	-2,990,095.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	859,310,727.01	60,725,689.01
五、其他综合收益的税后净额	-409,973,259.94	422,150,683.49
（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	-409,973,259.94	422,150,683.49
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	-409,973,259.94	422,150,683.49

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	449,337,467.07	482,876,372.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.62	0.11
（二）稀释每股收益	1.62	0.11

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	5,320,154,138.03	4,252,717,317.21
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	24,545,269.23	5,501,936.48
收到其他与经营活动有关的现金	73,215,482.41	39,602,682.71
经营活动现金流入小计	5,417,914,889.67	4,297,821,936.40
购买商品、接受劳务支付的现金	3,377,121,157.47	2,956,370,216.86
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	790,070,450.67	634,473,411.93
支付的各项税费	408,489,821.18	372,996,304.65
支付其他与经营活动有关的现金	177,821,023.14	165,755,083.87
经营活动现金流出小计	4,753,502,452.46	4,129,595,017.31
经营活动产生的现金流量净额	664,412,437.21	168,226,919.09
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	149,560,900.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,267,295.19	9,801,746.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	165,828,195.19	19,801,746.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	311,571,169.11	411,980,287.14
投资支付的现金		2,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	311,571,169.11	414,230,287.14
投资活动产生的现金流量净额	-145,742,973.92	-394,428,540.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,304,960.02	220,926,698.78
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,304,960.02	220,926,698.78
取得借款收到的现金	455,219,004.83	496,106,859.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	460,523,964.85	717,033,558.16
偿还债务支付的现金	949,963,340.40	86,332,122.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,545,044.99	71,417,289.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	98,046,419.67	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,112,508,385.39	157,749,411.78
筹资活动产生的现金流量净额	-651,984,420.54	559,284,146.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	619,134.51	-278,395.65
五、现金及现金等价物净增加额	-132,695,822.74	332,804,129.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,263,141,939.30	936,454,601.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,130,446,116.56	1,269,258,731.13

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	720,417,233.13	841,863,961.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	232,992,864.38	177,947,341.57
经营活动现金流入小计	953,410,097.51	1,019,811,303.46
购买商品、接受劳务支付的现金	551,331,542.80	785,892,348.11
支付给职工以及为职工支付的现金	73,293,464.34	33,127,001.41
支付的各项税费	8,712,844.19	8,241,059.53
支付其他与经营活动有关的现金	214,373,883.79	156,036,639.32
经营活动现金流出小计	847,711,735.12	983,297,048.37
经营活动产生的现金流量净额	105,698,362.39	36,514,255.09
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	279,322,200.00	15,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,551,503.18	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	76,500,000.00
投资活动现金流入小计	309,873,703.18	91,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,502,886.69	66,154,758.31
投资支付的现金	506,159,010.00	283,400,001.00
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	25,000,000.00	26,500,000.00
投资活动现金流出小计	557,661,896.69	376,054,759.31
投资活动产生的现金流量净额	-247,788,193.51	-284,554,759.31
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	186,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	86,402,480.80	76,446,154.48
筹资活动现金流入小计	272,402,480.80	216,446,154.48
偿还债务支付的现金	186,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,768,121.46	39,080,188.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	239,768,121.46	119,080,188.71
筹资活动产生的现金流量净额	32,634,359.34	97,365,965.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.27	-51.89
五、现金及现金等价物净增加额	-109,455,471.51	-150,674,590.34
加：期初现金及现金等价物余额	337,369,743.08	484,368,805.59
六、期末现金及现金等价物余额	227,914,271.57	333,694,215.25

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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	530,047,150.00				657,842,902.47		1,073,020,282.91		198,659,817.57		2,182,876,420.63	1,037,789,898.12	5,680,236,471.70
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	530,047,150.00				657,842,902.47		1,073,020,282.91		198,659,817.57		2,182,876,420.63	1,037,789,898.12	5,680,236,471.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-419,943,815.87				257,961,811.27	25,899,698.47	-136,082,306.13
（一）综合收益总额							-419,943,815.87				310,966,526.27	183,116,007.12	74,138,717.52
（二）所有者投入和减少资本												5,304,960.02	5,304,960.02
1. 股东投入的普通股												5,304,960.02	5,304,960.02
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											-53,004,715.00	-162,521,268.67	-215,525,983.67
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-53,004,715.00	-162,521,268.67	-215,525,983.67

股东)的分配											715.00	1,268.67	5,983.67
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													
四、本期期末余额	530,047,150.00				657,842,902.47		653,076,467.04		198,659,817.57		2,440,838,231.90	1,063,689,596.59	5,544,154,165.57

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	530,047,150.00				662,587,182.74		828,274,318.56		181,646,214.44		2,092,400,713.90	558,756,595.12	4,853,712,174.76
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	530,047,150.00				662,587,182.74		828,274,318.56		181,646,214.44		2,092,400,713.90	558,756,595.12	4,853,712,174.76

	00									90		76	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						440,410,347.36				119,690,097.61	307,547,842.96	867,648,287.93	
(一)综合收益总额						440,410,347.36				172,694,812.61	116,621,144.18	729,726,304.15	
(二)所有者投入和减少资本											220,926,698.78	220,926,698.78	
1. 股东投入的普通股											220,926,698.78	220,926,698.78	
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										-53,004,715.00	-30,000,000.00	-83,004,715.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-53,004,715.00	-30,000,000.00	-83,004,715.00	
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													
四、本期期末余额	530,04				662,587		1,268,6		181,646		2,212,0	866,304	5,721,3

	7,150.00				,182.74		84,665.92		,214.44		90,811.51	,438.08	60,462.69
--	----------	--	--	--	---------	--	-----------	--	---------	--	-----------	---------	-----------

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	530,047,150.00				703,822,126.28		1,102,932,502.28		198,408,880.94	1,275,365,882.72	3,810,576,542.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	530,047,150.00				703,822,126.28		1,102,932,502.28		198,408,880.94	1,275,365,882.72	3,810,576,542.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-409,973,259.94			806,306,012.01	396,332,752.07
（一）综合收益总额							-409,973,259.94			859,310,727.01	449,337,467.07
（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										-53,004,715.00	-53,004,715.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-53,004,715.00	-53,004,715.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	530,047,150.00				703,822,126.28		692,959,242.34		198,408,880.94	2,081,671,894.73	4,206,909,294.29

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	530,047,150.00				703,822,127.28		866,149,266.36		181,395,277.81	1,175,248,169.59	3,456,661,991.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	530,047,150.00				703,822,127.28		866,149,266.36		181,395,277.81	1,175,248,169.59	3,456,661,991.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					26,124.67		422,150,683.49			7,720,974.01	429,897,782.17

(一) 综合收益总额					26,124.67		422,150,683.49			60,725,689.01	482,902,497.17
(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										-53,004,715.00	-53,004,715.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-53,004,715.00	-53,004,715.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	530,047,150.00				703,848,251.95		1,288,299,949.85		181,395,277.81	1,182,969,143.60	3,886,559,773.21

三、公司基本情况

宁波华翔电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市人民政府甬政发(2001)112号文批准,在原宁波华翔电子有限公司基础上,整体变更设立的股份有限公司,于2001年8月22日在宁波市工商行政管理局登记注册,总部位于上

海市。公司现持有注册号为91330200610258383W的《企业法人营业执照》，注册资本530,047,150元，股份总数530,047,150股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份69,486,315股，无限售条件的流通股份460,560,835股，均系A股。公司股票已于2005年6月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车制造行业。经营范围为：汽车和摩托车零配件、电子产品、模具、仪表仪器的制造、加工；金属材料、建筑装饰材料、五金、交电的批发、零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。主要产品：汽车内外饰件、汽车底盘附件、汽车电器及空调配件、汽车发动机附件等。

本财务报表业经公司2016年8月24日五届董事会第二十六次会议批准对外报出。

本公司将长春华翔轿车消声器有限责任公司、宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司、德国华翔汽车零部件系统公司、宁波井上华翔汽车零部件有限公司、宁波安通林华翔汽车零部件有限公司和宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司等17家子公司纳入本期合并财务报表范围，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6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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

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	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	20.00%	20.00%
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

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与

剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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	8-30	0-10.00%	3.00%-12.50%
机器设备	年限平均法	5-10	0-10.00%	9.00%-20.00%
运输设备	年限平均法	3-10	0-10.00%	9.00%-33.33%
电子及其他设备	年限平均法	3-10	0-10.00%	9.00%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

- 1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
- 2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	2-10
非专利技术	5-10
商标权	10
专利权	3-5

(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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认的原则

(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，并按已经发生的成本占估计总成本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

产品外销收入确认需满足以下条件：境内子公司已根据订单约定将产品办理了出口报关手续，货物已装船并取得出口发票、报关单和提单；境外子公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且购货方已验收合格；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。

