

# 万向钱潮股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人管大源、总经理李平一、主管会计工作负责人钟斌国及会计机构负责人(会计主管人员)崔立国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本公司本半年度报告全文，并特别关注风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓文	
联系地址	浙江省杭州市萧山区万向路	
电话	0571-82832999	
传真	0571-82602132	
电子信箱	dengwen@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	5,214,638,132.20	5,883,932,683.40	5,883,932,683.40	-11.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	327,818,044.35	450,197,215.65	450,197,215.65	-27.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	284,284,648.25	398,714,997.40	398,714,997.40	-28.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	512,324,809.69	-381,624,521.74	-376,137,221.74	236.21%
基本每股收益（元/股）	0.119	0.164	0.164	-27.44%
稀释每股收益（元/股）	0.119	0.164	0.164	-27.44%
加权平均净资产收益率	6.42%	9.00%	9.00%	-2.58%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	12,232,305,735.80	12,048,383,364.90	12,048,383,364.90	1.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,990,956,978.97	5,213,770,825.42	5,213,770,825.42	-4.27%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

#### 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

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）	1,018,919.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	162,180.88	
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）	48,940,320.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,466,151.50	
减：所得税影响额	7,831,688.55	
少数股东权益影响额（税后）	1,222,487.87	
合计	43,533,396.10	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是目前国内主要的独立汽车零部件专业生产基地之一，专业生产底盘及悬架系统、汽车制动系统、汽车传动系统、汽车燃油排气系统、轮毂单元、轴承、精密件、工程机械零部件等汽车系统零部件及总成。

报告期内，公司按“管理信息化、服务网络化、发展品牌化、合作全球化、资本市场化”的方针，围绕“接轨跨国公司、接轨国际先进技术、接轨国际主流市场”和“深”字 战略，锁定目标、坚守信念、保持信心、守正出奇，强化目标考核，进一步提升资源效率与效益。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司出资 5000 万元收购了褚燕芸女士持有的浙江中控技术股份有限公司 1.15%的股权。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司按照既定的战略定位，围绕着9+N的客户目标，重点做深产品技术和制造技术、做好智能化产品和模块化（轻量化）产品转型；围绕目标客户进行现有产线的改造及新项目的投资，择机进行商用车及轴承业务的合作或收购；以提高产品毛利率为抓手，推进降本控费增效等措施，提高公司的盈利水平和竞争力；规范公司内部控制制度设计与执行力，确保公司的长期稳健发展，提升公司的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据公司“建设成为一流汽车零部件系统供应商”的长远发展愿景目标,报告期内,公司继续按“管理信息化、服务网络化、发展品牌化、合作全球化、资本市场化”的方针,围绕着9+N的客户目标,重点做深产品技术和制造技术、做好智能化产品和模块化(轻量化)产品转型;围绕目标客户进行现有产线的改造及新项目的投资,实现市场的升级转型。2019年半年度,公司实现营业收入521,463.81万元,归属于母公司股东的净利润32,781.80万元。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,214,638,132.20	5,883,932,683.40	-11.37%	
营业成本	4,317,108,499.61	4,746,480,712.94	-9.05%	
销售费用	146,981,484.01	181,517,291.11	-19.03%	
管理费用	191,704,703.96	204,106,057.27	-6.08%	
财务费用	38,445,519.22	41,743,641.87	-7.90%	
所得税费用	22,000,595.03	48,532,586.31	-54.67%	主要系本期应纳税所得额同比减少及享受所得税税收优惠所致。
研发投入	235,547,131.42	262,846,015.86	-10.39%	
经营活动产生的现金流量净额	512,324,809.69	-376,137,221.74	236.21%	主要系本期收到其他与经营活动有关的现金比上期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-435,285,420.04	-257,682,670.98	-68.92%	主要系本期投资支付的现金比上期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	368,300,252.35	160,618,961.92	129.30%	主要系本期借款筹资比上期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	445,339,642.00	-473,200,930.80	194.11%	主要系本期经营活动中收到其他与经营活动有关的现金比上期增加所致。

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
机械制造	3,686,861,093.44	2,867,864,986.04	22.21%	-18.90%	-17.48%	-1.34%
物资贸易	1,206,678,884.81	1,188,412,902.40	1.51%	30.85%	31.72%	-0.65%
分产品						
汽车零部件	3,686,861,093.44	2,867,864,986.04	22.21%	-18.90%	-17.48%	-1.34%
钢材、铁合金等	1,206,678,884.81	1,188,412,902.40	1.51%	30.85%	31.72%	-0.65%
分地区						
国内销售	4,245,457,513.99	3,540,277,184.62	16.61%	-12.25%	-8.53%	-3.39%
国外销售	648,082,464.26	516,000,703.82	20.38%	2.87%	1.81%	0.82%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,159,236,809.70	17.65%	1,940,845,956.19	16.09%	1.56%	
应收账款	1,791,995,932.10	14.65%	2,009,761,463.50	16.66%	-2.01%	
存货	1,851,054,124.25	15.13%	1,886,452,560.78	15.63%	-0.50%	
投资性房地产	95,628,400.69	0.78%	94,765,078.72	0.79%	-0.01%	
长期股权投资	363,709,394.80	2.97%	380,791,930.75	3.16%	-0.19%	
固定资产	3,175,993,831.95	25.96%	2,891,198,044.69	23.96%	2.00%	

在建工程	496,385,899.77	4.06%	550,316,991.37	4.56%	-0.50%	
短期借款	2,010,000,000.00	16.43%	1,074,000,000.00	8.90%	7.53%	
长期借款	652,392,808.01	5.33%	652,522,304.62	5.41%	-0.08%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
262,964,573.46	213,555,533.85	23.14%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
汽车轮毂单元投资项目	自建	是	汽车零部件制造业	45,995,669.35	544,457,104.05	自有资金	24.00%	373,540,000.00	0.00	项目尚在建设中	2017年04月17日	巨潮资讯网公告编号：2017-017

智慧化工厂建设项目	自建	是	汽车零部件制造业	113,456,576.64	658,018,342.52	自有资金	21.00%	504,720,000.00	0.00	项目尚在建设中	2017年04月17日	巨潮资讯网公告编号: 2017-017
汽车智能化、轻量化、模块化技术研发项目	自建	是	汽车零部件制造业	19,053,093.91	101,099,695.11	自有资金	74.00%	0.00	0.00	技术研发项目不直接形成效应	2017年04月17日	巨潮资讯网公告编号: 2017-017
合计	--	--	--	178,505,339.90	1,303,575,141.68	--	--	878,260,000.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
万向财务有限公司	参股公司	金融服务	1,200,000,000	18,091,349,134.53	2,340,946,651.30	177,953,129.45	152,937,188.73	152,940,282.74
万向钱潮(上海)汽车系统有限公司	子公司	汽车零部件制造销售	100,000,000	324,841,642.27	128,473,822.43	328,393,630.23	15,544,218.18	15,582,016.99
钱潮轴承有限公司	子公司	轴承制造销售	180,000,000	512,998,963.26	321,476,378.23	280,568,899.42	32,099,926.77	30,939,079.23
浙江万向精工有限公司	子公司	汽车轴承制造销售	360,000,000	1,732,905,854.08	791,009,191.13	1,024,135,276.47	88,528,361.53	86,865,702.31
万向通达股份公司	子公司	汽车零部件的生产及销售	300,000,000	862,860,744.82	740,324,963.63	164,270,844.36	37,308,337.68	38,514,034.11
江苏森威精锻有限公司	子公司	精密铸锻件制造销售	398,000,000	754,493,956.73	566,287,011.55	271,320,942.35	16,875,870.60	15,281,529.48
万向精工江苏有限公司	子公司	汽车零部件制造销售	100,000,000	528,555,468.26	135,682,556.10	260,103,188.95	19,853,333.12	18,015,613.57
万向钱潮传动轴有限公司	子公司	传动轴制造销售	107,375,320	623,640,303.23	195,893,603.33	370,239,726.23	24,270,333.07	22,950,478.59
浙江钱潮供应链有限公司	子公司	钢材设备等销售	50,000,000	823,297,068.25	85,161,849.20	1,659,963,151.36	18,366,600.81	12,989,061.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

主要控股参股公司报告期内经营正常，未出现重大变化。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

我国经济正处于新旧动能、产业升级以及向高质量发展的转型期，国内宏观经济增长率下行压力较大，叠加中美贸易摩擦持续，宏观经济的下行给公司经营的外部环境造成了较多的不确定性。

### 2、行业波动风险

2018年我国汽车行业整体出现了紧30年的首次负增长，今年上半年，汽车行业整体仍处于调整期，行业的下滑给公司的业务增长带来了冲击。

### 3、市场竞争风险

我国汽车行业经过近30年的快速发展进入了调整期，行业的下滑导致汽车零部件企业市场竞争更加白热化，行业整体经营盈利能力受挤压。

应对措施：针对当前外部经营环境，公司将继续按照既定的发展战略，围绕9+N的市场目标，加大技术研发力度，加快公司产品档次和市场层次的转型升级的力度，强化风险管控与预警，从容应对行业波动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	59.69%	2019 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 公告编号：2019-012

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	万向集团公司	其他承诺	1、万向集团公司将持续监督万向财务有限公司（以下简称“万向财务”）的业务活动遵照相关法律法规的规定进行规范运作，保证万向财务具备从	2017 年 09 月 15 日	长期	正常履行中

		<p>事金融业务及应对相关风险的能力,确保本公司在万向财务的存款及相关业务资金的安全; 2、万向集团公司及其控制的其他企业保证不会通过万向财务直接、间接或变相占用本公司资金,保证本公司在万向财务的资金独立; 3、为保证本公司资金安全,万向集团公司将持续监督及要求万向财务履行以下事项:</p> <p>(1) 万向财务需根据其与中国公司签署的协议合法合规地向中国公司提供储蓄、贷款等服务,确保中国公司在万向财务的业务均符合相关法律法规的规定; (2) 万向财务需配合中国公司履行相关决策程序和信息披露义务,并</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>依据相关约定定期向本公司反馈经营状况及财务状况，配合本公司聘请的审计机构进行相关审计工作，使本公司能够满足监管要求及信息披露规定；4、若因万向财务不具备偿付能力、万向财务从事违法违规行或万向集团公司及其控制的其他企业利用万向财务违规占用本公司资金致使本公司遭受损失的，万向集团公司及其控制的其他企业将以现金对本公司予以足额补偿。</p>			
	万向集团公司	其他承诺	<p>公司拟向原股东公开配售人民币普通股（A 股）股票，公司控股股东万向集团公司就认购万向钱潮本次配股事项承诺：承诺将以现金方式全额认</p>	2017 年 04 月 14 日	长期	<p>公司配股融资批文已于 2019 年 5 月 6 日到期失效，承诺事项自动履行完毕</p>

			购公司本次配股方案确定的可配售股份。同时就保障公司本次配股摊薄即期回报填补措施切实履行承诺。			
	包季鸣;邓文;傅立群;顾福祥;管大源;姜新国;李平一;鲁冠球;潘文标;邬崇国;钟斌国	其他承诺	公司拟向原股东公开配售人民币普通股（A 股）股票，公司的董事、高级管理人员就保障公司本次配股摊薄即期回报填补措施切实履行承诺。	2017 年 04 月 14 日	长期	公司配股融资批文已于 2019 年 5 月 6 日到期失效，承诺事项自动履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、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。

#### 五、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

#### 六、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

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
万向进出口有限公司	与本公司受同一控股股东--万向集团公司控股	日常经营	销售产品	市场公允价格定价	市场价格	3,909.67	1.06%	10,000	否	银行转账	3,909.67	2019年03月28日	巨潮资讯网公告编号: 2019-005