产品内销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，且购货方已验收合格；产品销售收入金额已

确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%（德国 19%、7%；捷克 19%；罗马尼亚 24%、9%；美国无）
营业税	应纳税营业额	5%（德国 10.5%-11.6%交易税）
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%（德国 19%，外加 5.5%附加税；捷克 19%；美国联邦 34%，州 6%；罗马尼亚 16%）
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	15%
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	15%
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	15%
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	15%
中山诗兰姆汽车零部件有限公司	15%
绵阳诗兰姆汽车零部件有限公司	15%
宁波华翔汽车纤维研发有限公司	15%

宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	15%
成都安通林华翔汽车内饰件有限公司	15%
长春华翔轿车消声器有限责任公司	15%
成都华翔轿车消声器有限公司	15%
成都华翔汽车零部件有限公司	15%
德国华翔汽车零部件系统公司	德国 19%，外加 5.5%附加税；捷克 19%；美国联邦 34%，州 6%；罗马尼亚 16%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据《关于公示宁波市2015年拟通过认定高新技术企业名单的通知》（甬高企认办〔2015〕08号），子公司宁波井上华翔汽车零部件有限公司、宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司、宁波华翔汽车饰件有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，2016年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《关于公布宁波市2014年第一批复审高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2015〕1号），子公司宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司被复审认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，2016年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《关于公布宁波市2014年第一批高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2015〕2号），子公司宁波诗兰姆汽车零部件有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，2016年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2015〕30号），孙公司中山诗兰姆汽车零部件有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，2016年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《税务事项通知书》（安国税通〔2014〕121号），孙公司绵阳诗兰姆汽车零部件有限公司享受西部大开发所得税优惠税率15%，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2020年12月31日，2016年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《关于公布宁波市2013年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2013〕7号），子公司宁波华翔汽车纤维研发有限公司、宁波安通林华翔汽车零部件有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日，现已提交复审，2016年暂按15%税率缴纳企业所得税。

根据《四川省成都市龙泉驿区国家税务局税务事项通知书（准予暂执行通知）》（龙国税通〔510112140572341号〕），孙公司成都安通林华翔汽车内饰件有限公司被准予暂按15%税率缴纳企业所得税，优惠期间为2013年1月1日至2020年12月31日，2016年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《关于公布吉林省2013年第一批高新技术企业复审结果的通知》（吉科办字〔2013〕117号），子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司被评定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日，现已提交复审，2016年暂按15%税率缴纳企业所得税。

根据《四川省成都市龙泉驿区国家税务局税务事项通知书（准予暂执行通知）》（龙国税通〔510112140471035号〕），孙公司成都华翔轿车消声器有限公司被准予暂按15%税率缴纳企业所得税，优惠期间为2013年1月1日至2020年12月31日，2016年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《四川省成都市龙泉驿区国家税务局税务事项通知书（准予暂执行通知）》（龙国税通〔510112140572341号〕），孙公司成都华翔汽车零部件有限公司被准予暂按15%税率缴纳企业所得税，优惠期间为2013年1月1日至2020年12月31日，2016年按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

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	1,081,381.72	465,996.45
银行存款	1,129,364,734.84	1,262,675,942.85
其他货币资金	147,510,534.37	92,653,352.62
合计	1,277,956,650.93	1,355,795,291.92
其中：存放在境外的款项总额	128,346,260.39	158,206,787.44

其他说明

期末其他货币资金147,510,534.37元系银行承兑汇票保证金，使用受限。

期末存放在境外子公司的货币资金合计128,346,260.39元，其中现金197,284.51元，银行存款128,148,975.88元

2、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	647,296,394.19	434,727,991.63
商业承兑票据	11,459,688.26	4,322,993.93
合计	658,756,082.45	439,050,985.56

(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	20,710,000.00
合计	20,710,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	148,822,318.23	

商业承兑票据	100,000.00	
合计	148,922,318.23	

3、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	2,160,816,282.14	99.66%	118,093,973.70	5.47%	2,042,722,308.45	1,912,814,284.42	99.50%	107,814,262.05	5.64%	1,805,000,022.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,457,372.60	0.34%	7,457,067.34	100.00%	305.25	9,574,024.36	0.50%	6,674,387.46	69.71%	2,899,636.90
合计	2,168,273,654.74	100.00%	125,551,041.04	5.79%	2,042,722,613.70	1,922,388,308.78	100.00%	114,488,649.51	5.96%	1,807,899,659.27

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	2,134,625,437.31	106,731,271.87	5.00%
1 年以内小计	2,134,625,437.31	106,731,271.87	5.00%
1 至 2 年	16,792,192.90	3,358,438.58	20.00%
2 至 3 年	2,788,777.36	1,394,388.68	50.00%
3 年以上	6,609,874.57	6,609,874.57	100.00%
3 至 4 年	35,923.77	35,923.77	100.00%
4 至 5 年	35,865.78	35,865.78	100.00%
5 年以上	6,538,085.02	6,538,085.02	100.00%
合计	2,160,816,282.14	118,093,973.70	5.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,062,391.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
上汽大众汽车有限公司	240,645,102.15	11.10	12,032,255.11
一汽-大众汽车有限公司	215,340,555.75	9.93	10,767,027.79
一汽轿车股份有限公司	70,556,146.18	3.25	3,527,807.31
BMW AG	62,359,709.13	2.88	3,117,985.46
延锋汽车座舱系统(上海)有限公司	54,087,750.17	2.49	2,704,387.51
小计	642,989,263.38	29.65	35,374,919.61

4、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	193,900,578.12	97.38%	247,012,690.31	99.05%
1至2年	4,414,952.15	2.22%	1,174,093.61	0.47%
2至3年	694,825.00	0.35%	464,666.75	0.19%
3年以上	96,849.99	0.05%	725,368.64	0.29%
合计	199,107,205.26	--	249,376,819.31	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例
宁波建霖国际贸易有限公司	23,927,830.01	12.02
安川首钢机器人有限公司	10,704,456.00	5.38
上海通周机械设备有限公司	7,546,500.00	3.79
Classic Die	7,464,546.96	3.75
宁波瑞元模塑有限公司	6,600,980.00	3.32
小计	56,244,312.97	28.26

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	200,486.88	138,696.59
企业资金拆借利息	1,812,811.14	1,430,552.25
合计	2,013,298.02	1,569,248.84

6、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
佛吉亚(成都)排气控制技术有限公司	12,250,000.00	
Helbako GmhH	1,658,268.75	1,595,355.72
长春佛吉亚排气系统有限公司	73,500,000.00	
合计	87,408,268.75	1,595,355.72

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,123,828.01	94.31%	7,446,680.59	22.48%	25,677,147.42	43,945,022.73	99.58%	13,889,163.61	31.61%	30,055,859.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,998,038.84	5.69%	684,077.56	34.24%	1,313,961.28	184,662.89	0.42%	53,624.07	29.04%	131,038.82

合计	35,121,866.85	100.00%	8,130,758.15	23.15%	26,991,108.70	44,129,685.62	100.00%	13,942,787.68	31.60%	30,186,897.94
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

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	25,693,879.49	1,284,693.97	5.00%
1 年以内小计	25,693,879.49	1,284,693.97	5.00%
1 至 2 年	547,300.00	109,460.00	20.00%
2 至 3 年	1,660,243.80	830,121.90	50.00%
3 年以上	5,222,404.72	5,222,404.72	100.00%
3 至 4 年	565,821.85	565,821.85	100.00%
4 至 5 年	221,000.00	221,000.00	100.00%
5 年以上	4,435,582.87	4,435,582.87	100.00%
合计	33,123,828.01	7,446,680.59	22.48%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-5,812,029.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,439,117.03	4,768,221.44
拆借款		5,000,000.00
应收暂付款	25,407,078.97	30,027,112.51
其他	6,275,670.85	4,334,351.67

合计	35,121,866.85	44,129,685.62
----	---------------	---------------

(4) 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
美嘉帕拉斯特汽车零部件(上海)有限公司	其他	4,260,082.87	3年以上	12.13%	4,260,082.87
RMK	应收暂付款	1,695,611.84	1年以内	4.83%	84,780.59
Adorant	应收暂付款	1,130,045.07	1年以内	3.22%	56,502.25
Arusch	应收暂付款	1,106,250.00	1年以内	3.15%	55,312.50
重庆西彭管委会	押金	1,000,000.00	2-3年	2.85%	500,000.00
合计	--	9,191,989.78	--	26.18%	4,956,678.21

8、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	373,461,401.18	50,829,257.01	322,632,144.17	380,395,095.46	54,500,676.68	325,894,418.78
在产品	515,672,300.05	7,625,456.14	508,046,843.91	636,020,048.85	5,492,232.35	630,527,816.50
库存商品	562,523,163.31	37,757,908.50	524,765,254.81	444,680,179.46	40,367,684.26	404,312,495.20
周转材料	15,466,229.53	1,363,369.37	14,102,860.16	30,215,622.53	1,365,935.66	28,849,686.87
发出商品	56,694,562.62		56,694,562.62	22,079,755.65	491,321.57	21,588,434.08
合计	1,523,817,656.69	97,575,991.02	1,426,241,665.67	1,513,390,701.95	102,217,850.52	1,411,172,851.43