Wanxiang Automotive Components, LLC	与本公司受同一控股股东--万向集团公司控股	日常经营	销售产品	市场公允价格定价	市场价格	13,726.24	3.72%	36,000	否	银行转账	13,726.24	2019年03月28日	巨潮资讯网公告编号: 2019-005
Wanxiang Automotive Components Europe	与本公司受同一控股股东--万向集团公司控股	日常经营	销售产品	市场公允价格定价	市场价格	4,755.4	1.29%	11,000	否	银行转账	4,755.40	2019年03月28日	巨潮资讯网公告编号: 2019-005
尼亚普科传动系统(上海)有限公司	与本公司受同一控股股东--万向集团公司控股	日常经营	销售产品	市场公允价格定价	市场价格	5,335.8	1.45%	14,000	否	银行转账	5,335.80	2019年03月28日	巨潮资讯网公告编号: 2019-005
万向进出口有限公司	与本公司受同一控股股东--万向集团公司控股	日常经营	采购附件	市场公允价格定价	市场价格	2,907.43	0.72%	12,000	否	银行转账	2,866.66	2019年03月28日	巨潮资讯网公告编号: 2019-005
合计				--	--	30,634.54	--	83,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				不适用									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、2019年3月26日召开的公司第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于与万向财务有限公司签订〈金融服务框架性协议〉的议案》，并经2019年4月17日召开的2018年度股东大会审议通过。根据公司与万向财务签订的《金融服务框架性协议》约定：1、万向财务为本公司及下属控股子公司提供存款、结算、信贷、票据等金融服务。2、2019年,万向财务有限公司向公司下属子公司提供50亿元的综合授信额度(其中46.30亿元为信用授信, 3.70亿元需担保授信), 在授信额度范围内可以循环使用, 上述综合授信的收费不高于市场同类产品或服务为定价原则。3、2019年公司及其控股子公司在万向财务有限公司帐户的日各类存款余额最高不超过50亿元(包括汇票保证金); 4、公司及其控股子公司于2019年1-12月期间在万向财务的日均存款余额不高于在万向财务的日均贷款余额。

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

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

2、2019年3月26日召开的公司第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于为部分下属子公司向万向财务有限公司申请综合授信提供担保的议案》，并经2019年4月17日召开的2018年度股东大会审议通过。万向财务有限公司向公司下属子公司提供总额50亿元综合授信及信贷服务, 其中3.70亿元的综合授信及信贷服务需提供担保, 以支持相关公司的业务发展, 公司或公司指定的下属子公司为相关下属子公司在与万向财务有限公司约定的期限及约定的授信金额范围内的综合授信提供连带责任保证担保。

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

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与万向财务签订《金融服务框架性协议》的关联交易公告	2019年03月28日	巨潮资讯网 公告编号: 2019-006
关于为部分下属子公司向万向财务有限公司申请综合授信提供担保的关联交易公告	2019年03月28日	巨潮资讯网 公告编号: 2019-008

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及下属子公司向相关方租赁厂房，应向出租方支付租赁费用790.69万元，公司及下属子公司出租厂房取得租赁收入56.82万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

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
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
万向钱潮传动轴	2017 年 02	5,000			连带责任保	二年	是	否

有限公司	月 28 日				证			
浙江万向系统有限公司	2017 年 02 月 28 日	4,000			连带责任保证	二年	是	否
浙江万向精工有限公司	2017 年 02 月 28 日	3,000			连带责任保证	二年	是	否
钱潮轴承有限公司	2017 年 02 月 28 日	8,500			连带责任保证	二年	是	否
浙江万向精工有限公司	2018 年 03 月 30 日	3,000			连带责任保证	二年	否	否
浙江万向精工有限公司	2018 年 03 月 30 日	15,000			连带责任保证	一年	是	否
钱潮轴承有限公司	2018 年 03 月 30 日	8,500			连带责任保证	二年	否	否
钱潮轴承有限公司	2018 年 03 月 30 日	5,000			连带责任保证	一年	是	否
万向通达股份公司	2018 年 03 月 30 日	4,000	2019 年 01 月 25 日	856.2	连带责任保证	二年	否	否
万向通达股份公司	2018 年 03 月 30 日	5,000			连带责任保证	一年	是	否
浙江万向系统有限公司	2018 年 03 月 30 日	4,000			连带责任保证	二年	否	否
浙江万向系统有限公司	2018 年 03 月 30 日	10,000	2018 年 08 月 31 日	1,266.4	连带责任保证	一年	是	否
万向钱潮传动轴有限公司	2018 年 03 月 30 日	5,000			连带责任保证	二年	否	否
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	2018 年 03 月 30 日	5,000			连带责任保证	二年	否	否
浙江钱潮供应链有限公司	2018 年 03 月 30 日	15,000			连带责任保证	二年	否	否
浙江钱潮供应链有限公司	2018 年 03 月 30 日	20,000			连带责任保证	二年	否	否
江苏森威精锻有限公司	2018 年 03 月 30 日	8,000			连带责任保证	一年	是	否
万向钱潮重庆汽车部件有限公司	2018 年 03 月 30 日	5,000			连带责任保证	一年	是	否
浙江万向精工有限公司	2018 年 03 月 30 日	10,000			连带责任保证	二年	否	否
湖北钱潮精密件	2018 年 03	3,000			连带责任保	二年	否	否

有限公司	月 30 日				证			
万向通达股份公 司	2018 年 03 月 30 日	15,000			连带责任保 证	一年	是	否
万向钱潮重庆汽 车部件有限公司	2018 年 03 月 30 日	8,000			连带责任保 证	一年	是	否
万向钱潮传动轴 有限公司	2019 年 03 月 28 日	5,000			连带责任保 证	二年	否	否
浙江万向系统有 限公司	2019 年 03 月 28 日	3,000			连带责任保 证	二年	否	否
浙江万向精工有 限公司	2019 年 03 月 28 日	3,000			连带责任保 证	二年	否	否
钱潮轴承有限公 司	2019 年 03 月 28 日	5,500			连带责任保 证	二年	否	否
浙江万向系统有 限公司	2019 年 03 月 28 日	5,000	2019 年 04 月 03 日	96.8	连带责任保 证	一年	否	否
浙江万向精工有 限公司	2019 年 03 月 28 日	15,000	2019 年 04 月 30 日	2,793.59	连带责任保 证	一年	否	否
钱潮轴承有限公 司	2019 年 03 月 28 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	否
万向钱潮（上海） 汽车系统有限公 司	2019 年 03 月 28 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	否
万向通达股份公 司	2019 年 03 月 28 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	否
万向通达股份公 司	2019 年 03 月 28 日	1,000			连带责任保 证	一年	否	否
万向通达股份公 司	2019 年 03 月 28 日	2,000			连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			54,500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,746.59
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			132,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,746.59
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
淮南钱潮轴承有 限公司	2018 年 03 月 30 日	4,000			连带责任保 证	一年	是	否
淮南钱潮轴承有	2018 年 03	3,000			连带责任保	一年	是	否

限公司	月 30 日				证			
武汉巨迪金属管业有限公司	2018 年 03 月 30 日	1,500			连带责任保证	一年	是	否
河南万向系统制动器有限公司	2018 年 03 月 30 日	4,000	2019 年 01 月 25 日	200.7	连带责任保证	二年	否	否
武汉万向汽车制动器有限公司	2018 年 03 月 30 日	5,000			连带责任保证	一年	是	否
万向精工江苏有限公司	2018 年 03 月 30 日	20,000	2018 年 04 月 12 日	5,910.54	连带责任保证	一年	是	否
淮南钱潮轴承有限公司	2018 年 03 月 30 日	5,000			连带责任保证	一年	是	否
江苏钱潮轴承有限公司	2018 年 03 月 30 日	5,000			连带责任保证	一年	是	否
武汉巨迪金属管业有限公司	2018 年 03 月 30 日	1,700			连带责任保证	一年	是	否
武汉万向汽车制动器有限公司	2018 年 03 月 30 日	5,000	2018 年 04 月 24 日	600	连带责任保证	一年	是	否
万向精工江苏有限公司	2018 年 03 月 30 日	12,000	2018 年 10 月 11 日	6,000	连带责任保证	一年	是	否
河南万向系统制动器有限公司	2019 年 03 月 28 日	3,000			连带责任保证	二年	否	否
淮南钱潮轴承有限公司	2019 年 03 月 28 日	4,000			连带责任保证	一年	否	否
淮南钱潮轴承有限公司	2019 年 03 月 28 日	3,000			连带责任保证	一年	否	否
万向精工江苏有限公司	2019 年 03 月 28 日	12,000	2019 年 05 月 01 日	6,069.99	连带责任保证	二年	否	否
淮南钱潮轴承有限公司	2019 年 03 月 28 日	5,000			连带责任保证	一年	否	否
江苏钱潮轴承有限公司	2019 年 03 月 28 日	5,000			连带责任保证	一年	否	否
河南万向系统制动器有限公司	2019 年 03 月 28 日	4,000			连带责任保证	一年	否	否
武汉巨迪金属管业有限公司	2019 年 03 月 28 日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
万向精工江苏有限公司	2019 年 03 月 28 日	20,000	2019 年 04 月 01 日	10,000	连带责任保证	二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			57,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			16,270.69

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	61,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	16,270.69
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)	111,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	20,017.28
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	193,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	20,017.28
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	4.01%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
万向钱潮股份有限公司	COD	经处理达标后, 进入城市污水管网	1	水处理站规范排污口	301	《污水综合排放标准》(GB8978-1)	1.8 T/年	3T/年	无

						996)			
万向钱潮股份有限公司	氨氮	经处理达标后, 进入城市污水管网	1	水处理站规范排污口	7.34	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(B33/887-2013)	0.25 T/年	0.5 T/年	无
万向通达股份公司	COD	经处理达标后, 进入城市污水管网	1	水处理站规范排污口	121.49mg/L <500mg/L	污水综合排放标准III级, GB8979-1996	1.25T/年	4.8T/年	无
万向通达股份公司	氨氮	经处理达标后, 进入城市污水管网	1	水处理站规范排污口	0.39 mg/L 无量纲	污水综合排放标准III级, GB8979-1996	0.0116T/年	0.64T/年	无
万向钱潮传动轴有限公司	COD	经处理达标后, 进入城市污水管网	1	公司总排污口	186mg/L<500mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	9.95T/年	11.89T/年	无
万向钱潮传动轴有限公司	氨氮	经处理达标后, 进入城市污水管网	1	公司总排污口	17.4mg/L<35mg/L	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(B33/887-2013)	0.92T/年	0.95T/年	无
武汉万向汽车制动器有限公司(武汉江夏厂区)	COD	经处理达标后排放	1	污水处理站废水排放口	72mg/L<80mg/L	电镀污染物排放标准(GB 21900-2008)表 2 限值	1.29T/年	1.4T/年	无
武汉万向汽车制动器有限公司(武汉江夏厂区)	氨氮	经处理达标后排放	1	污水处理站废水排放口	0.654mg/L<15mg/L	电镀污染物排放标准(GB 21900-2008)表 2 限值	0.01T/年	0.2T/年	无
武汉万向汽车制动器有限公司(武汉工业园厂区)	COD	经处理达标后排放	1	污水处理站废水排放口	12mg/L<100mg/L	污水综合排放标准(GB8978-1996)表 4 中一级	0.23T/年	1.12T/年	无

武汉万向汽车制动器有限公司（武汉工业园厂区）	氮氨	经处理达标后排放	1	污水处理站废水排放口	1.01mg/L<15mg/L	污水综合排放标准（GB8978-1996）表4中一级	0.02T/年	0.13T/年	无
------------------------	----	----------	---	------------	-----------------	----------------------------	---------	---------	---

防治污染设施的建设和运行情况

1、万向通达股份公司

万向通达股份公司建有污水处理站，设计处理能力100T/小时；生产废水通过废水收集管网，进入污水处理站收集池，集中处理，通过物理+化学处理，污水处理后排入城市污水管网，进入城市污水处理厂再处理。污水排污口安装有污染源在线自动监控系统，并经环保部门验收通过。每季度对在线监控系统进行一次比对监测。污水处理站处理及在线监控系统运作正常、达标排放。

2、万向钱潮股份有限公司建有污水处理站，设计处理能力352T/天，实际处理250T/天；生产废水通过废水收集管网，进入污水处理站收集池，集中处理，通过物理+化学处理，污水处理后排入城市污水管网，进入城市污水处理厂再处理。污水排污口安装有污染源在线自动监控系统，并经环保部门验收通过。每季度对在线监控系统进行一次比对监测。污水处理站处理及在线监控系统运作正常、达标排放。

3、万向钱潮传动轴有限公司

公司建有专用的污水处理站，污水处理能力每小时8吨，对于全公司产生的污水，汇集至污水处理站进行集中处理。经过物理破乳、气浮、水解氧化等工艺，处理后达到三级排放标准。在报告期内经第三方检测，水质达标。

4、武汉万向汽车制动器有限公司

(1) 武汉江夏工厂：公司建有专门的污水处理站，设计处理能力为200T/天。主要处理表处理车间的废水，经过预处理、氧化还原、沉淀、接触氧化、水解酸化等工艺，处理后达到行业污染物排放标准，排入9603厂污水处理站综合处理后排放。报告期内废水处理站运行正常，排放达标。

(2) 武汉工业园工厂：公司建有专门的污水处理站，处理能力为500T/天。磷化废水和其它生产废水分别经预处理后与生活污水混合，经生化系统处理后由总排口排放。磷化废水预处理工艺为“混凝+沉淀”，其它生产废水预处理工艺为“混凝+沉淀”，生化系统处理工艺为“水解酸化+生物接触氧化+混凝+沉淀”。处理后达到一级排放标准，纳入城市污水管网，并入新城污水处理厂。期间经环保部门在线监测，污水处理站运行正常，达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、万向通达股份公司

(1) 十堰市环境保护局于2011年7月25日以十环函[2011]165号文件，对万向通达股份公司竣工项目环境验收批复。

(2) 十堰市环境监察支队于2017年7月12日以十环监察函【2017】13号《关于万向通达股份公司污染源在线自动监控系统的验收意见》，通过验收。

2、万向钱潮传动轴有限公司

(1) 杭州市萧山区环境保护局批复文号萧环建【2014】617号《关于万向钱潮传动轴有限公司新增年产140万根高性能传动轴总成技改项目环境影响报告表审查意见的函》。

(2) 杭州市萧山区环境保护局批复文号萧环验【2017】312号《关于万向钱潮传动轴有限公司建设项目环境保护设施竣工验收意见的函》。

3、武汉万向汽车制动器有限公司

(1) 武汉市环保局《关于武汉万向汽车制动器有限公司30万辆份盘式制动器技术改造项目环境影响报告书的批复》；

(2) 武汉市环保局《关于武汉万向汽车制动器有限公司30万辆份盘式制动器技术改造项目镀锌线技术改造项目竣工环保验收意见》；

(3) 武汉市江夏区环保局《关于武汉万向汽车制动器有限公司制动系统技术改造项目环境影响报告表的审批意见》；

(4) 武汉市江夏区环保局《关于武汉万向汽车制动器有限公司制动系统技术改造项目竣工环境保护验收意见》；

(5) 武汉市环保局《关于武汉万向汽车制动器有限公司180万件汽车制动系统转向节、制动盘（鼓）建设项目环境影响报告书的批复》；

(6) 武汉市环保局《关于武汉万向汽车制动器有限公司180万件汽车制动系统转向节、制动盘（鼓）建设项目竣工环境保护验收的意见》；

(7) 武汉市环保局《关于武汉万向汽车制动器有限公司静电喷涂涂装线扩能项目环境影响报告书的批复》。

#### 4、万向钱潮股份有限公司

2018年5月5日，公司委托浙江鸿博环境检测有限公司，邀请煤科集团杭州环保研究院、浙江大学专家对公司《万向钱潮股份有限公司万向节总成装备智能化、自动化技术改造项目（采用自主品牌工业机器人自动化生产线示范应用项目）》、《万向钱潮智慧工厂建设项目》、《汽车万向节智能制造系统技术改造项目》、《汽车智能化、轻量化、模块化技术研发项目》进行废水、废气竣工环境保护会议，并最终自主验收通过；

2018年11月15日取得了由杭州市萧山区环境保护局出具的《关于万向钱潮股份有限公司建设项目噪声和固废环境保护设施竣工验收意见的函》。

### 突发环境事件应急预案

#### 1、万向通达股份公司

万向通达股份公司编制的《危险废物意外事故应急预案》，2017年1月17日报十堰市环境保护局茅箭分局备案，2017年1月18日经审查，符合要求，予以备案。

#### 2、万向钱潮传动轴有限公司

公司自行编制关于火灾、爆炸、人员伤亡、泄露等方面的应急预案避免或最大程度减少污染物或其他有毒有害物质进入厂界外大气、水体、土壤等环境介质，环保局备案正在办理中。

#### 3、武汉万向汽车制动器有限公司

2016年11月编制突发环境事件应急预案，并在环保局备案，备案编号：420113-2017-001-L

#### 4、万向钱潮股份有限公司

2018年10月编制企业事业单位突发环境事件应急预案，并在环保局备案，备案编号：330109-2018-0121-L。

### 环境自行监测方案

#### 1、万向通达股份公司

(1) 废水监测：每季度进行一次废水、在线监控系统比对监测。

(2) 废气、噪声：每年进行一次监测（10-11月之间）

#### 2、万向钱潮传动轴有限公司

每年对公司废水、废气、噪音进行第三方检测，其中废水涉及指标为COD、氨氮、石油类、PH及总磷经行检测，废气涉及指标为苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃。

#### 3、武汉万向汽车制动器有限公司

2016年7月公司编制了《武汉万向汽车制动器有限公司环境监测方案及计划》，并已提交环保局备案。

#### 4、万向钱潮股份有限公司

2016年11月，公司编制了自行监测方案。

废水：COD、PH、氨氮1次/日；石油类、悬浮物、总磷1次/月；

废气：颗粒物1次/月；非甲烷总烃、甲醇、甲苯1次/季度。

噪声：1次/季度。

### 其他应当公开的环境信息

#### 1、万向通达股份公司

(1) 公司污水：湖北省污染源自动监控管理平台、十堰市污染源自动监控管理平台、十堰市企业环保信息管理平台定

期公开。

(2) 湖北企业环境信用评价系统，不定期公开企业信息。

2、万向钱潮传动轴有限公司

危险废物处置在杭州市危废和污泥动态监控中公开，污染信息在杭州市环保局污染源管理数据更新系统中公开。

3、武汉万向汽车制动器有限公司

公司危险废物产生过程、暂存间、转移过程接受湖北省环保厅及武汉市环保局视频监控，按期在武汉市危险废物联网监管系统填报公司基本信息，年报信息，转移计划等。

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年11月27日收到中国证监会核发的《关于核准万向钱潮股份有限公司配股的批复》（证监许可【2018】1798号），核准公司向原股东配售 825,947,836 股新股。该批复自核准发行之日（2018年11月7日）起6个月内有效。公司在批文效期内未完成本次配股事宜，本次配股的批复到期自动失效。具体详见巨潮资讯网（公告编号：2019-015）

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	10,080	0.00%						10,080	0.00%
3、其他内资持股	10,080	0.00%						10,080	0.00%
境内自然人持股	10,080	0.00%						10,080	0.00%
二、无限售条件股份	2,753,149,374	100.00%						2,753,149,374	100.00%
1、人民币普通股	2,753,149,374	100.00%						2,753,149,374	100.00%
三、股份总数	2,753,159,454	100.00%						2,753,159,454	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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		110,423		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 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
万向集团公司	境内非国有法人	56.51%	1,555,769,387	0		1,555,769,387		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.98%	82,006,392	0		82,006,392		
中国汽车工业投资开发有限公司	国有法人	2.01%	55,453,766	0		55,453,766		
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	1.34%	36,766,800	0		36,766,800		
祁堃	境内自然人	1.23%	34,000,014	8,131,974		34,000,014		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.94%	25,868,040	4,958,256		25,868,040		
国机资产管理有限责任公司	国有法人	0.76%	20,989,244	989,244		20,989,244		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.60%	16,584,110	832,699		16,584,110		
杭州新安实业投资有限公司	境内非国有法人	0.54%	14,855,000	827,274		14,855,000		

香港中央结算有限公司	境外法人	0.41%	11,397,835	1,177,268		11,397,835	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、万向集团公司系本公司控股股东；2、其他股东之间本公司未知是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
万向集团公司	1,555,769,387	人民币普通股	1,555,769,387				
中国证券金融股份有限公司	82,006,392	人民币普通股	82,006,392				
中国汽车工业投资开发有限公司	55,453,766	人民币普通股	55,453,766				
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	36,766,800	人民币普通股	36,766,800				
祁堃	34,000,014	人民币普通股	34,000,014				
中央汇金资产管理有限责任公司	25,868,040	人民币普通股	25,868,040				
国机资产管理有限公司	20,989,244	人民币普通股	20,989,244				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	16,584,110	人民币普通股	16,584,110				
杭州新安实业投资有限公司	14,855,000	人民币普通股	14,855,000				
香港中央结算有限公司	11,397,835	人民币普通股	11,397,835				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、万向集团公司系本公司控股股东；2、其他股东之间本公司未知是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，1、祁堃通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 34,000,014 股。2、杭州新安实业投资有限公司通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 14,855,000 股。						

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

是  否

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

#### 四、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 2018 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：万向钱潮股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,159,236,809.70	2,053,163,439.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,020,555,219.28	954,307,099.42
应收账款	1,791,995,932.10	1,840,880,851.26
应收款项融资		
预付款项	204,985,617.81	148,697,703.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	67,610,662.87	30,778,073.80
其中：应收利息	18,125.00	
应收股利	58,469,978.89	8,469,978.89

买入返售金融资产		
存货	1,851,054,124.25	2,032,826,202.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	93,347,854.57	67,197,291.16
流动资产合计	7,188,786,220.58	7,127,850,661.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		490,215,360.64
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	363,709,394.80	397,935,249.04
其他权益工具投资	540,215,360.64	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	95,628,400.69	98,189,849.95
固定资产	3,175,993,831.95	3,100,872,990.62
在建工程	496,385,899.77	501,268,771.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	191,803,921.20	195,311,708.79
开发支出	21,387,380.29	
商誉	13,779,552.24	13,779,552.24
长期待摊费用	43,049,810.44	44,141,513.71
递延所得税资产	44,029,145.37	49,896,037.80
其他非流动资产	57,536,817.83	28,921,669.04
非流动资产合计	5,043,519,515.22	4,920,532,703.57
资产总计	12,232,305,735.80	12,048,383,364.90
流动负债：		
短期借款	2,010,000,000.00	1,029,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,007,780,350.30	1,404,826,659.11
应付账款	2,064,953,520.41	2,174,881,045.24
预收款项	97,988,523.78	65,998,874.54
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	233,148,487.69	292,016,045.37
应交税费	20,334,439.31	50,733,748.79
其他应付款	81,010,619.44	77,663,577.24
其中：应付利息	2,784,041.66	2,275,391.88
应付股利		1,800,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	227,886.54	227,505.33
其他流动负债		
流动负债合计	5,515,443,827.47	5,095,347,455.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	652,392,808.01	652,502,557.99
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	639,600,000.99	653,597,156.00
长期应付职工薪酬	8,633,226.39	8,921,158.87
预计负债		

递延收益	179,898,271.28	171,008,951.00
递延所得税负债	4,483,158.39	4,427,486.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,485,007,465.06	1,490,457,310.48
负债合计	7,000,451,292.53	6,585,804,766.10
所有者权益：		
股本	2,753,159,454.00	2,753,159,454.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	242,499,506.08	242,499,506.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	491,153,575.51	491,153,575.51
一般风险准备		
未分配利润	1,504,144,443.38	1,726,958,289.83
归属于母公司所有者权益合计	4,990,956,978.97	5,213,770,825.42
少数股东权益	240,897,464.30	248,807,773.38
所有者权益合计	5,231,854,443.27	5,462,578,598.80
负债和所有者权益总计	12,232,305,735.80	12,048,383,364.90

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：钟斌国

会计机构负责人：崔立国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	955,218,160.64	446,023,687.50
交易性金融资产		
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	222,181,791.49	285,474,129.81
应收账款	659,552,529.55	544,279,715.55

应收款项融资		
预付款项	66,452,462.19	17,275,379.78
其他应收款	17,162,934.88	17,163,385.81
其中：应收利息	565,197.90	588,109.10
应收股利		
存货	448,338,129.12	433,686,819.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		9,300,000.00
其他流动资产	513,212,513.92	532,001,547.41
流动资产合计	2,882,118,521.79	2,285,204,665.13
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		490,215,360.64
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,067,862,183.24	3,071,846,508.39
其他权益工具投资	540,215,360.64	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,203,934,453.08	1,217,545,580.61
在建工程	100,846,286.80	78,060,114.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	111,382,247.42	114,016,086.66
开发支出	21,387,380.29	
商誉		
长期待摊费用	1,959,051.64	1,183,211.41
递延所得税资产	10,889,462.18	15,555,572.23
其他非流动资产	53,536,817.83	23,259,415.72
非流动资产合计	5,112,013,243.12	5,011,681,850.42
资产总计	7,994,131,764.91	7,296,886,515.55