(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	54,500,676.68	7,787,527.64	1,696,983.84	13,155,931.15		50,829,257.01
在产品	5,492,232.35	4,406,401.48	619,902.00	2,893,079.69		7,625,456.14
库存商品	40,367,684.26	8,275,508.14	1,261,000.48	12,146,284.38		37,757,908.50

周转材料	1,365,935.66			2,566.29		1,363,369.37
发出商品	491,321.57	313,221.55		804,543.12		0.00
合计	102,217,850.52	20,782,658.81	3,577,886.32	29,002,404.63		97,575,991.02

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	57,304,452.30	60,970,677.13
预缴企业所得税	381,307.25	17,650,471.25
预缴其他地方税费	273.82	232,118.74
其他	509,600.44	483,672.00
合计	58,195,633.81	79,336,939.12

10、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：	1,293,512,991.75		1,293,512,991.75	1,840,144,005.00		1,840,144,005.00
按公允价值计量的	1,293,512,991.75		1,293,512,991.75	1,840,144,005.00		1,840,144,005.00
合计	1,293,512,991.75		1,293,512,991.75	1,840,144,005.00		1,840,144,005.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	369,567,335.27		369,567,335.27
公允价值	1,293,512,991.75		1,293,512,991.75
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	923,945,656.48		923,945,656.48

11、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	
长期资金拆借款	7,375,000.00		7,375,000.00	7,095,200.00		7,095,200.00	
合计	7,375,000.00		7,375,000.00	7,095,200.00		7,095,200.00	--

12、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											
南昌江 铃华翔汽 车零部件 有限公司	75,361,56 6.79			4,305,881 .77						79,667,44 8.56	
小计	75,361,56 6.79			4,305,881 .77						79,667,44 8.56	
二、联营企业											
长春佛吉 亚排气系 统有限公 司	279,558,5 08.98			57,244,06 3.94			196,000,0 00.00			140,802,5 72.92	
长春英特 汽车部件 有限公司	262,603.0 0									0.00	262,603.0 0
佛吉亚 (成都) 排气控制 技术有限 公司	50,638,68 7.10			9,952,215 .17			12,250,00 0.00			48,340,90 2.27	
佛吉亚排 气控制系 统(佛山)	5,747,011 .38			1,089,388 .52						6,836,399 .90	

有限公司											
Helbako GmbH	28,889,860.17			1,632,989.15	1,139,274.84					31,662,124.16	
DeCon GmbH, Sonneberg	21,478,749.08			2,491,530.31	847,016.86					24,817,296.25	
小计	386,575,419.71			72,410,187.09	1,986,291.70		208,250.00			252,459,295.50	262,603.00
合计	461,936,986.50			76,716,068.86	1,986,291.70		208,250.00			332,126,744.06	262,603.00

13、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	7,867,198.67			7,867,198.67
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	7,867,198.67			7,867,198.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,409,240.25			2,409,240.25
2.本期增加金额	143,938.57			143,938.57
(1) 计提或摊销	143,938.57			143,938.57

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,553,178.82			2,553,178.82
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	5,314,019.85			5,314,019.85
2.期初账面价值	5,457,958.42			5,457,958.42

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,180,664,014.23	2,261,960,256.08	39,847,676.96	339,924,266.98	3,822,396,214.25
2.本期增加金额					
(1) 购置	2,015,000.00	64,368,089.47	2,495,699.88	11,971,678.23	80,850,467.58
(2) 在建工程转入	5,061,906.94	97,948,619.16		7,624,853.44	110,635,379.54
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	7,859,553.35	34,248,011.34	97,883.63	7,286,965.06	49,492,413.38
3.本期减少金额					
(1) 处置或报	1,835,930.69	16,715,631.38	6,326,715.27	4,014,148.01	28,892,425.35

废					
4.期末余额	1,193,764,543.83	2,441,809,344.67	36,114,545.20	362,793,615.70	4,034,482,049.40
二、累计折旧					
1.期初余额	365,400,497.77	1,324,188,062.01	21,870,157.38	220,237,110.41	1,931,695,827.57
2.本期增加金额					
(1) 计提	20,998,276.74	105,381,479.57	2,335,707.47	18,273,984.65	146,989,448.43
(2) 其他	4,175,946.43	25,908,746.60	64,252.36	5,234,832.70	35,383,778.09
3.本期减少金额	994,293.27	8,630,474.47	4,021,724.82	3,821,397.83	17,467,890.39
(1) 处置或报 废	994,293.27	8,630,474.47	4,021,724.82	3,821,397.83	17,467,890.39
4.期末余额	389,580,427.67	1,446,847,813.71	20,248,392.39	239,924,529.93	2,096,601,163.70
三、减值准备					
1.期初余额		3,697,183.30		30,150.00	3,727,333.30
2.本期增加金额		13,935,435.31			13,935,435.31
(1) 计提		13,935,435.31			13,935,435.31
3.本期减少金额		60,412.82			60,412.82
(1) 处置或报 废		60,412.82			60,412.82
4.期末余额		17,572,205.79		30,150.00	17,602,355.79
四、账面价值					
1.期末账面价值	804,184,116.16	977,389,325.17	15,866,152.81	122,838,935.77	1,920,278,529.91
2.期初账面价值	815,263,516.46	934,075,010.77	17,977,519.58	119,657,006.57	1,886,973,053.38

(2) 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
房屋及建筑物	68,110,906.41	48,371,854.53		19,739,051.88
机器设备	85,768,969.72	31,332,421.19	13,935,435.31	40,501,113.22
运输设备	1,563,013.62	285,476.74		1,277,536.88
小计	155,442,889.75	79,989,752.46	13,935,435.31	61,517,701.98

(3) 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
成都厂房	35,915,536.82	14 年底竣工, 预计 16 年完成房产证办理
佛山厂房	20,303,497.61	14 年底竣工, 预计 16 年完成房产证办理
公主岭 2 号厂房	18,867,104.47	14 年底竣工, 预计 16 年完成房产证办理

其他说明

15、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
新建房屋建筑物及房屋建筑物装修	105,990,142.71		105,990,142.71	59,949,639.76		59,949,639.76
待安装机器设备	266,767,782.66		266,767,782.66	290,143,608.60		290,143,608.60
在建工程-其他	26,140,125.33		26,140,125.33	8,528,587.00		8,528,587.00
合计	398,898,050.70		398,898,050.70	358,621,835.36		358,621,835.36

(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
新建房屋建筑物及房屋建筑物装修		59,949,639.76	51,102,409.89	5,061,906.94		105,990,142.71						其他
待安装机器设备		290,143,608.60	74,572,793.22	97,948,619.16		266,767,782.66						其他
在建工程-其他		8,528,587.00	25,236,391.78	7,624,853.44		26,140,125.34						其他

合计		358,621,835.36	150,911,594.89	110,635,379.54		398,898,050.71	--	--				--
----	--	----------------	----------------	----------------	--	----------------	----	----	--	--	--	----

16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
配电房重建	1,585,658.99	1,553,979.91
合计	1,585,658.99	1,553,979.91

其他说明：

17、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	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	177,164,409.59	4,966,122.97	51,384,473.03	116,948,040.09	10,874,126.60	361,337,172.28
2.本期增加金额			1,200,701.41	22,279,503.57	389,387.28	23,869,592.26
(1) 购置				20,894,784.15		20,894,784.15
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
(4) 其他			1,200,701.41	1,384,719.42	389,387.28	2,974,808.11
3.本期减少金额				3,005,607.89		3,005,607.89
(1) 处置				3,005,607.89		3,005,607.89
						0.00
4.期末余额	177,164,409.59	4,966,122.97	52,585,174.44	136,221,935.77	11,263,513.88	382,201,156.65
二、累计摊销						0.00
1.期初余额	26,303,084.12	3,814,895.79	45,805,005.64	56,597,438.13	7,311,867.92	139,832,291.60
2.本期增加金额	2,219,462.32	6,843.55	2,364,061.46	14,775,714.60	832,315.96	20,198,397.89
(1) 计提	2,219,462.32	6,843.55	1,229,157.81	13,904,276.54	583,406.75	17,943,146.97
(2) 其他			1,134,903.65	871,438.06	248,909.21	2,255,250.92

3.本期减少金额				1,199,900.58		1,199,900.58
(1) 处置				1,199,900.58		1,199,900.58
						0.00
4.期末余额	28,522,546.44	3,821,739.34	48,169,067.09	70,173,252.15	8,144,183.88	158,830,788.90
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	148,641,863.15	1,144,383.63	4,416,107.35	66,048,683.62	3,119,330.00	223,370,367.75
2.期初账面价值	150,861,325.47	1,151,227.18	5,579,467.39	60,350,601.96	3,562,258.68	221,504,880.68