流动负债：		
短期借款	1,550,000,000.00	810,000,000.00
交易性金融负债		
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	146,311,976.22	211,955,473.27
应付账款	756,331,085.22	707,048,505.38
预收款项	39,239,567.74	10,798,813.91
合同负债		
应付职工薪酬	65,813,151.62	87,447,665.45
应交税费	2,553,772.78	10,969,787.60
其他应付款	18,967,126.00	17,815,762.75
其中：应付利息	2,323,374.99	3,252,175.01
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,579,216,679.58	1,856,036,008.36
非流动负债：		
长期借款	650,000,000.00	650,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	199,667,261.00	198,500,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	77,881,397.67	72,693,766.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	927,548,658.67	921,193,766.67
负债合计	3,506,765,338.25	2,777,229,775.03
所有者权益：		

股本	2,753,159,454.00	2,753,159,454.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	334,403,781.61	334,403,781.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	770,189,180.70	770,189,180.70
未分配利润	629,614,010.35	661,904,324.21
所有者权益合计	4,487,366,426.66	4,519,656,740.52
负债和所有者权益总计	7,994,131,764.91	7,296,886,515.55

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,214,638,132.20	5,883,932,683.40
其中：营业收入	5,214,638,132.20	5,883,932,683.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,955,729,336.08	5,464,017,341.08
其中：营业成本	4,317,108,499.61	4,746,480,712.94
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		
税金及附加	25,941,997.86	27,323,622.03
销售费用	146,981,484.01	181,517,291.11
管理费用	191,704,703.96	204,106,057.27
研发费用	235,547,131.42	262,846,015.86

财务费用	38,445,519.22	41,743,641.87
其中：利息费用	61,207,228.06	50,365,733.52
利息收入	22,462,912.26	10,298,727.83
加：其他收益	48,940,320.53	23,494,675.57
投资收益（损失以“-”号填列）	62,559,104.09	108,287,400.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,774,145.76	44,657,719.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,497,834.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,476,885.50	-43,483,997.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,018,919.61	7,544,109.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	351,448,089.64	515,757,530.18
加：营业外收入	2,710,146.45	2,492,249.63
减：营业外支出	331,313.41	439,103.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	353,826,922.68	517,810,675.96
减：所得税费用	22,000,595.03	48,532,586.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	331,826,327.65	469,278,089.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	331,826,327.65	469,278,089.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	327,818,044.35	450,197,215.65
2.少数股东损益	4,008,283.30	19,080,874.00
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	331,826,327.65	469,278,089.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	327,818,044.35	450,197,215.65
归属于少数股东的综合收益总额	4,008,283.30	19,080,874.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.119	0.164

(二) 稀释每股收益	0.119	0.164
------------	-------	-------

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：管大源

主管会计工作负责人：钟斌国

会计机构负责人：崔立国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,484,443,078.88	1,628,014,943.31
减：营业成本	1,209,322,422.23	1,320,148,988.91
税金及附加	8,548,469.44	6,395,518.20
销售费用	33,708,484.01	43,984,730.83
管理费用	56,595,521.81	62,043,949.23
研发费用	64,076,364.98	91,642,186.49
财务费用	30,056,286.63	24,500,003.56
其中：利息费用	40,416,626.34	30,124,841.61
利息收入	9,286,294.24	6,181,164.30
加：其他收益	7,077,832.00	8,092,888.05
投资收益（损失以“-”号填列）	453,670,297.35	445,215,691.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,984,325.15	1,230,366.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,029,996.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,440,416.25	-9,387,567.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	123,671.85	65,751.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	526,536,918.15	523,286,329.15
加：营业外收入	311,908.86	707,315.80

减：营业外支出	119,765.61	123,592.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	526,729,061.40	523,870,052.64
减：所得税费用	8,387,484.46	10,740,760.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	518,341,576.94	513,129,291.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	518,341,576.94	513,129,291.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	518,341,576.94	513,129,291.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,154,667,920.84	6,837,539,061.47
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	69,897,125.91	40,558,698.79
收到其他与经营活动有关的现金	1,033,145,275.37	593,701,920.25
经营活动现金流入小计	7,257,710,322.12	7,471,799,680.51
购买商品、接受劳务支付的现金	5,107,873,593.43	5,493,378,757.73
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	489,470,733.30	546,584,001.30
支付的各项税费	207,598,317.47	246,577,456.32
支付其他与经营活动有关的现金	940,442,868.23	1,561,396,686.90
经营活动现金流出小计	6,745,385,512.43	7,847,936,902.25
经营活动产生的现金流量净额	512,324,809.69	-376,137,221.74
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	46,766,833.33	90,773,312.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,194,939.21	22,517,910.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,819,143.91
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,961,772.54	133,110,366.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	397,247,192.58	390,793,037.72
投资支付的现金	97,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	494,247,192.58	390,793,037.72
投资活动产生的现金流量净额	-435,285,420.04	-257,682,670.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,927,000,000.00	1,741,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,927,000,000.00	1,741,000,000.00
偿还债务支付的现金	946,109,368.77	980,074,156.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	612,590,378.88	588,092,771.95
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		12,214,109.43
筹资活动现金流出小计	1,558,699,747.65	1,580,381,038.08
筹资活动产生的现金流量净额	368,300,252.35	160,618,961.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	445,339,642.00	-473,200,930.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,087,567,794.92	1,454,229,447.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,532,907,436.92	981,028,516.20

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,562,521,194.86	1,722,792,778.12
收到的税费返还	68,248,518.58	39,780,010.33
收到其他与经营活动有关的现金	406,666,478.38	117,148,993.45
经营活动现金流入小计	2,037,436,191.82	1,879,721,781.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,298,017,751.29	1,606,439,584.87
支付给职工以及为职工支付的现金	154,174,220.29	160,047,146.35
支付的各项税费	34,493,614.85	43,713,585.83
支付其他与经营活动有关的现金	443,582,468.35	272,297,354.01
经营活动现金流出小计	1,930,268,054.78	2,082,497,671.06
经营活动产生的现金流量净额	107,168,137.04	-202,775,889.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,800,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	489,677,533.70	453,066,530.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,240,257.93	2,892,702.72
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		
投资活动现金流入小计	622,717,791.63	525,959,233.13
购建固定资产、无形资产和其他	126,289,448.46	77,916,194.74

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	188,300,000.00	553,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	314,589,448.46	631,116,194.74
投资活动产生的现金流量净额	308,128,343.17	-105,156,961.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,820,000,000.00	1,660,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,820,000,000.00	1,660,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,080,000,000.00	950,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	586,840,224.16	575,572,001.93
支付其他与筹资活动有关的现金		12,210,000.00
筹资活动现金流出小计	1,666,840,224.16	1,537,782,001.93
筹资活动产生的现金流量净额	153,159,775.84	122,217,998.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	568,456,256.05	-185,714,852.70
加：期初现金及现金等价物余额	279,344,240.59	434,796,120.90
六、期末现金及现金等价物余额	847,800,496.64	249,081,268.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,753,159,454.0				242,499,506.08				491,153,575.51		1,726,958,289.83		5,213,770,825.42	248,807,773.38	5,462,578,598.80

	0													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,753,159,454.00			242,499,506.08				491,153,575.51	1,726,958,289.83	5,213,770,825.42	248,807,773.38	5,462,578,598.80		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-222,813,846.45	-222,813,846.45	-7,910,309.08	-230,724,155.53		
(一)综合收益总额									327,818,044.35	327,818,044.35	4,008,283.30	331,826,327.65		
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
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									-550,631,890.80	-550,631,890.80	-11,918,592.38	-562,550,483.18		
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									-550,631,890.80	-550,631,890.80	-11,918,592.38	-562,550,483.18		

											.80		.80	38	.18
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	2,753,159,454.00				242,499,506.08				491,153,575.51		1,504,144,443.38		4,990,956,978.97	240,897,464.30	5,231,854,443.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,753,159,454.00				250,414,271.68				421,483,656.50		1,624,998,466.17		5,050,055,848.35	342,245,438.44	5,392,301,286.79	

加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年期初余额	2,753,159,454.00				250,414,271.68				421,483,656.50		1,624,998,466.17		5,050,055,848.35	342,245,438.44				5,392,301,286.79		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-85,759.70						-100,434,675.15		-100,520,434.85	19,657,605.94				-80,862,828.91		
（一）综合收益总额											450,197,215.65		450,197,215.65	19,080,874.00				469,278,089.65		
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
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											-550,631,890.80		-550,631,890.80	-5,000,000.00				-555,631,890.80		
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											-550,631,890.80		-550,631,890.80	-5,000,000.00				-555,631,890.80		



	00								1		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,753,159,454.00			334,403,781.61				770,189,180.70	661,904,324.21		4,519,656,740.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-32,290,313.86		-32,290,313.86
（一）综合收益总额									518,341,576.94		518,341,576.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									-550,631,890.80		-550,631,890.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-550,631,890.80		-550,631,890.80
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,753,159,454.00				334,403,781.61				770,189,180.70	629,614,010.35		4,487,366,426.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,753,159,454.00				334,403,781.61				700,519,261.69	585,506,943.94		4,373,589,441.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,753,159,454.00				334,403,781.61				700,519,261.69	585,506,943.94		4,373,589,441.24
三、本期增减变										-37,502,5		-37,502,598

动金额(减少以“—”号填列)									98.98		.98
(一)综合收益总额									513,129,291.82		513,129,291.82
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									-550,631,890.80		-550,631,890.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-550,631,890.80		-550,631,890.80
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	2,753,159,454.00				334,403,781.61				700,519,261.69	548,004,344.96		4,336,086,842.26

### 三、公司基本情况

万向钱潮股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1992）第1号文批准成立的股份有限公司，于1994年1月8日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。现持有注册号为91330000142923441E的《营业执照》，注册资本2,753,159,454.00元，股份总数2,753,159,454股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股10,080股，无限售条件的流通股份A股2,753,149,374股。公司股票已于1994年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

柿岙巖憐媿奘怡傲峴业丁宸稔经营炫动:妇车轱暘審媚慳关媿电产映捏开发上怡傲檻销歐丁宸稔产映世缩懷驱动轴上婦车轱轂单迥媚传动轴缩媚懣攝審丁

本财务报表业经公司2019年8月27日第八届十四次董事会批准对外报出。

本公司将浙江万向系统有限公司、浙江万向精工有限公司、万向通达股份公司、钱潮轴承有限公司、万向钱潮传动轴有限公司、江苏森威精锻有限公司、浙江钱潮供应链有限公司(原名浙江大鼎贸易有限公司)、湖北钱潮精密件有限公司、万向钱潮（上海）汽车系统有限公司、万向精工江苏有限公司、万向钱潮重庆汽车部件有限公司、海口通达排气系统有限公司、广州惠达汽车零部件有限公司、湖北通达实业有限公司、淮南钱潮轴承有限公司、江苏钱潮轴承有限公司、合肥万向钱潮汽车零部件有限公司、江西万向昌河汽车底盘系统有限公司、哈尔滨万向哈飞汽车底盘系统有限责任公司、河南万向系统制动器有限公司、武汉万向汽车制动器有限公司、武汉巨迪金属管业有限公司、万向钱潮销售有限公司、万向钱潮（美洲）有限公司、万向钱潮（欧洲）有限公司（以下分别简称万向系统公司、万向精工公司、万向通达公司、钱潮轴承公司、万向传动轴公司、江苏森威公司、钱潮供应链公司、钱潮精密件公司、钱潮上海公司、精工江苏公司、重庆部件公司、海口通达公司、广州惠达公司、通达实业公司、淮南轴承公司、江苏钱潮公司、合肥万向公司、万向昌河公司、哈飞底盘公司、河南制动器公司、武汉制动器公司、武汉巨迪公司、钱潮销售公司、钱潮美洲公司、钱潮欧洲公司）等25家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 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

### 1.外币业务折算

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

### 2.外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2)金融资产的后续计量方法取决于其分类

##### 1)以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

##### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条

款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### 3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

### 4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

## (3)金融负债的后续计量方法

### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4)金融资产和金融负债的终止确认

### 1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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.金融工具减值

##### (1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2)按组合计量预期信用损失的应收款项

公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

对于有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。

### 1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据-银行承兑汇票的预期信用损失率为零
应收票据——商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	类似信用风险特征	

### 2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	6
2-3年	50
3年以上	100

### (3)其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——资产转让款组合	款项性质及信用风险评级	1年以内违约概率5%，1-2年违约概率6%，2-3年违约概率50%，3年以上违约概率100%，违约损失率均为100%
其他应收款——退税款组合		
其他应收款——押金保证金组合		
其他应收款——应收暂付款组合		

其他应收款——应收备用金组合		
----------------	--	--

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

本公司自2019年1月1日起应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节金融工具减值的相关确认方法及会计处理方法。

## 12、应收账款

本公司自2019年1月1日起应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节金融工具减值的相关确认方法及会计处理方法。