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%。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率	处置		
上海大众联翔汽 车零部件有限公 司	614,895.59					614,895.59
宁波华翔特雷姆 汽车饰件有限公 司	494,805.00					494,805.00
宁波井上华翔汽	817,035.57					817,035.57

车零部件有限公司						
宁波华翔汽车饰 件有限公司	1,134,361.09					1,134,361.09
NBHX Trim CZ	36,241,965.01		1,429,205.92			37,671,170.93
HIB Group	44,447,165.70		1,752,778.92			46,199,944.62
NBHX NaFaTec	7,637,293.35		301,177.51			7,938,470.86
东莞井上建上汽 车零部件有限公 司、无锡井上华 光汽车零部件有 限公司、无锡安 杨塑料制品有限 公司、成都井上 高分子材料制品 有限公司	39,473,182.08					39,473,182.08
天津龙井塑料制 品有限公司	239,060.65			239,060.65		0.00
合计	131,099,764.04	0.00	3,483,162.35	239,060.65	0.00	134,343,865.74

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率	处置		
NBHX Trim CZ	36,241,965.01		1,429,205.92			37,671,170.93
HIB Group	44,447,165.70		1,752,778.92			46,199,944.62
合计	80,689,130.71		3,181,984.84			83,871,115.55

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

19、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
模具、检具	164,567,623.11	54,772,320.15	66,082,008.36	26,028,214.93	127,229,719.97
周转箱	16,322,290.76	12,122,823.38	9,647,956.89	683,380.84	18,113,776.41
租入固定资产的改	23,221,534.13	6,775,333.14	15,239,228.01		14,757,639.26

良支出					
其他	18,381,996.05	10,626,865.56	7,757,952.06		21,250,909.55
合计	222,493,444.05	84,297,342.23	98,727,145.32	26,711,595.77	181,352,045.19

其他说明

本期其他减少原因系转入存货或出售转出。

20、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	179,854,512.50	39,841,673.96	163,756,364.67	34,376,204.28
内部交易未实现利润	4,116,167.89	740,910.22	5,142,892.33	940,191.99
可抵扣亏损	19,018,330.22	5,906,550.33	18,596,916.60	5,786,726.49
固定资产累计折旧	114,001,280.45	22,856,442.38	122,447,702.48	22,915,110.00
无形资产累计摊销	25,764,930.62	6,802,916.10	24,728,139.53	6,575,513.61
政府补助递延收益	14,441,317.27	3,319,673.27	7,135,051.67	1,766,215.92
预计负债	107,433,885.84	21,037,676.47	104,479,123.57	18,592,720.82
应付融资租赁款[注 1]	6,835,931.60	1,926,262.58	6,484,386.49	1,827,202.46
其他	15,137,404.78	3,261,339.17	17,432,113.33	3,931,196.14
合计	486,603,761.17	105,693,444.48	470,202,690.67	96,711,081.71

(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
可供出售金融资产公允价值变动	923,945,656.48	230,986,414.14	1,470,576,669.73	367,644,167.45
融资租入固定资产[注 2]	76,914,573.56	24,230,532.04	80,943,544.72	23,124,497.17
固定资产折旧[注 3]	19,562,771.16	5,634,120.70	21,446,669.20	6,363,393.83
公允价值[注 4]	17,705,761.06	5,151,877.49	20,046,292.56	5,773,332.24
无形资产摊销	8,998,374.58	2,512,239.95	8,720,997.47	2,616,299.24
其他	10,338,774.29	2,932,076.39	8,611,876.34	2,448,663.14
合计	1,057,465,911.13	271,447,260.71	1,610,346,050.02	407,970,353.07

(3) 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	10,638,528.69	13,067,582.89
可抵扣亏损	130,088,611.31	101,167,371.35
合计	140,727,140.00	114,234,954.24

(4) 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
2018 年	19,320,199.79	19,320,199.79	
2019 年	21,360,225.05	21,360,225.05	
2020 年	60,486,946.51	60,486,946.51	
2021 年	28,921,239.96		
合计	130,088,611.31	101,167,371.35	--

其他说明：

[注1]：系子公司NBHX Trim GmbH应付融资租赁款及NBHX Trim USA融资租赁固定资产未确认融资费用产生的可抵扣暂时性差异所致。

[注2]：系子公司NBHX Trim GmbH融资租入固定资产账面价值产生的应纳税暂时性差异所致。

[注3]：系子公司NBHX Trim USA被允许固定资产税前加速折旧产生的应纳税暂时性差异所致。

[注4]：系子公司NBHX Trim GmbH因非同一控制下合并HIB GROUP，合并日可持续计量的资产及负债公允价值与账面价值的差额产生的应纳税暂时性差异所致

21、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		70,952,000.00
保证借款		57,510,719.52
信用借款	646,843,410.97	984,666,963.34
合计	646,843,410.97	1,113,129,682.86

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	499,586,705.95	241,012,744.77
合计	499,586,705.95	241,012,744.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	149,407,192.22	88,879,166.60
货款及费用	1,972,975,164.55	1,889,452,884.81
合计	2,122,382,356.77	1,978,332,051.41

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及模具款	136,025,062.08	99,587,418.59
合计	136,025,062.08	99,587,418.59

25、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	197,618,305.70	708,686,624.12	716,145,400.21	190,159,529.61
二、离职后福利-设定提存计划	11,349,821.10	18,077,955.91	15,236,030.44	14,191,746.57
三、辞退福利	70,131,996.67	2,765,663.08		72,897,659.75
四、一年内到期的其他	43,140,044.00		43,140,044.00	

福利				
合计	322,240,167.47	729,530,243.11	774,521,474.65	277,248,935.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	169,198,866.37	619,766,935.15	639,212,807.96	149,752,993.56
2、职工福利费	8,625,285.77	18,586,411.30	13,979,917.69	13,231,779.38
3、社会保险费	7,155,903.96	56,794,572.30	51,887,581.41	12,062,894.85
其中：医疗保险费	7,015,218.26	30,147,754.19	25,590,139.77	11,572,832.68
工伤保险费	135,503.73	1,071,074.85	937,989.88	268,588.70
生育保险费	5,181.97	25,575,743.26	25,359,451.76	221,473.47
4、住房公积金	714,725.30	7,046,992.23	6,278,598.82	1,483,118.71
5、工会经费和职工教育经费	8,436,018.67	5,127,980.82	3,454,785.02	10,109,214.47
8、其他	3,487,505.63	1,363,732.32	1,331,709.31	3,519,528.64
合计	197,618,305.70	708,686,624.12	716,145,400.21	190,159,529.61

(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	10,564,122.30	16,695,349.94	14,129,767.34	13,129,704.90
2、失业保险费	785,698.80	1,382,605.97	1,106,263.10	1,062,041.67
合计	11,349,821.10	18,077,955.91	15,236,030.44	14,191,746.57

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,173,676.20	35,682,318.15
营业税	3,925,410.81	3,249,005.14
企业所得税	63,882,800.20	55,327,036.26
个人所得税	17,126,708.39	13,581,768.57
城市维护建设税	2,625,435.29	2,429,767.26

房产税	1,988,988.05	985,886.16
土地使用税	897,429.80	972,565.11
教育费附加	1,294,692.60	1,133,378.93
地方教育附加	818,708.88	683,314.69
印花税	345,363.91	425,391.68
水利建设专项资金	2,232,161.58	3,320,080.80
其他	993,647.88	775,903.77
合计	136,305,023.59	118,566,416.52

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	574,201.63	334,266.79
短期借款应付利息	914,198.41	2,585,512.24
合计	1,488,400.04	2,919,779.03

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

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东股利	104,474,849.00	46,800,000.00
合计	104,474,849.00	46,800,000.00

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：

期末应付股利合资公司宁波安通林华翔应付外方及小股东的股利46,800,000元，因涉及法律诉讼，暂缓支付股利，但于2016年7月底因已经达成和解协议已经支付该股利。

29、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	2,692,000.00	4,064,009.95
拆借款	3,042,503.97	3,052,503.97

应付暂收款	37,369,668.43	57,697,273.58
其他	78,026,640.23	43,699,290.60
合计	121,130,812.63	108,513,078.10

(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
吉林省机械国有控股公司	1,600,000.00	对方未通知付款
合计	1,600,000.00	--

30、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	13,099,818.75	12,602,824.95
合计	13,099,818.75	12,602,824.95

31、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	53,507,639.75	49,666,400.00
合计	53,507,639.75	49,666,400.00

32、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
子公司整体改制提留款	634,225.83	711,965.29
应付融资租赁款	64,783,932.91	73,101,676.66
合计	65,418,158.74	73,813,641.95

33、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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	142,594,109.36	135,273,269.81
合计	142,594,109.36	135,273,269.81

(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
一、期初余额	135,273,269.81	154,029,425.75
二、计入当期损益的设定受益成本	4,405,884.00	3,920,171.04
1.当期服务成本	4,405,884.00	3,920,171.04
四、其他变动	2,914,955.55	-14,254,551.09
2.已支付的福利	-2,708,258.99	-2,154,246.00
3.汇率变动影响	5,623,214.54	-12,100,305.09
五、期末余额	142,594,109.36	143,695,045.70

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
一、期初余额	135,273,269.81	154,029,425.75
二、计入当期损益的设定受益成本	4,405,884.00	3,920,171.04
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	2,914,955.55	-14,254,551.09
五、期末余额	142,594,109.36	143,695,045.70

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

设定收益计划净负债系子公司HIB Group公司根据执行的员工退休金计划预提的自1993年12月22日开始的退休金，每年根据德国当地评估机构Mercer Deutschland GmbH精算并出具的评估报告，确定期末退休金余额。

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	126,250,439.78	102,137,765.06	根据产品销售计提
待执行的亏损合同	8,135,672.25	10,453,840.63	预计合同亏损
其他	14,027,083.84	12,463,421.46	
合计	148,413,195.87	125,055,027.15	--

35、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	12,905,177.07	3,607,500.00	1,260,452.62	15,252,224.45	
合计	12,905,177.07	3,607,500.00	1,260,452.62	15,252,224.45	--

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
汽车零部件模具制造过程自动化工程补贴	458,541.67		88,750.00		369,791.67	与资产相关
PU 汽车高档复合内饰件技术改造项目补助	469,615.19		85,384.62		384,230.57	与资产相关
仪表板非金属件生产线技改项目补助	175,470.00		29,245.00		146,225.00	与资产相关
固定资产投资政府补助	163,900.00		22,350.00		141,550.00	与资产相关
固定资产投资政府补助	212,666.57		22,000.02		190,666.55	与资产相关
固定资产投资政府补助	196,666.76		19,999.98		176,666.78	与资产相关
高新技术补助资金	652,010.26		111,773.20		540,237.06	与资产相关
技术改造和结构调整专项资金	240,000.00		24,000.00		216,000.00	与资产相关

新增宝马 F10 桃木饰件总成生产线技改项目补助	775,000.00		150,000.00		625,000.00	与资产相关
新兴和优势产业技改项目补助资金	690,400.00		129,450.00		560,950.00	与资产相关
节能专项资金补助资金	344,400.00		58,500.00		285,900.00	与资产相关
扶持产业升级项目补助资金	307,125.00		43,875.00		263,250.00	与资产相关
节能专项补助资金	203,775.00		31,350.00		172,425.00	与资产相关
重点产业技术改造项目补助奖励	408,400.00		76,575.00		331,825.00	与资产相关
宁波市重点产业技术改造项目第三批补助资金	1,046,666.66		142,727.28		903,939.38	与资产相关
企业市级技改项目县财政配套资金	59,499.96		8,500.02		50,999.94	与资产相关
土地购置补偿款	6,501,040.00		69,160.00		6,431,880.00	与资产相关
固定资产投资政府补助		1,510,000.00	94,375.00		1,415,625.00	与资产相关
鼓励类技术改造项目补贴		2,097,500.00	52,437.50		2,045,062.50	与资产相关
合计	12,905,177.07	3,607,500.00	1,260,452.62		15,252,224.45	--

36、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	530,047,150.00						530,047,150.00

37、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）	596,180,394.16			596,180,394.16

其他资本公积	61,662,508.31			61,662,508.31
合计	657,842,902.47			657,842,902.47

38、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-16,239,727.90	-640,415.47			-640,415.47		-16,880,143.37
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-16,239,727.90	-640,415.47			-640,415.47		-16,880,143.37
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,089,260.01	-555,961.15		-136,657.75	-419,303.40		669,956.610.41
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,102,932.50	-546,631.01		-136,657.75	-409,973.25		692,959.242.34
外币财务报表折算差额	-13,672,491.47	-9,330,140.46			-9,330,140.46		-23,002,631.93
其他综合收益合计	1,073,020.28	-556,601.56		-136,657.75	-419,943.81		653,076.467.04

39、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	198,391,408.39			198,391,408.39
任意盈余公积	268,409.18			268,409.18
合计	198,659,817.57			198,659,817.57

40、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	2,182,876,420.63	2,092,400,713.90
调整后期初未分配利润	2,182,876,420.63	2,092,400,713.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,966,526.27	172,694,812.61

应付普通股股利	53,004,715.00	53,004,715.00
期末未分配利润	2,440,838,231.90	2,212,090,811.51

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。

41、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	5,435,228,919.30	4,361,184,338.11	4,524,199,189.74	3,623,821,747.70
其他业务	209,086,539.87	161,251,696.44	175,861,932.52	142,573,266.46
合计	5,644,315,459.17	4,522,436,034.55	4,700,061,122.26	3,766,395,014.16

42、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	1,485.02	266,358.87
城市维护建设税	14,165,783.97	11,895,787.16
教育费附加	6,961,935.94	6,789,017.18
地方教育费附加	4,614,033.31	3,262,914.23
其他	201,094.22	395,304.67
合计	25,944,332.46	22,609,382.11

43、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	22,756,646.05	20,380,451.75
差旅费	2,253,614.21	1,656,263.49
业务招待费	6,447,641.83	3,773,162.53
售后服务费	18,055,594.89	17,503,393.93

广告宣传费	108,032.75	49,515.50
物流费用	85,943,918.07	75,161,348.38
办公费	962,990.93	437,928.40
折旧及摊销	1,291,638.67	454,023.71
其他	22,613,622.08	10,655,523.58
合计	160,433,699.48	130,071,611.27

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	173,547,028.95	160,255,736.57
业务招待费	5,754,365.80	4,492,621.44
技术研发费	152,759,129.44	177,291,760.28
中介机构费	35,555,259.86	27,859,789.81
折旧及摊销	27,882,701.01	22,693,332.44
税金	8,200,640.26	8,306,282.98
差旅费	8,329,210.00	8,984,584.04
租金	11,318,600.42	10,020,646.34
办公费	11,264,253.01	10,896,020.39
其他	25,574,942.45	25,195,970.75
合计	460,186,131.20	455,996,745.04

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,337,179.75	24,182,464.64
减：利息收入	13,724,977.58	15,973,601.95
汇兑净损失	-2,727,066.97	2,432,090.06
手续费及其他	1,582,519.98	868,620.52
合计	467,655.18	11,509,573.27

46、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	7,111,479.40	8,742,714.84
二、存货跌价损失	20,782,658.80	19,746,540.16
七、固定资产减值损失	13,935,435.31	
合计	41,829,573.51	28,489,255.00

47、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	76,716,068.86	81,213,499.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	27,060,900.00	18,040,627.50
合计	103,776,968.86	99,254,127.33

48、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	681,684.45	865,627.86	681,684.45
其中：固定资产处置利得	681,684.45	855,225.53	681,684.45
无形资产处置利得		13,309.92	
政府补助	31,041,159.71	19,203,137.46	31,041,159.71
罚没收入	417,455.00	378,360.16	417,455.00
其他	42,531,506.15	475,213.40	42,531,506.15
合计	74,671,805.31	20,925,246.47	74,671,805.31

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
宁波市总部 企业发展激 励资金	政府	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		10,000,000.0 0	与收益相关
工业区创新	政府	奖励	因从事国家	否	否		2,110,000.00	与收益相关

扶持资金			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)					
园区投资补贴	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,700,000.00	与收益相关
海外工程师薪资补助	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		900,000.00	与收益相关
江北工业区两化融合示范项目	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		830,000.00	与收益相关
信息化建设补贴	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		630,000.00	与收益相关
技术改造补贴	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		561,356.12	与收益相关
工业区两化融合补助资金	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	否		330,000.00	与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
江北企业科技创新扶持资金	政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	16,150,000.00		与收益相关
江北设立总部奖励	政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,000,000.00		与收益相关
转型扶持补贴收入	政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,130,000.00		与收益相关
江北投资收购奖励	政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,800,000.00		与收益相关
递延收益	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,260,452.62	1,324,114.80	与资产相关
进口贴息	政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	723,647.00		与收益相关

科技扶持奖励资金	政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,409,000.00		与收益相关
海外工程师薪资补助	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,100,000.00		与收益相关
收到镇港经信局转来 2013 年度的名牌奖励专项资金	政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00		与收益相关
其他	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,168,060.09	817,666.54	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	31,041,159.71	19,203,137.46	--

49、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	550,358.73	1,127,015.75	
其中：固定资产处置损失	550,358.73	1,127,015.75	
对外捐赠		120,000.00	
水利建设专项基金	2,596,871.95	3,057,622.19	
罚款支出	34,727.16	16,219.42	
其他	634,878.78	1,495,127.42	
合计	3,816,836.62	5,815,984.78	

50、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	122,684,460.67	115,020,685.71
递延所得税费用	-9,117,023.72	-4,983,712.07
合计	113,567,436.95	110,036,973.64

(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	607,649,970.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	151,912,492.59
子公司适用不同税率的影响	-37,489,736.84
调整以前期间所得税的影响	-977,322.90
非应税收入的影响	-20,199,213.22
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	20,321,217.33
所得税费用	113,567,436.95