## 13、应收款项融资

不适用

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司自2019年1月1日起其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节金融工具减值的相关确认方法及会计处理方法。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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。

## 16、合同资产

不适用

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差

额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中高誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2)资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3)不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、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存在共有的控制，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。

## 23、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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	3、5、10	12.13 - 2.25
通用设备	年限平均法	5-18	3、5、10	19.40 - 5.00
专用设备	年限平均法	8-15	3、5、10	12.13 - 6.00
运输工具	年限平均法	5-10	3、5、10	19.40 - 9.00
其他设备	年限平均法	5	3、5、10	19.40 - 18.00

1、2015年4月1日后新购入并专门用于研发活动的仪器、设备，单位价值不超过100万元的，采取一次性计入当期成本费用的方法，不再分年度计算折旧；单位价值超过100万元的，采取缩短折旧年限的方法进行折旧，具体按公司规定折旧年限的60%缩短折旧年限。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有

完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

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

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

### 32、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。

### 33、合同负债

不适用

### 34、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。

## 35、租赁负债

不适用

## 36、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。

## 37、股份支付

不适用

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

## 1.收入确认原则

### (1)销售商品

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

### (2)提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2.收入确认的具体方法

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

## 40、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3.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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司

日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41、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。

### 42、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。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则	2019年3月26日召开的公司第八届董事会第十三次会议审议通过	具体详见巨潮资讯网公告，公告编号：2019-010
1、2019年4月30日，财政部发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司按照上述文件规定的一般企业财务报表格式，对原有会计政策相关内容进行相应调整。2、2019年5月9日，财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会〔2019〕9号)，要求所有执行企业会计准则的企业自2019年6月17日起施行。3、2019年5月16日，财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8号)，要求所有执行企业会计准则的企业自2019年6月10日起施行。	2019年8月27日召开的公司第八届董事会第十四次会议审议通过	具体详见巨潮资讯网公告，公告编号：2019-020

##### (1)企业会计准则变化引起的会计政策变更

1)本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	2,795,187,950.68	应收票据	954,307,099.42
		应收账款	1,840,880,851.26
应付票据及应付账款	3,579,707,704.35	应付票据	1,404,826,659.11
		应付账款	2,174,881,045.24
管理费用	466,952,073.13	管理费用	204,106,057.27
		研发费用	262,846,015.86
收到其他与经营活动有关的现金[注]	588,214,620.25	收到其他与经营活动有关的现金	593,701,920.25
收到其他与投资活动有关的现金[注]	5,487,300.00		

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助5,487,300.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2)本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

公司于2019年1月1日之后将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列报为其他权益工具投资。

①执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表(合并)		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
可供出售金融资产	490,215,360.64	-490,215,360.64	-
其他权益工具投资		490,215,360.64	490,215,360.64

②2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	954,307,099.42	摊余成本	954,307,099.42
应收账款	摊余成本	1,840,880,851.26	摊余成本	1,840,880,851.26
其他应收款	摊余成本	30,778,073.80	摊余成本	30,778,073.80
股权投资	成本法计量(可供出售类资产)	490,215,360.64	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	490,215,360.64

③2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
金融资产				
以摊余成本计量的金融资产				
股权投资-可供出售金融资产				
按原金融工具准则列示的余额	490,215,360.64			
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具		-490,215,360.64		

按新金融工具准则列示的余额				-
以摊余成本计量的总金融资产	490,215,360.64	-490,215,360.64	-	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
权益工具-其他权益工具投资				
按原金融工具准则列示的余额	-			
加：转入自可供出售金融资产（原金融工具准则）		490,215,360.64		
按新金融工具准则列示的余额				490,215,360.64
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	-	490,215,360.64	-	490,215,360.64

3)本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 16%、13%的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 16%、13%
消费税	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
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2、税收优惠

- 1.本公司及子公司万向精工公司、万向系统公司、钱潮轴承公司、万向传动轴公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字（2017）201号文再次认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2017年至2019年，本期企业所得税按15%的税率计缴。
- 2.武汉制动器公司经湖北省高新技术企业认定管理委员会鄂科技发联（2018）1号文认定通过高新技术企业复评，认定有效期三年，自2017年至2019年，本期企业所得税按15%的税率计缴。
- 3.河南制动器公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字（2018）123号文认定通过高新技术企业复评，认定有效期三年，自2018年至2020年，本期企业所得税按15%的税率计缴。
- 4.合肥万向公司经安徽省科技厅科高（2017）70号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2017年至2019年，本期企业所得税按15%的税率计缴。
- 5.江苏森威公司经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协（2018）1号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2017年至2019年，本期企业所得税按15%的税率计缴。
- 6.万向通达公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字（2016）184号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2016年至2018年。2019年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

7.万向昌河公司经江西省高企认定工作领导小组赣高企认发〔2017〕2号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2016年至2018年。2019年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

8.钱潮上海公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字〔2016〕147号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2016年至2018年。2019年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

9.精工江苏公司经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2018〕2号文认定通过高新技术企业复审，认定有效期三年，自2017年至2019年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

10.钱潮精密件公司经湖北省科技厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局鄂认定办〔2016〕3号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2016年至2018年。2019年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

11.淮南轴承公司经安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高〔2016〕53号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2016年至2018年。2019年已着手重新申报高新技术企业认定，本期企业所得税暂按15%的税率计缴。

12.重庆部件公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字〔2016〕171号文认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2017年至2019年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

### 3、其他

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税〔2019〕39号)，自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用16%税率的，税率调整为13%。

## 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	33,668.36	30,889.59
银行存款	1,532,873,768.56	1,091,486,905.33
其他货币资金	626,329,372.78	961,645,644.12
合计	2,159,236,809.70	2,053,163,439.04

其他说明

期末其他货币资金余额均系银行承兑汇票保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

不适用

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,018,653,422.96	950,277,949.72
商业承兑票据	1,901,796.32	4,029,149.70
合计	1,020,555,219.28	954,307,099.42

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	
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,020,655,313.82	100.00%	100,094.54		1,020,555,219.28	954,519,159.93	100.00%	212,060.51		954,307,099.42
其中：										
银行承兑汇票	1,018,653,422.96	99.80%			1,018,653,422.96	950,277,949.72	99.56%			950,277,949.72
商业承兑汇票	2,001,890.86	0.20%	100,094.54	5.00%	1,901,796.32	4,241,210.21	0.44%	212,060.51	5.00%	4,029,149.70
合计	1,020,655,313.82	100.00%	100,094.54		1,020,555,219.28	954,519,159.93	100.00%	212,060.51		954,307,099.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	1,018,653,422.96		
商业承兑汇票组合	2,001,890.86	100,094.54	5.00%
合计	1,020,655,313.82	100,094.54	--

确定该组合依据的说明:

确定该组合的依据详见附注10.5

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	212,060.51	-111,965.97			100,094.54
合计	212,060.51	-111,965.97			100,094.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 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	171,279,698.23
合计	171,279,698.23

## (4) 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	1,314,554,897.49	
商业承兑票据		210,000.00
合计	1,314,554,897.49	210,000.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

本期无应收票据核销情况

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,113,407.55	0.68%	8,778,715.23	66.94%	4,334,692.32	13,165,045.01	0.67%	8,778,715.23	66.68%	4,386,329.78

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,912,316,949.63	99.32%	124,655,709.85	6.52%	1,787,661,239.78	1,964,801,680.11	99.33%	128,307,158.63	6.53%	1,836,494,521.48
其中:										
合计	1,925,430,357.18	100.00%	133,434,425.08	6.93%	1,791,995,932.10	1,977,966,725.12	100.00%	137,085,873.86	6.93%	1,840,880,851.26

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	13,113,407.55	8,778,715.23	66.94%	对方公司经营状况不佳, 预计无法正常收回, 根据期后房产抵债的金额预计可收回金额并计提坏账
合计	13,113,407.55	8,778,715.23	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,851,897,025.41	92,594,851.29	5.00%
1-2 年	29,648,833.19	1,778,929.99	6.00%
2-3 年	978,324.93	489,162.47	50.00%
3 年以上	29,792,766.10	29,792,766.10	100.00%
合计	1,912,316,949.63	124,655,709.85	--

确定该组合依据的说明:

确定该组合的依据详见附注10.5

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,851,897,025.41
1 至 2 年	29,648,833.19
2 至 3 年	978,324.93
3 年以上	29,792,766.10
3 至 4 年	319,090.04
4 至 5 年	1,605,047.54
5 年以上	27,868,628.52
合计	1,912,316,949.63

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	8,778,715.23				8,778,715.23
按组合计提坏账准备	128,307,158.63	-3,651,448.78			124,655,709.85
合计	137,085,873.86	-3,651,448.78			133,434,425.08

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

本期无重要的坏账准备收回或转回情况

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前5名的应收账款合计数为278,428,628.92元，占应收账款期末余额合计数的比例为14.46%，相应计提的坏账准备合计数为13,921,431.45元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

**7、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	198,763,643.32	96.96%	147,726,732.22	99.35%
1至2年	4,138,630.49	2.02%	969,976.46	0.65%
2至3年	2,083,344.00	1.02%	995.00	0.00%
合计	204,985,617.81	--	148,697,703.68	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

期末余额前5名的预付款项合计数为76,798,423.78元，占预付款项期末余额合计数的比例为35.25%。

其他说明：

本期无预付款项核销的情况。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,125.00	
应收股利	58,469,978.89	8,469,978.89
其他应收款	9,122,558.98	22,308,094.91
合计	67,610,662.87	30,778,073.80

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	18,125.00	
合计	18,125.00	

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
佛吉亚排气控制技术(重庆)有限公司	8,469,978.89	8,469,978.89
武汉佛吉亚通达排气系统有限公司	50,000,000.00	
合计	58,469,978.89	8,469,978.89

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款**

## 1) 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
退税款	2,576,371.51	15,515,770.36
应收厂房及土地转让款	2,214,000.00	2,214,000.00
押金保证金	4,555,994.23	1,255,994.23
应收暂付款	1,502,016.53	5,095,993.85
预付配股中介费用		896,691.42
备用金		493,000.00
其他	1,159,333.74	456,222.12
合计	12,007,716.01	25,927,671.98

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,356,846.16		2,262,730.91	3,619,577.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-734,420.04			-734,420.04
2019 年 6 月 30 日余额	622,426.12		2,262,730.91	2,885,157.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,679,390.87
6 个月以内（含 6 个月）	7,301,444.59
7-12 个月	377,946.28

1 至 2 年	1,805,319.38
2 至 3 年	260,274.85
3 年以上	2,262,730.91
3 至 4 年	25,330.91
5 年以上	2,237,400.00
合计	12,007,716.01

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	3,619,577.07	-734,420.04		2,885,157.03
合计	3,619,577.07	-734,420.04		2,885,157.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无其他应收款核销的情况。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西部产权交易所有限责任公司	保证金	3,260,000.00	6 个月以内	27.15%	163,000.00
杭州萧山国家税务局	出口退税款	2,576,371.51	6 个月以内	21.46%	128,818.58
镇江龙翔投资发展有限公司	厂房转让款	2,214,000.00	3 年以上	18.44%	2,214,000.00
泊头苏氏重型机床	工伤赔偿垫付款	860,000.00	1-2 年	7.16%	51,600.00

制造有限公司					
国网湖北省电力公司荆州供电公司	供电保证金	700,000.00	1-2 年	5.83%	42,000.00
合计	--	9,610,371.51	--	80.03%	2,599,418.58

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (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	246,613,106.05	23,887,740.87	222,725,365.18	270,505,041.18	24,570,088.04	245,934,953.14
在产品	529,805,147.80	36,473,252.74	493,331,895.06	525,619,285.43	29,916,939.57	495,702,345.86
库存商品	1,200,704,275.68	105,930,014.99	1,094,774,260.69	1,369,393,289.51	119,543,011.49	1,249,850,278.02
委托加工物资	26,162,198.05		26,162,198.05	26,787,368.31		26,787,368.31
包装物	148,403.69		148,403.69	176,875.37		176,875.37
低值易耗品	13,912,001.58		13,912,001.58	14,374,382.27		14,374,382.27
合计	2,017,345,132.85	166,291,008.60	1,851,054,124.25	2,206,856,242.07	174,030,039.10	2,032,826,202.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (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	24,570,088.04	2,442,813.28		3,125,160.45		23,887,740.87
在产品	29,916,939.57	7,785,130.43		1,228,817.26		36,473,252.74
库存商品	119,543,011.49	9,278,185.07		22,891,181.57		105,930,014.99
委托加工物资						
包装物						
低值易耗品						
合计	174,030,039.10	19,506,128.78		27,245,159.28		166,291,008.60

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

本期存货跌价准备转销27,245,159.28元，系存货销售相应转销计提的存货跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	44,723,043.80	53,623,956.32
预缴企业所得税	19,771,619.04	10,470,857.14
短期摊销费用	13,853,191.73	3,102,477.70
委托贷款	15,000,000.00	
合计	93,347,854.57	67,197,291.16

其他说明：

无

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
武汉佛吉亚公司	161,186,692.37			12,687,711.38			50,000,000.00			123,874,403.75
万向马瑞利公司	64,568,347.43			-979,913.65						63,588,433.78
通达迪耐斯公司	33,700,140.81			3,293,246.89						36,993,387.70
小计	259,455,180.61			15,001,044.62			50,000,000.00			224,456,225.23
二、联营企业										
重庆佛吉亚公司	30,194,966.66			3,777,512.64						33,972,479.30
天津松正公司	108,285,101.77			-3,004,411.50						105,280,690.27
小计	138,480,068.43			773,101.14						139,253,169.57
合计	397,935,249.04			15,774,145.76			50,000,000.00			363,709,394.80

其他说明

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

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
万向财务公司	296,882,027.64	
南京长安汽车有限公司		
易往信息技术（北京）有限公司	60,000,000.00	
浙江蓝卓工业互联网信息技术有限公司	133,333,333.00	
浙江中控技术股份有限公司	50,000,000.00	
合计	540,215,360.64	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收	其他综合收益转入留存收益的原因

					益的原因	
--	--	--	--	--	------	--

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 20、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	132,801,638.08	20,775,155.34		153,576,793.42
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	132,801,638.08	20,775,155.34		153,576,793.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	48,048,804.07	7,338,139.40		55,386,943.47
2.本期增加金额	2,259,513.78	301,935.48		2,561,449.26
(1) 计提或摊销	2,259,513.78	301,935.48		2,561,449.26

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	50,308,317.85	7,640,074.88		57,948,392.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	82,493,320.23	13,135,080.46		95,628,400.69
2.期初账面价值	84,752,834.01	13,437,015.94		98,189,849.95

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
哈飞底盘公司厂房	1,150,500.00	投资入股的土地，未单独分开办理权证

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,175,993,831.95	3,100,872,990.62
合计	3,175,993,831.95	3,100,872,990.62

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	785,814,799.97	458,763,601.92	5,553,912,215.40	21,637,127.21	2,336,042.16	6,822,463,786.66
2.本期增加金额	5,007,133.02	64,390,679.92	252,994,680.27	877,136.53	58,620.69	323,328,250.43
(1) 购置	1,671,586.77	594,146.00	18,768,602.98	330,464.09	58,620.69	21,423,420.53
(2) 在建工程转入	3,335,546.25	63,796,533.92	234,226,077.29	546,672.44		301,904,829.90
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		19,125,811.47	54,348,520.56	605,030.95		74,079,362.98
(1) 处置或报废		19,125,811.47	54,348,520.56	605,030.95		74,079,362.98
4.期末余额	790,821,932.99	504,028,470.37	5,752,558,375.11	21,909,232.79	2,394,662.85	7,071,712,674.11
二、累计折旧						
1.期初余额	239,637,765.60	265,675,788.34	3,174,811,364.80	18,078,562.07	1,647,783.09	3,699,851,263.90
2.本期增加金额	16,496,603.24	39,311,968.02	181,668,221.32	628,546.08	27,857.47	238,133,196.13
(1) 计提	16,496,603.24	39,311,968.02	181,668,221.32	628,546.08	27,857.47	238,133,196.13
3.本期减少金额		16,191,544.89	45,775,844.60	343,924.52		62,311,314.01
(1) 处置或报废		16,191,544.89	45,775,844.60	343,924.52		62,311,314.01
4.期末余额	256,134,368.84	288,796,211.47	3,310,703,741.52	18,363,183.63	1,675,640.56	3,875,673,146.02
三、减值准备						
1.期初余额		1,236,707.90	20,502,824.24			21,739,532.14
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额		1,236,707.90	457,128.10			1,693,836.00
(1) 处置或报废		1,236,707.90	457,128.10			1,693,836.00
4.期末余额			20,045,696.14			20,045,696.14
四、账面价值						
1.期末账面价值	534,687,564.15	215,232,258.90	2,421,808,937.45	3,546,049.16	719,022.29	3,175,993,831.95
2.期初账面价值	546,177,034.37	191,851,105.68	2,358,598,026.36	3,558,565.14	688,259.07	3,100,872,990.62

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	2,042,035.38	1,977,596.13		64,439.25	
专用设备	143,200,651.23	105,372,841.58	19,657,435.58	18,170,374.07	
运输工具	131,600.00	110,641.32	13,088.68	7,870.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

截至2018年12月31日，尚未办妥房产证的自建房产账面价值为44,747,997.62元。

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	496,385,899.77	501,268,771.74
合计	496,385,899.77	501,268,771.74

**(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
汽车轮毂单元投资项目	194,165,429.60		194,165,429.60	247,257,021.67		247,257,021.67
智慧工厂建设项目	100,978,497.79		100,978,497.79	115,352,331.29		115,352,331.29
10万吨冷温精密锻造基地项目	56,135,579.33		56,135,579.33	44,257,770.69		44,257,770.69
高级别滚针扩能制造项目	29,505,801.17		29,505,801.17	18,320,427.67		18,320,427.67
汽车智能化、轻量化、模块化技术研发项目	10,590,235.83		10,590,235.83			
合肥模块工厂项目	1,759,310.35		1,759,310.35	1,025,641.02		1,025,641.02
钱潮上海公司项目	4,741.38		4,741.38	2,464,788.46		2,464,788.46
其他工程	103,246,304.32		103,246,304.32	72,590,790.94		72,590,790.94
合计	496,385,899.77		496,385,899.77	501,268,771.74		501,268,771.74

**(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
汽车轮毂单元投资项目	252,150.00	247,257,021.67	45,995,669.35	99,087,261.42		194,165,429.60	21.59%	24%				其他
智慧化工厂建设项目	350,835.00	115,352,331.29	113,456,576.64	127,830,410.14		100,978,497.79	18.75%	21%				其他
10万吨冷温精密锻造基地项目	37,000.00	44,257,770.69	34,459,233.56	22,581,424.92		56,135,579.33	86.01%	89%				其他
汽车智能化、轻量化、模块化技术研发项目	96,360.00		19,053,093.91	8,462,858.08		10,590,235.83	10.51%	74%				其他
合计	736,345.00	406,867,123.65	212,964,573.46	257,961,954.56		361,869,742.55	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		
无		

### (4) 工程物资

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
其他说明：						
无						

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

**26、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	商标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	173,261,271.57	92,930,145.74	9,000,000.00	1,226,415.10	276,417,832.41
2.本期增加金额		6,574,204.60			6,574,204.60
(1) 购置		6,574,204.60			6,574,204.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	173,261,271.57	99,504,350.34	9,000,000.00	1,226,415.10	282,992,037.01
二、累计摊销					
1.期初余额	35,825,357.24	35,943,502.23	9,000,000.00	337,264.15	81,106,123.62
2.本期增加金额	2,430,071.12	7,543,430.51	0.00	108,490.56	10,081,992.19
(1) 计提	2,430,071.12	7,543,430.51		108,490.56	10,081,992.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,255,428.36	43,486,932.74	9,000,000.00	445,754.71	91,188,115.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	135,005,843.21	56,017,417.60	0.00	780,660.39	191,803,921.20
2.期初账面价值	137,435,914.33	56,986,643.51		889,150.95	195,311,708.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江苏钱潮公司厂房	1,891,839.59	尚未与政府协商一致

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
汽车底盘橡胶类密封材料与产品开发项目		2,866,681.19						2,866,681.19
汽车悬架系统轻量化关键技术与产品开发项目		2,860,637.96						2,860,637.96
自动紧急刹车辅助系统 AEB 开发项目		4,275,697.52						4,275,697.52
独立式/集成式电子驻车系统开发项目		1,499,074.47						1,499,074.47
车辆制动防抱死 ABS 及转向稳定系统 ESC 开发项目		1,615,917.16						1,615,917.16
汽车底盘产品智能制造关键技术开发及应用项目		2,644,093.13						2,644,093.13
汽车底盘产品数字化设计分析平台项目		2,246,957.68						2,246,957.68
全生命周期设计关键技术与软件化应用项目		749,122.11						749,122.11
智能传动系		1,720,615.40						1,720,615.40

统开发项目								
智能轴承开发项目		791,336.07						791,336.07
双状态阀(DSV)电控减震器技术开发项目		117,247.60						117,247.60
合计		21,387,380.29						21,387,380.29

其他说明

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。本公司相应项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售意图，能产生经济利益三个条件的情况下，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。本期公司仍在开发支出的项目正处于各开发和测试阶段。

## 28、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		处置		
河南制动器公司	13,747,669.28					13,747,669.28
武汉巨迪公司	31,882.96					31,882.96
合计	13,779,552.24					13,779,552.24

### (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		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

河南制动器公司、武汉巨迪公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2019年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率9.68%（2018年：9.67%），预测期以后的现金流量根据增长率16.35%（2018年：15.41%）推断得出，虽然汽车零部件行业增长率呈现整体下滑趋势，但是公司通过采取积极开拓新客户，研发新产品，精简成本等措施，未来增长率预计能够与预期增长率相符。

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造	38,484,732.09	7,027,121.08	6,188,225.81		39,323,627.36
模具费用	5,656,781.62	0.00	1,930,598.54		3,726,183.08
合计	44,141,513.71	7,027,121.08	8,118,824.35		43,049,810.44

其他说明

无

## 30、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	282,715,577.30	45,596,897.94	292,890,773.52	46,810,905.20
可抵扣亏损	45,154,713.89	7,827,820.19	30,268,074.96	4,540,211.24
递延收益	98,603,630.67	14,790,544.60	78,601,326.77	11,790,199.02
合计	426,473,921.86	68,215,262.73	401,760,175.25	63,141,315.46

### （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
固定资产	191,128,504.98	28,669,275.75	133,581,030.40	20,037,154.56
合计	191,128,504.98	28,669,275.75	133,581,030.40	20,037,154.56

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	24,186,117.36	44,029,145.37	13,245,277.66	49,896,037.80
递延所得税负债	24,186,117.36	4,483,158.39	15,609,667.94	4,427,486.62

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,888,341.61	43,796,309.16
可抵扣亏损	103,792,462.95	90,042,450.51
合计	131,680,804.56	133,838,759.67

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,836,431.19	4,925,434.68	
2020 年	4,582,411.86	8,054,762.74	
2021 年	17,940,491.87	11,962,067.85	
2022 年	4,913,260.20	14,702,087.80	
2023 年	15,223,983.20	9,158,751.72	
2024 年	2,474,868.44	5,531,380.92	
2025 年	16,076,592.27		
2026 年	8,198,574.71	2,504,128.97	
2027 年	88,618.71	25,032,479.98	
2028 年	20,243,052.59	8,171,355.85	
2029 年	12,214,177.91		
合计	103,792,462.95	90,042,450.51	--

其他说明：

无

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
CMP 项目前期投入	14,000,000.00	14,000,000.00
预付软件款	1,623,932.76	3,306,683.06
预付模具款	9,912,885.07	11,614,985.98
陕西蓝通投资款项	32,000,000.00	
合计	57,536,817.83	28,921,669.04

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	440,000,000.00	106,000,000.00
信用借款	1,570,000,000.00	923,000,000.00
合计	2,010,000,000.00	1,029,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,007,780,350.30	1,404,826,659.11
合计	1,007,780,350.30	1,404,826,659.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,920,969,174.01	2,145,130,499.94
设备款	143,984,346.40	29,750,545.30
合计	2,064,953,520.41	2,174,881,045.24

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	61,733,163.40	质量保证金
设备款	24,485,090.35	质量保证金
合计	86,218,253.75	--

其他说明：

无

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	97,988,523.78	65,998,874.54
合计	97,988,523.78	65,998,874.54

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	4,705,585.62	未发货尾款
合计	4,705,585.62	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	
无	

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因		

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	277,397,241.27	410,280,656.11	465,862,199.08	221,815,698.30
二、离职后福利-设定提存计划	14,618,804.10	47,872,946.67	51,575,447.82	10,916,302.95
三、辞退福利		1,659,023.03	1,242,536.59	416,486.44
合计	292,016,045.37	459,812,625.81	518,680,183.49	233,148,487.69