51、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

52、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
收到与收益相关的政府补助	29,780,707.09	17,879,022.66
利息收入	7,821,109.94	7,596,901.03
其他	35,613,665.38	14,126,759.02
合计	73,215,482.41	39,602,682.71

(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
制造、销售及管理费用	136,302,348.27	107,045,295.64
往来款及其他	41,518,674.87	58,709,788.23
合计	177,821,023.14	165,755,083.87

(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
合营企业借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合计	5,000,000.00	10,000,000.00

53、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	494,082,533.39	289,315,956.79
加：资产减值准备	41,829,573.51	28,489,255.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,989,448.43	162,387,603.08
无形资产摊销	17,943,146.96	10,666,920.75
长期待摊费用摊销	98,727,145.32	46,187,426.33
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）	131,325.72	-225,612.51
财务费用（收益以“-”号填列）	15,337,179.75	24,182,464.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,776,968.86	-99,254,127.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,982,362.77	-6,002,773.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-136,523,092.36	139,925,844.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,068,814.24	-17,142,844.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-404,258,437.27	-560,953,270.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	517,981,759.63	150,650,076.01

列)		
经营活动产生的现金流量净额	664,412,437.21	168,226,919.09
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	1,130,446,116.56	1,269,258,731.13
减: 现金的期初余额	1,263,141,939.30	936,454,601.62
现金及现金等价物净增加额	-132,695,822.74	332,804,129.51

(2) 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	1,130,446,116.56	1,263,141,939.30
其中: 库存现金	1,081,381.72	465,996.45
可随时用于支付的银行存款	1,129,364,734.84	1,262,675,942.85
三、期末现金及现金等价物余额	1,130,446,116.56	1,263,141,939.30

54、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	147,510,534.37	详见五(一)1.
应收票据	20,710,000.00	详见五(一)2.
合计	168,220,534.37	--

55、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
货币资金	--	--	177,701,921.85
其中: 美元	5,416,078.33	6.6312	35,915,098.62
欧元	13,464,088.61	7.7350	104,144,725.41
日元	136,052,291.00	0.064491	8,774,148.30
捷克克朗	243,587.68	0.272	66,255.85

越南盾	66,227,284,734.36	0.0002974	19,695,994.48
新加坡币	28,850.50	4.9239	142,056.98
菲律宾比索	8,494,429.65	0.1413	1,200,262.91
列伊	4,753,186.37	1.6333	7,763,379.30
应收账款	--	--	314,220,689.68
其中：美元	15,251,480.36	6.6312	101,135,616.55
欧元	26,792,967.88	7.375	197,598,138.12
越南盾	32,745,969,199.73	0.0002974	9,738,651.24
菲律宾比索	721,995.68	0.1413	102,017.99
列伊	3,083,601.97	1.6333	5,036,447.09
捷克克朗	2,241,980.48	0.272	609,818.69
应收利息			1,812,811.14
其中：欧元	245,804.90	7.375	1,812,811.14
应收股利			1,658,268.75
其中：欧元	224,850.00	7.375	1,658,268.75
其他应收款			7,299,196.09
其中：欧元	538,900.44	7.375	3,974,390.75
捷克克朗	2,046,120.26	0.272	556,544.71
列伊	1,289,967.69	1.6333	2,106,904.23
越南盾	1,241,901,950.24	0.0002974	369,341.64
菲律宾比索	2,066,629.58	0.1413	292,014.76
长期应收款			7,375,000.00
其中：欧元	1,000,000.00	7.3750	7,375,000.00
短期借款			557,943,410.97
其中：美元	2,777,939.16	6.6312	18,421,070.16
欧元	73,155,571.64	7.375	539,522,340.81
应付账款			253,878,580.40
其中：欧元	8,646,471.95	7.375	63,767,730.64
美元	7,536,105.42	6.6312	49,973,422.29
日元	28,478,535.61	0.064491	1,836,609.24
捷克克朗	15,937,120.66	0.272	4,334,896.82
列伊	54,683,800.37	1.6333	89,315,051.15
越南盾	131,555,948,924.01	0.0002974	39,124,739.21
菲律宾比索	39,109,207.71	0.1413	5,526,131.05

一年内到期的非流动负债				13,099,818.75
其中：欧元	1,776,246.61	7.375		13,099,818.75
长期借款	--	--		81,674,909.35
其中：美元	1,830,415.78	6.6312		12,137,853.10
欧元	9,428,753.39	7.375		69,537,056.25

(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

本公司境外经营实体为德国华翔汽车零部件系统公司，主要经营地为德国，记账本位币为欧元。

八、合并范围的变更

1、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：

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	
上海大众联翔汽车零部件有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	宁波	宁波	制造业	50.00%		非同一控制下企业合并
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	宁波	宁波	制造业	50.00%		设立
宁波米勒模具制造有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	宁波	宁波	制造业	75.00%	25.00%	设立
长春华翔轿车消声器有限责任公司	长春	长春	制造业	97.60%		设立

司						
华翔创新(上海)信息技术有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	宁波	宁波	制造业	50.00%		设立
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	宁波	宁波	制造业	50.00%		设立
宁波华翔汽车纤维研发有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	江苏	江苏	制造业	50.00%		设立
德国华翔汽车零部件系统公司	德国	德国	制造业	100.00%		设立
沈阳华翔汽车零部件有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100.00%		设立
上海华翔哈尔巴克汽车电子有限公司	上海	上海	制造业	70.00%		设立
上海智轩汽车附件有限公司	上海	上海	制造业	85.00%		同一控制下企业合并
南昌华翔汽车零部件有限公司	南昌	南昌	制造业	50.00%		设立
上海翔踊仓储物流有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		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:

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:

由于本公司能够决定子公司宁波诗兰姆汽车零部件有限公司、宁波胜德维赫华翔汽车镜有限公司、宁波安通林华翔汽车零部件有限公司、扬州安通林华翔汽车零部件有限公司、南昌华翔汽车零部件有限公司和宁波井上华翔汽车零部件有限公司的财务和经营政策,并能据以从其经营活动中获取利益,拥有对其的实质控制权,故其纳入合并财务报表范围。

(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
宁波井上华翔汽车零部件	50.00%	54,070,144.67	74,500,000.00	404,445,263.55

件有限公司				
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	50.00%	38,434,524.71	34,889,849.00	160,939,131.05
长春华翔轿车消声器有限责任公司	2.40%	3,089,143.53	16,331,419.67	15,039,817.01
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	50.00%	20,723,392.88	30,000,000.00	101,930,282.09
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	50.00%	49,036,218.49		208,343,325.90
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	50.00%	8,949,319.02		70,741,690.04
南昌华翔汽车零部件有限公司	50.00%	276,242.16		30,082,904.60

(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
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	1,494,689,048.83	408,567,493.45	1,903,256,542.28	1,007,355,209.08	24,581,254.51	1,031,936,463.59	1,401,723,739.78	460,846,597.99	1,862,570,337.77	940,652,695.62	19,131,431.54	959,784,127.16
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	393,786,664.01	127,489,770.02	521,276,434.03	186,049,853.18	14,649,209.34	200,699,062.52	348,874,916.86	129,342,797.59	478,217,714.45	153,438,180.69	10,297,117.49	163,735,298.18
长春华翔轿车消声器有限责任公司	856,606,949.31	872,774,454.14	1,729,381,403.45	1,067,083,340.17	35,639,014.10	1,102,722,354.27	837,671,295.06	878,796,469.59	1,716,467,764.65	506,125,461.82	31,921,747.76	538,047,209.58
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	410,753,199.50	138,149,470.82	548,902,670.32	342,724,154.53	2,317,951.52	345,042,106.05	393,429,048.12	132,841,910.09	526,270,958.21	303,529,654.97	327,524.73	303,857,179.70

宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	988,894,545.98	159,058,707.22	1,173,596,421.25	711,093,932.69	16,438,939.31	727,532,872.00	758,867,933.96	146,468,964.60	905,336,898.56	566,169,232.37	13,815,457.73	579,984,690.10
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	247,899,924.80	69,303,373.17	317,203,297.97	170,735,584.28	4,983,610.40	175,719,194.68	213,810,855.61	74,655,236.61	288,466,092.22	160,734,682.72	4,145,944.24	164,880,626.96
南昌华翔汽车零部件有限公司	68,935,201.16	59,475,946.59	128,411,147.75	65,873,905.96	1,862,810.24	67,736,716.20	86,600,155.54	56,029,359.76	142,629,515.30	82,200,117.99	816,072.42	83,016,190.41

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
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	1,330,780,925.90	108,140,289.33	108,140,289.33	16,657,498.54	598,854,284.86	41,497,545.54	41,497,545.54	9,149,094.56
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	406,916,605.91	76,869,049.42	76,869,049.42	29,275,886.46	357,639,782.83	57,073,041.65	57,073,041.65	79,340,135.02
长春华翔轿车消声器有限责任公司	881,211,281.60	128,714,313.84	128,714,313.84	100,750,061.19	898,188,032.66	145,307,671.75	145,307,671.75	92,730,393.28
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	566,141,101.56	41,446,785.76	41,446,785.76	99,114,167.03	395,569,895.94	33,388,811.09	33,388,811.09	17,375,478.39
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	690,288,796.48	92,062,462.54	92,062,462.54	45,824,092.29	679,164,033.90	70,548,582.38	70,548,582.38	13,296,943.74
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	179,552,701.23	17,898,638.03	17,898,638.03	-11,926,691.84	207,730,820.65	20,847,669.97	20,847,669.97	18,672,957.35

南昌华翔汽车零部件有限公司	55,734,964.56	552,484.32	552,484.32	-20,730,193.48	58,582,123.91	3,521,772.90	3,521,772.90	1,076,484.87
---------------	---------------	------------	------------	----------------	---------------	--------------	--------------	--------------

2、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	
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	南昌	南昌	制造业	50.00%		权益法核算
长春佛吉亚排气系统有限公司	长春	长春	制造业	49.00%		权益法核算
佛吉亚（成都）排气控制技术有限公司	成都	成都	制造业	49.00%		权益法核算

(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
	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司
流动资产	194,617,309.36	193,398,334.48
其中：现金和现金等价物	29,046,013.88	8,916,091.51
非流动资产	131,817,645.25	131,419,065.59
资产合计	326,434,954.61	324,817,400.07
流动负债	163,150,423.17	193,398,334.48
非流动负债	3,654,745.21	8,916,091.51
负债合计	166,805,168.38	173,667,474.20
归属于母公司股东权益	159,629,786.23	151,149,925.87
按持股比例计算的净资产份额	79,814,893.12	75,574,962.94
对合营企业权益投资的账面价值	79,667,448.56	75,361,566.79
营业收入	189,397,804.94	181,099,998.34
财务费用	-99,227.07	-238,814.74
所得税费用	1,519,722.98	2,547,965.07

净利润	8,611,763.54	7,643,895.18
综合收益总额	8,611,763.54	7,643,895.18

(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	
	长春佛吉亚排气系统有限公司	佛吉亚（成都）排气控制技术有限公司	长春佛吉亚排气系统有限公司	佛吉亚（成都）排气控制技术有限公司
流动资产	927,013,307.44	159,095,927.99	952,721,319.00	128,840,240.51
非流动资产	250,172,027.94	26,706,969.75	223,479,581.36	21,380,597.49
资产合计	1,177,185,335.38	185,802,897.74	1,176,200,900.36	150,220,838.00
流动负债	898,433,730.29	103,748,461.88	605,673,331.02	88,797,209.59
非流动负债		3,585,953.45		3,265,789.21
负债合计	898,433,730.29	107,334,415.33	605,673,331.02	92,062,998.80
归属于母公司股东权益	278,751,605.09	78,468,482.41	570,527,569.34	58,157,839.20
按持股比例计算的净资产份额	136,588,286.49	38,449,556.38	279,558,508.98	28,497,341.21
对联营企业权益投资的账面价值	140,802,572.92	48,340,902.27	279,558,508.98	50,638,687.10
营业收入	936,426,285.50	162,784,555.87	1,029,312,838.76	126,665,993.37
净利润	116,824,620.30	20,310,643.21	70,837,397.07	10,386,146.76
综合收益总额	116,824,620.30	20,310,643.21	1,029,312,838.76	10,386,146.76
本年度收到的来自联营企业的股利	196,000,000.00	12,250,000.00		

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	63,315,820.31	56,115,620.63
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	5,213,907.98	1,294,787.07
--综合收益总额	5,213,907.98	1,294,787.07

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/持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年06月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的29.52%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 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	658,756,082.45				658,756,082.45
小 计	658,756,082.45				658,756,082.45

(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	439,050,985.56				439,050,985.56
小 计	439,050,985.56				439,050,985.56

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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
银行借款	700,351,050.72	723,320,324.58	668,057,805.44	55,262,519.15	
应付票据	499,586,705.95	499,586,705.95	499,586,705.95		
应付利息	1,488,400.04	1,488,400.04	1,488,400.04		
应付账款	2,122,382,356.77	2,122,382,356.77	2,122,382,356.77		
其他应付款	121,130,812.63	121,130,812.63	121,130,812.63		
长期应付款	65,418,158.74	70,447,335.06	19,486,497.06	30,873,454.48	20,087,383.51
小 计					

(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
银行借款	1,175,398,907.81	1,213,948,231.59	1,162,635,277.94	51,312,953.65	
应付票据	241,012,744.77	241,012,744.77	241,012,744.77		
应付利息	2,919,779.03	2,919,779.03	2,919,779.03		
应付账款	1,978,332,051.41	1,978,332,051.41	1,978,332,051.41		
其他应付款	134,084,715.24	134,084,715.24	134,084,715.24		
长期应付款	73,813,641.95	79,488,240.98	21,987,309.71	34,835,619.94	22,665,311.33
小 计	3,605,561,840.21	3,649,785,763.02	3,513,017,567.40	86,148,573.59	22,665,311.33

(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06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币650,351,050.72元，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降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

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司主要于中国内地经营，主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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）可供出售金融资产	1,293,512,991.75			1,293,512,991.75
（2）权益工具投资	1,293,512,991.75			1,293,512,991.75
持续以公允价值计量的资产总额	1,293,512,991.75			1,293,512,991.75
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

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。

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
周晓峰				16.97%	16.97%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周晓峰。

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
长春佛吉亚排气系统有限公司	联营企业

佛吉亚（成都）排气控制技术有限公司	联营企业
佛吉亚排气控制系统（佛山）有限公司	联营企业
Helbako GmbH	联营企业
DeCon GmbH, Sonneberg	联营企业
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	合营企业

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
上海华翔拓新电子有限公司	实际控制人控制的企业
宁波峰梅实业有限公司	实际控制人控制的企业
沈阳峰梅塑料有限公司	实际控制人控制的企业
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	实际控制人控制的企业
宁波劳伦斯北方汽车内饰件有限公司	实际控制人控制的企业
北方刻印公司(Northern Engraving Corporation，简称 NEC 公司)	实际控制人控制的企业
北方汽车系统有限公司(Northern Automotive Systems Ltd.，简称 NAS 公司)	实际控制人控制的企业
Fengmei Deutschland GmbH	实际控制人控制的企业
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波华翔进出口有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波华众汽车零部件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
成都华众汽车零部件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波劳伦斯表面技术有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波华众塑料制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
象山华翔国际酒店有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
象山华翔职工技能培训学校	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波劳伦斯电子有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
华翔集团股份有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

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

长春佛吉亚排气系统有限公司	原材料	69,326,256.98	250,000,000.00	否	67,045,319.39
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	原材料	28,337,779.96	60,000,000.00	否	26,196,890.81
宁波华翔进出口有限公司	原材料	19,419,327.62	200,000,000.00	否	21,046,893.60
宁波劳伦斯电子有限公司	模具	1,131,056.41		否	617,692.31
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	原材料	4,980,462.20	30,000,000.00	否	
NEC 公司	原材料	21,901,523.15	150,000,000.00	否	
NAS 公司	原材料	3,583,093.92	150,000,000.00	否	
Helbako GmbH	原材料	780,804.70	25,000,000.00	否	
上海戈冉泊精模科技有限公司	模具	6,448,000.00	40,000,000.00	否	

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
长春佛吉亚排气系统有限公司	汽车零部件	72,487,950.53	97,796,953.33
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	汽车零部件	63,215,628.40	58,582,123.91
宁波华翔进出口有限公司	汽车零部件	13,224,463.71	4,742,462.86
宁波华众塑料制品有限公司	汽车零部件	449,178.22	1,747,078.11
宁波劳伦斯汽车饰件有限公司	汽车零部件	4,504.27	
沈阳峰梅塑料有限公司	汽车零部件		87,984.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
沈阳峰梅塑料有限公司	厂区	5,140,662.80	4,305,877.20
上海华翔拓新电子有限公司	办公楼	1,082,950.00	1,619,950.00

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

关联租赁情况说明

(3) 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				
长春佛吉亚排气系统有限公司	50,000,000.00	2015年12月02日	2016年12月01日	年利率3.5%
拆出				
Helbako GmbH	7,375,000.00	2012年09月03日	2022年09月02日	年利率6.5%

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,679,820.00	4,415,418.00

(5) 其他关联交易

- (1) 2016年1-6月向象山华翔国际酒店有限公司支付餐饮住宿费共计314,884.00元。
- (2) 2016年1-6月向沈阳峰梅塑料有限公司支付代付水电费1,652,258.27元。
- (3) 2016年1-6月向华翔集团股份有限公司购买土地9,907,2000.00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
应收账款	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	33,827,055.45	1,691,352.77	23,976,318.62	1,198,815.93
	长春佛吉亚排气系统有限公司	27,185,395.89	1,359,269.79	12,018,106.08	600,905.30
	宁波华众塑料制品有限公司	22,528.35	1,126.42	4,408,520.47	220,426.02
	宁波劳伦斯北方汽车内饰件有限公司			331,706.70	16,585.34
	宁波劳伦斯汽车饰	17,804.27	890.24	2,385.54	119.28