**(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	156,888,963.34	347,475,102.70	403,569,174.88	100,794,891.16
2、职工福利费	4,532,135.54	18,416,800.60	19,485,784.10	3,463,152.04
3、社会保险费	3,947,194.44	25,025,175.50	27,039,349.01	1,933,020.93
其中：医疗保险费	3,467,978.70	21,903,975.80	23,843,565.46	1,528,389.04
工伤保险费	162,831.46	1,315,678.70	1,309,920.29	168,589.87
生育保险费	316,384.28	1,805,521.00	1,885,863.26	236,042.02
4、住房公积金	221,559.59	12,305,463.30	12,179,289.30	347,733.59
5、工会经费和职工教育经费	111,807,388.36	7,058,114.01	3,588,601.79	115,276,900.58
合计	277,397,241.27	410,280,656.11	465,862,199.08	221,815,698.30

**(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	14,331,836.02	45,806,774.92	49,489,934.60	10,648,676.34
2、失业保险费	286,968.08	2,066,171.75	2,085,513.22	267,626.61
合计	14,618,804.10	47,872,946.67	51,575,447.82	10,916,302.95

其他说明：

无

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,881,822.98	6,618,794.33

企业所得税	5,011,591.84	32,740,559.69
个人所得税	1,933,450.60	1,836,062.89
城市维护建设税	261,639.55	856,807.34
房产税	1,916,508.23	1,461,405.72
土地使用税	2,062,404.25	2,088,409.97
教育费附加	125,383.89	368,255.43
地方教育附加	63,108.91	244,133.83
代扣代缴红利税	723,193.35	3,518,280.29
地方水利建设基金	44,137.27	79,917.71
印花税	210,489.95	845,189.10
残疾人就业保障金	94,688.01	53,837.38
环境保护税	6,020.48	22,095.11
合计	20,334,439.31	50,733,748.79

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,784,041.66	2,275,391.88
应付股利		1,800,000.00
其他应付款	78,226,577.78	73,588,185.36
合计	81,010,619.44	77,663,577.24

##### (1) 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	859,166.66	945,083.30
短期借款应付利息	1,924,875.00	1,330,308.58
合计	2,784,041.66	2,275,391.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利		1,800,000.00
合计		1,800,000.00

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：

无

**(3) 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	49,645,394.52	49,182,464.34
应付暂收款	2,008,786.87	2,117,342.33
应付房屋及土地租金	3,083,975.50	649,599.74
其他	23,488,420.89	21,638,778.95
合计	78,226,577.78	73,588,185.36

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金保证金	14,606,771.37	长期业务单位押金保证金
应付暂收款	211,180.43	应付暂收款
其他	8,620,916.68	其他
合计	23,438,868.48	--

其他说明

无

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	227,886.54	227,505.33
合计	227,886.54	227,505.33

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	652,392,808.01	652,502,557.99
合计	652,392,808.01	652,502,557.99

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款年化利率为0~4.76%之间。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	638,432,739.99	642,347,156.00
专项应付款	1,167,261.00	11,250,000.00

合计	639,600,000.99	653,597,156.00
----	----------------	----------------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金投资款	638,220,000.00	638,220,000.00
应付收益	212,739.99	4,127,156.00

其他说明：

根据2015年本公司及万向精工公司、万向系统公司分别与国开发展基金有限公司签订的《国开发展基金投资协议》，国开发展基金有限公司对万向精工公司投资26,860.00万元，对万向系统公司投资36,962.00万元。国开发展基金有限公司对以上投资每年以分红或通过回购溢价方式获得1.2%的收益；投资的第11年开始，本公司分五期回购国开发展基金对万向精工公司、万向系统公司的投资，每期回购额分别为5,372.00万元、7,392.40万元。

按照本公司及万向精工公司、万向系统公司与国开发展基金有限公司对投资回报的约定，计提本期应付收益3,850,594.00元，本期支付利息7,765,010.00元。

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁补偿款	11,250,000.00	1,167,261.00	11,250,000.00	1,167,261.00	政策性搬迁补偿款
合计	11,250,000.00	1,167,261.00	11,250,000.00	1,167,261.00	--

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	8,633,226.39	8,921,158.87
合计	8,633,226.39	8,921,158.87

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

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

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	171,008,951.00	24,332,200.00	15,442,879.72	179,898,271.28	与资产/收益相关
合计	171,008,951.00	24,332,200.00	15,442,879.72	179,898,271.28	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改项目	112,430,361.00	24,332,200.00		11,016,445.72		-2,054,000.00	123,692,115.28	与资产相关
建设项目	48,378,590.00			672,434.00			47,706,156.00	与资产相关
产业投资项	10,200,000.00			1,700,000.00			8,500,000.00	与资产相关

目	0						
---	---	--	--	--	--	--	--

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,753,159,454.00						2,753,159,454.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	133,976,447.24			133,976,447.24
其他资本公积	108,523,058.84			108,523,058.84
合计	242,499,506.08			242,499,506.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	491,153,575.51			491,153,575.51
合计	491,153,575.51			491,153,575.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,726,958,289.83	1,624,998,466.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	327,818,044.35	450,197,215.65
应付普通股股利	550,631,890.80	550,631,890.80
期末未分配利润	1,504,144,443.38	1,524,563,791.02

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,893,539,978.25	4,056,277,888.44	5,468,359,889.68	4,377,391,925.02
其他业务	321,098,153.95	260,830,611.17	415,572,793.72	369,088,787.92
合计	5,214,638,132.20	4,317,108,499.61	5,883,932,683.40	4,746,480,712.94

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,656,374.30	9,660,098.81

教育费附加	4,558,173.55	4,522,706.59
房产税	3,481,838.20	3,340,813.22
土地使用税	3,794,257.90	4,273,071.83
车船使用税	13,391.40	25,162.80
印花税	1,598,583.92	2,309,666.88
地方教育附加	2,814,051.85	3,144,580.90
环境保护税	25,326.74	47,521.00
合计	25,941,997.86	27,323,622.03

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	54,276,689.77	80,344,929.06
职工薪酬	25,742,338.23	30,238,531.51
产品维修及三包费	20,728,792.89	18,954,527.56
仓储费	16,144,577.08	21,723,964.98
业务招待费	11,852,422.69	14,417,701.52
差旅费	4,627,221.87	4,366,729.05
其他	13,609,441.48	11,470,907.43
合计	146,981,484.01	181,517,291.11

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,553,585.42	86,246,468.12
折旧及摊销	32,689,716.52	31,331,468.56
物料消耗	10,548,955.62	11,195,759.81
业务招待费	8,485,064.95	9,578,006.78
中介机构费	8,824,471.64	7,274,255.33
差旅费	4,207,781.48	4,467,962.75

水电费	2,205,531.36	3,007,798.40
租赁费	7,906,886.72	3,142,967.65
其他	37,282,710.25	47,861,369.87
合计	191,704,703.96	204,106,057.27

其他说明：

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,176,276.63	100,473,860.03
直接投入	85,248,605.12	86,023,134.49
折旧及摊销	42,117,602.63	47,648,662.08
实验检测费	10,387,614.74	8,822,766.13
其他	15,617,032.30	19,877,593.13
合计	235,547,131.42	262,846,015.86

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,207,228.06	50,365,733.52
减：利息收入	22,462,912.26	10,298,727.83
汇兑损益	-1,407,203.66	642,533.65
其他	1,108,407.08	1,034,102.53
合计	38,445,519.22	41,743,641.87

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	13,388,879.72	14,061,672.89

与收益相关的政府补助	35,551,440.81	9,433,002.68
合 计	48,940,320.53	23,494,675.57

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,774,145.76	44,657,719.98
处置长期股权投资产生的投资收益		28,676,346.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	46,723,333.33	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		34,953,333.33
委托贷款产生的投资收益	61,625.00	
合计	62,559,104.09	108,287,400.16

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	734,420.04	
应收票据坏账损失	111,965.97	
应收账款坏账损失	3,651,448.78	
合计	4,497,834.79	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,970,756.72	-3,448,561.16
二、存货跌价损失	-19,506,128.78	-40,035,436.55
合计	-24,476,885.50	-43,483,997.71

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	1,018,919.61	7,544,109.84
其中：固定资产处置损益	1,018,919.61	7,272,661.57

**74、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
政府补助		60,000.00	
罚没收入	624,017.65	768,773.56	
无法支付款项	829,249.24	25,089.78	
保险理赔	395,983.35	1,137,827.23	
其他	860,896.21	500,559.06	
合计	2,710,146.45	2,492,249.63	

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

其他说明：

无

## 75、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
非流动资产毁损报废损失		788.05	
其中：固定资产报废损失		788.05	
地方水利建设基金	249,499.34	292,231.95	
赔款、罚款支出	30,655.89	10,641.47	
税收滞纳金	33,384.36	100,746.47	
其他	17,773.82	34,695.91	
合计	331,313.41	439,103.85	

其他说明：

无

## 76、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	16,311,558.78	54,087,867.72
递延所得税费用	5,689,036.25	-5,555,281.41
合计	22,000,595.03	48,532,586.31

## (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	353,826,922.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,074,038.40
子公司适用不同税率的影响	2,478,901.95
非应税收入的影响	-9,374,621.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,261,798.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,027,212.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,421,587.62
技术开发费加计扣除的影响	-24,230,083.94

其他	-1,603,813.50
所得税费用	22,000,595.03

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回各类经营性银行保证金、定期存款	965,595,644.12	558,498,675.11
收到的财政补助款及奖励款	51,916,009.93	14,830,302.68
收到的银行存款利息收入	12,454,190.57	8,115,142.72
其他	3,179,430.75	12,257,799.74
合计	1,033,145,275.37	593,701,920.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类经营性银行保证金、定期存款	626,329,372.78	1,206,841,555.97
运费	54,276,689.77	80,344,929.06
技术开发费	111,253,252.16	114,723,493.75
三包费	20,728,792.89	18,954,527.56
租赁、仓储费	24,051,463.80	24,731,763.38
办公、会务、咨询费、保险费	13,333,400.34	11,594,598.88
业务招待费	20,337,487.64	23,995,708.30
差旅费	8,835,003.35	8,834,691.80
水电费	2,205,531.36	3,142,967.65
其他	59,091,874.14	68,232,450.55
合计	940,442,868.23	1,561,396,686.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的现金		12,210,000.00
偿还外币借款手续费		4,109.43
合计		12,214,109.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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	331,826,327.65	469,278,089.65
加：资产减值准备	19,979,050.71	43,483,997.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	240,392,709.91	210,380,862.89
无形资产摊销	10,383,927.67	8,120,953.88
长期待摊费用摊销	8,118,824.35	4,862,109.29
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）	-1,018,919.61	-7,544,109.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		788.05
财务费用（收益以“－”号填列）	44,834,129.47	29,636,077.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-62,559,104.09	-108,287,400.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,866,892.43	-5,555,281.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	55,671.77	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	181,772,078.72	-16,660,664.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	278,800,692.44	-935,497,817.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-546,127,471.73	-68,354,827.80
经营活动产生的现金流量净额	512,324,809.69	-376,137,221.74
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	1,532,907,436.92	981,028,516.20
减：现金的期初余额	1,087,567,794.92	1,454,229,447.00
现金及现金等价物净增加额	445,339,642.00	-473,200,930.80

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,532,907,436.92	1,087,567,794.92
其中：库存现金	33,668.36	30,889.59
可随时用于支付的银行存款	1,532,873,768.56	1,087,536,905.33
三、期末现金及现金等价物余额	1,532,907,436.92	1,087,567,794.92

其他说明：

期末，其他货币资金626,329,372.78元均为银行承兑汇票保证金存款，不属于现金及现金等价物的货币资金。

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	989,460,857.22	1,074,411,760.99
其中：支付货款	829,826,763.36	983,892,841.22
支付固定资产等长期资产购置款	159,634,093.86	90,518,919.77

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

**81、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	626,329,372.78	质押开银行承兑汇票
应收票据	171,279,698.23	质押开银行承兑汇票
合计	797,609,071.01	--

其他说明：

无

## 82、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	--	--	
其中：美元	26,701.41	6.8747	183,564.18
欧元			
港币			
日元	2,064,008.42	0.0638	131,716.76
英镑	0.43	8.7113	3.75
应收账款	--	--	
其中：美元	22,419,665.28	6.8747	154,128,472.89
欧元	5,728,916.40	7.8170	44,782,939.50
港币			
日元	7,942,375.76	0.0638	506,850.65
长期借款	--	--	
其中：美元	348,059.99	6.8747	2,392,808.01
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	92,579.66	6.8747	636,457.40
欧元	35,186.78	7.8170	275,055.06
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	33,148.58	6.8747	227,886.54