	件有限公司				
	宁波华翔进出口有限公司	2,127,768.39	106,391.10		
预付账款	沈阳峰梅塑料有限公司			418,056.67	
	宁波劳伦斯电子有限公司			50,700.00	
	宁波华众塑料制品有限公司			15,479.10	
	华翔集团股份有限公司	9,907,200.00			
应收利息	Helbako GmbH	1,658,268.75		1,430,552.25	
其他应收款	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司			5,000,000.00	5,000,000.00
长期应收款	Helbako GmbH	7,375,000.00		7,095,200.00	

(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
应付账款	宁波华乐特汽车装饰布有限公司	15,699,983.26	12,850,360.13
	NEC 公司	4,557,676.25	6,801,767.55
	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司		6,226,670.32
	Helbako GmbH	1,007,154.66	896,108.16
	宁波劳伦斯表面技术有限公司		595,254.88
	宁波华翔进出口有限公司		468,361.10
	NAS 公司	0.00	372,765.49
	象山华翔国际酒店有限公司		47,830.00
	沈阳峰梅塑料有限公司	4,255,722.63	
	上海华翔拓新电子有限公司	212,070.00	
	宁波劳伦斯电子有限公司	78,456.00	
	上海戈冉泊精模科技有限公司	4,428,000.00	
其他应付款	Fengmei Deutschland GmbH	14,855,850.00	14,855,850.00

	象山华翔国际酒店有限公司		10,208.00
--	--------------	--	-----------

7、关联方承诺

8、其他

十三、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,324,101,311.94	1,114,277,378.96	3,149,771.60	5,435,228,919.30
主营业务成本	3,346,285,565.50	1,016,946,124.15	2,047,351.54	4,361,184,338.11
资产总额	8,879,136,563.40	1,478,447,634.37	58,212,067.61	10,299,372,130.16
负债总额	3,511,716,383.74	1,327,002,975.03	83,501,394.18	4,755,217,964.59

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、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	445,641,360.31	98.72%	22,449,996.21	5.04%	423,191,364.10	300,874,213.97	94.19%	15,043,710.70	5.00%	285,830,503.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,764,325.63	1.28%			5,764,325.63	18,551,503.18	5.81%			18,551,503.18
合计	451,405,685.94	100.00%	22,449,996.21	4.97%	428,955,689.73	319,425,717.15	100.00%	15,043,710.70	4.71%	304,382,006.45

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	445,464,593.79	22,273,229.69	5.00%
1 年以内小计	445,464,593.79	22,273,229.69	5.00%

5 年以上	176,766.52	176,766.52	100.00%
合计	445,641,360.31	22,449,996.21	5.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,406,285.51 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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	坏账准备	占应收账款余额的比例
上汽大众汽车有限公司	230,643,421.13	18,958,880.67	5.00%
延锋汽车座舱系统（上海）有限公司	54,087,750.17	4,446,011.06	5.00%
上海联晟汽车配套服务有限公司	41,064,519.68	3,375,501.99	5.00%
上海冀强汽车零部件系统有限公司南京分公	33,336,469.46	2,740,256.55	5.00%
一汽-大众汽车有限公司	26,189,901.13	2,152,808.90	5.00%
小计	385,322,061.57	31,673,459.17	5.00%

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	240,802,906.49	76.60%			240,802,906.49	180,356,993.48	61.42%			180,356,993.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,877,178.13	2.82%	4,822,820.33	54.33%	4,054,357.80	11,133,037.83	3.79%	9,874,010.43	88.69%	1,259,027.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备	64,678,417.04	20.58%			64,678,417.04	102,154,169.89	34.79%			102,154,169.89

的其他应收款										
合计	314,358,501.66	100.00%	4,822,820.33	1.53%	309,535,681.33	293,644,201.20	100.00%	9,874,010.43	3.36%	283,770,190.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳华翔汽车零部件有限公司	93,617,559.39			合并范围内子公司不计提坏账准备
佛山华翔汽车金属零部件有限公司	72,647,555.55			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁波米勒模具制造有限公司	37,476,810.55			合并范围内子公司不计提坏账准备
德国华翔汽车零部件系统公司	37,060,981.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
合计	240,802,906.49		--	--

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			
	4,250,133.72	212,506.69	5.00%
1 年以内小计	4,250,133.72	212,506.69	5.00%
2 至 3 年	33,461.54	16,730.77	50.00%
3 年以上	4,593,582.87	4,593,582.87	100.00%
4 至 5 年	221,000.00	221,000.00	100.00%
5 年以上	4,372,582.87	4,372,582.87	100.00%
合计	8,877,178.13	4,822,820.33	54.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-5,051,190.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
拆借款	266,066,998.07	259,846,253.30
应收暂付款	39,414,325.46	31,918,454.48
其他	8,877,178.13	1,879,493.42
合计	314,358,501.66	293,644,201.20

(4) 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
沈阳华翔汽车零部件有限公司	借款	93,617,559.39	1 年以内 1800 万, 其他 1-2 年以内	29.78%	
佛山华翔汽车金属零部件有限公司	借款	72,647,555.55	一年以内	23.11%	
宁波米勒模具制造有限公司	借款	37,476,810.55	1 年以内 21,697,861.34 元, 1-2 年 1,542,892.20 元, 2-3 年 173,342.64 元, 3 年以上 14,062,714.37 元	11.92%	
德国华翔汽车零部件系统公司	借款	37,060,981.00	1-2 年	11.79%	
宁波华翔汽车纤维研发有限公司	借款	15,018,796.33	一年以内	4.78%	
合计	--	255,821,702.82	--	81.38%	

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	2,211,795,177.01		2,211,795,177.01	1,705,636,167.01		1,705,636,167.01
对联营、合营企业投资	134,844,750.73		134,844,750.73	131,747,265.27		131,747,265.27
合计	2,346,639,927.74		2,346,639,927.74	1,837,383,432.28		1,837,383,432.28

(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
上海大众联翔汽车零部件有限公司	17,169,000.00			17,169,000.00		
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	277,205,616.78			277,205,616.78		
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波米勒模具制造有限公司	37,103,579.28			37,103,579.28		
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	164,460,898.51			164,460,898.51		
长春华翔轿车消声器有限责任公司	451,740,000.00			451,740,000.00		
华翔创新（上海）信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波安通林华翔汽车零部件有限公司	38,470,030.00			38,470,030.00		
宁波华翔汽车纤维研发有限公司	50,000,000.00	19,000,000.00		69,000,000.00		
扬州安通林华翔汽车零部件有限公司	27,732,083.20			27,732,083.20		

德国华翔汽车零部件系统公司	429,678,540.00	487,159,010.00		916,837,550.00		
上海智轩汽车附件有限公司	4,232,059.24			4,232,059.24		
上海哈尔巴克汽车零部件有限公司	22,844,360.00			22,844,360.00		
沈阳华翔汽车零部件有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
南昌华翔汽车零部件有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
合计	1,705,636,167.01	506,159,010.00		2,211,795,177.01		

(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											
南昌江铃 华翔汽车 零部件有 限公司	75,361,56 6.79			4,305,881 .77						79,667,44 8.56	
小计	75,361,56 6.79			4,305,881 .77						79,667,44 8.56	
二、联营企业											
佛吉亚 (成都) 排气控制 技术有限 公司	50,638,68 7.10			9,952,215 .17			12,250,00 0.00			48,340,90 2.27	
佛吉亚排 气控制系 统(佛山) 有限公司	5,747,011 .38			1,089,388 .52						6,836,399 .90	
小计	56,385,69 8.48			11,041,60 3.69			12,250,00 0.00			55,177,30 2.17	
合计	131,747,2			15,347,48			12,250,00			134,844,7	

	65.27			5.46			0.00			50.73
--	-------	--	--	------	--	--	------	--	--	-------

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,160,602,505.09	1,138,379,022.83	1,304,213,456.14	1,265,455,450.31
其他业务	22,967,490.92	14,504,589.33	24,616,844.67	17,048,399.68
合计	1,183,569,996.01	1,152,883,612.16	1,328,830,300.81	1,282,503,849.99

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	803,534,249.05	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	15,347,485.46	9,831,982.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	27,060,900.00	18,040,627.50
合计	845,942,634.51	57,872,610.33

十七、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	426,606.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,320,629.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,549,577.17	其中 4000 万系外方安通林支付给公主岭安通林沈阳 JIT 工厂的补偿款
减：所得税影响额	16,639,562.31	
少数股东权益影响额	17,475,949.80	
合计	38,181,301.36	--

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	7.08%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21%	0.51	0.51

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

宁波华翔电子股份有限公司

董事长：周晓峰

2016年8月24日