其他说明：

无

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	13,388,879.72	其他收益	13,388,879.72
与收益相关	35,551,440.81	其他收益	35,551,440.81

#### (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
----	----	----

其他说明：

#### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

##### 总额法

其他减少项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少[注]	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
汽车万向节总成装备智能化、自动化项目	35,790,590.00		237,184.00		35,553,406.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局、杭州市 科学技术局、国家发展和改 办公厅萧财企（2016）367 浙发改秘（2016）45号文
年产140万套电子驻车EPB项目	19,940,000.00				19,940,000.00	其他收益	浙江省发展和改革委员会、 经济和信息化委员会发 （2015）1330号文、浙 （2015）69号文
500万套轿车轮毂轴承单元生产项目	10,200,000.00		1,700,000.00		8,500,000.00	其他收益	江苏省发展和改革委员会 投资发（2012）299号文
年产300万套高端轮毂轴承单元技改项目	11,880,000.00		742,500.00		11,137,500.00	其他收益	浙江省财政厅浙财建（201 号文
精密锻件节能优化改造 项目	7,266,666.67		725,000.00		6,541,666.67	其他收益	杭州市萧山区发展和改革 建（2014）81号文、浙经 （2014）327号文

年产260万套大众配套用轮毂轴承单元智能化生产线（机器人）技改项目	8,000,000.00		500,000.00		7,500,000.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 367号文
汽车双离合变速箱法兰轴项目	4,730,000.00		1,290,000.00		3,440,000.00	其他收益	国家发展和改革委员会办 业和信息化部办公厅发改 (2012) 1642号文
重庆空港工业园区管理 委员会返还城市建设 配套款	3,368,000.00		105,250.00		3,262,750.00	其他收益	
电动商用车驱动总成系 统产业化项目	1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	其他收益	浙江省财政厅浙财建（201 号文
年产40万支BMW UKL 冷挤成形等速驱动轴技 术改造项目	1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局、杭州市 科学技术局萧财企（2015） 文
配套用汽车轮毂轴承单 元技术改造项目	151,760.00		151,760.00		-	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局、杭州市 科学技术局萧财企（2013）9 萧财企（2013）1550号文
工贸技改补助项目	2,169,110.00		262,560.00		1,906,550.00	其他收益	中共大丰市委大发（2012）
柴油机排气后处理系统 产业化项目补助款	1,400,000.00		175,000.00		1,225,000.00	其他收益	国家发展和改革委员会、工业 化部发改投资（2009）184
机加工生产线智能化改 造项目	583,333.48		99,999.96		483,333.52	其他收益	盐城市财政局、盐城市经济 化委员会盐财工贸（2016）
关键汽车零部件精密锻 造生产线建设项目	920,000.00		230,000.00		690,000.00	其他收益	江苏省财政厅、江苏省经济 化委员会苏财工贸（2015）
年产80万套轮毂精品轴 承技术改造项目	874,360.00		218,590.00		655,770.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局、杭州市 科学技术局萧财企（2016） 文
传统制造产业工业机器 人智能装配线设计与集 成技术	2,875,000.00		150,000.00		2,725,000.00	其他收益	浙江省财政厅杭科计（20 号文、杭财教会（2016）1 萧财教（2016）100号文
汽车后桥及前悬总成生 产线技改项目	607,262.00		147,499.92		459,762.08	其他收益	广西壮族自治区柳州市财 财预（2009）758号文、（ 300号文、柳财预（2011）7
年产260万套大众配套 用轮毂轴项目	947,760.08		59,234.98		888,525.10	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局、杭州市 科学技术局萧财企（2015）46 萧财企（2016）367号文
汽车等速驱动轴自动化 生产线技改	8,478,750.08		706,562.46		7,772,187.62	其他收益	重庆市渝北区财政局渝 (2017) 79号文

480万汽车万向节智能制造系统技术改造项目	8,000,000.00		500,000.00		7,500,000.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局、杭州市 科学技术局萧财企（2017） 文
智能轻量模块化产品绿色设计平台建设与系统集成项目	7,900,000.00			2,054,000.00	5,846,000.00	其他收益	浙江省财政厅浙财企（20 号文
全自动智能化磨超线、 装配线技术	6,155,125.46		348,403.38		5,806,722.08	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局、杭州市 科学技术局萧财企（2017） 文
机联网系统改造项目奖励资金	3,200,000.00		200,000.00		3,000,000.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 146号文
2017年工业和信 息化转型升级 专项资金	1,170,000.00		195,000.00		975,000.00	其他收益	大丰经济和信息化委员会 办（2017）57号文
年产15万根铝合金传动 轴总成技术改造项目	1,462,270.00		82,770.00		1,379,500.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局、杭州市 科学技术局萧财企（2017） 文
2.1代轮毂单元装配线项 目	1,358,974.39		76,923.08		1,282,051.31	其他收益	江苏省财政厅、江苏省经济 化委员会苏财工贸（2017） 文
年产110万套2.1代轮毂 轴承单元项目	594,392.52		33,644.86		560,747.66	其他收益	高港区财政局泰财工贸（20 号文
汽车万向智能制造系统 技术改造	1,335,870.00		74,215.00		1,261,655.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 289号文
2017年省工业和信 息化专项 资金补助	194,670.00		10,815.00		183,855.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 288号文
2018年第一批重点技 改专项 资金补助	4,637,970.00		257,665.00		4,380,305.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 460号文
新增年产100万套汽车 轮毂轴承智能制造技术 改造项目	505,280.00		63,160.00		442,120.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 664号文
新增年产100万套汽车 轮毂轴承智能制造技术 改造项目	342,720.00		42,840.00		299,880.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 289号文
年产16万根铝合金传动 轴总成技术改造项目2	750,330.00		41,685.00		708,645.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 664号文

园区基础建设开支	1,680,000.00	1,480,000.00			3,160,000.00	其他收益	湖北石首经济开发区管理 石经函（2018）38号文
耐低温、耐腐蚀、耐磨 损精密锻件补助	1,586,440.68		79,999.98		1,506,440.70	其他收益	大丰经济和信息化委员会 贸（2018）38号文
2017年度技改补助	1,388,135.59		70,000.02		1,318,135.57	其他收益	大丰经济和信息化委员会、 财政局大经信（2018）82号 工贸（2018）37号文
汽车万向节“一个流”智 能制造技术改造		10,000,000.00	1,000,000.00		9,000,000.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 730号文
新增年产100万套汽车 轮毂轴承智能技术改造 项目		3,412,400.00	341,240.00		3,071,160.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 730号文
年产70万套电子驻车系 统(EPB)及关键零部件 产业化技改投资项目		2,670,200.00	267,020.00		2,403,180.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市经济 化委员会杭财企（2018）7
2018年度第二批省级工 业和信息产业转型升级 专项资金补助		2,190,000.00	219,000.00		1,971,000.00	其他收益	泰州市高港区财政局泰财二 （2019）3号文
工业机器人补助		912,600.00	60,840.00		851,760.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州 区经济和信息化局萧财企 91号文
工业投资和技术改造专 项资金		3,667,000.00	183,350.00		3,483,650.00	其他收益	武汉市经济和信息化委员会 信投资（2017）285号文
其他	6,564,180.05		739,167.08		5,825,012.97	其他收益	
小 计	171,008,951.00	24,332,200.00	13,388,879.72	2,054,000.00	179,898,271.28		

[注]:因与其他单位共同开发的项目, 在本期支付给相关方其所属部分的政府补助而相应转出递延收益  
2,054,000.00元。

2) 与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
拆迁补助款	10,543,371.01	其他收益	杭州市望江地区改造建设指挥部
2018年社保返还资金	7,230,538.48	其他收益	萧山区人力资源和社会保障局浙政发（2018）50号文
“十三五”战略新兴产业财政补贴 项目	6,640,100.00	其他收益	浦东新区人民政府浦府（2017）134号文
2017年度萧山区企业研发费资助 资金	3,190,200.00	其他收益	杭州市场萧山区科学技术局萧财企（2018）744号文
三重一创高新技术奖励	970,281.64	其他收益	安徽省发展和改革委员会、安徽省财政厅皖发改产业（2017） 312号文
杭州博士后科研工作工作站建站 资助项目	550,000.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市人力资源和社保保障局杭财行（2018） 48号文
2017年省“企业上云”专项资金	500,000.00	其他收益	杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区经济和信息化局萧财企

			(2019) 277号文
促进工业稳定增长奖励	520,000.00	其他收益	石首市人民政府石政发(2015)8号文
大丰区科技局2017年度聚力创新政策奖励资金	394,400.00	其他收益	大丰区科技局盐科计(2018)91号文
工业企业转型升级奖励	380,000.00	其他收益	十堰市人民政府十政发(2019)12号文
研发补助	365,000.00	其他收益	武汉市江夏区科技和经济信息化局、武汉市江夏区财政局夏科经(2018)53号文
研发补助	332,400.00	其他收益	新乡市财政局、新乡市科学技术局新财预(2018)408号文
税收返还	162,180.88	其他收益	
其他奖励及补助款	3,772,968.80	其他收益	
小 计	35,551,440.81		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为48,940,320.53元。

## 85、其他

不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的合并范围的变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
万向通达公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	制造业	95.00%		同一控制下企业合并
万向系统公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
万向精工公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
钱潮轴承公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
万向传动轴公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
江苏森威公司	江苏省大丰市	江苏省大丰市	制造业	78.02%		同一控制下企业合并
钱潮供应链公司	浙江杭州萧山	浙江杭州萧山	商业	100.00%		同一控制下企业合并
万向上海公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对万向系统公司、万向精工公司在工商登记注册的持股比例均为83.33%，实际表决权比例均为100.00%，另一股东国开发展基金公司仅享有每年以分红或通过回购溢价方式获得1.2%的收益，在合并财务报表中已将国开发展基金公司对万向系统公司、万向精工公司投资款调整至长期应付款反映。

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
万向通达公司	5.00%	2,094,583.43		37,707,500.12
江苏森威公司	21.98%	3,358,880.18	11,918,592.38	124,469,885.14
武汉制动器公司	40.00%	-3,030,216.40		28,336,749.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
万向通达公司	559,077,918.99	346,941,760.27	906,019,679.26	139,178,642.37	12,691,034.40	151,869,676.77	486,464,304.25	380,927,912.49	867,392,216.74	141,830,166.00	13,303,716.86	155,133,882.86
江苏森威公司	333,137,205.76	421,356,750.97	754,493,956.73	172,059,496.07	16,147,491.11	188,206,945.18	380,524,869.82	404,969,645.54	785,494,515.36	165,082,418.01	15,187,820.33	180,270,238.34
武汉制动器公司	106,719,912.27	53,254,285.50	159,974,197.77	85,648,674.80	3,483,650.00	89,132,324.80	136,659,534.10	58,023,619.27	194,683,153.37	116,265,739.40		116,265,739.40

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
万向通达公司	215,712,947.16	41,891,668.61	41,891,668.61	19,087,254.10	260,305,808.61	71,522,566.65	71,522,566.65	25,989,063.54
江苏森威公司	271,320,942.35	15,281,529.48	15,281,529.48	39,301,838.27	282,737,504.38	25,664,748.31	25,664,748.31	13,165,809.37
武汉制动器公司	64,031,054.08	-7,575,541.00	-7,575,541.00	5,041,940.02	135,861,422.76	4,051,640.97	4,051,640.97	17,141,515.33

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	武汉佛吉亚公司	万向马瑞利公司	通达迪耐斯公司	武汉佛吉亚公司	万向马瑞利公司	通达迪耐斯公司

流动资产	511,166,293.66	188,544,302.63	179,905,180.35	468,201,790.30	238,639,989.31	144,194,281.53
其中：现金和现金等价物	165,249,555.47	18,994,634.38	423,635.14	184,162,178.70	12,606,568.68	1,790,323.04
非流动资产	188,276,777.91	90,423,448.36	22,881,433.76	203,718,082.32	90,962,960.29	17,838,852.26
资产合计	699,443,071.57	278,967,750.99	202,786,614.11	671,919,872.62	329,602,949.60	162,033,133.79
流动负债	446,204,879.39	137,972,588.70	115,936,392.32	344,313,124.55	187,277,195.51	89,753,903.21
非流动负债	5,489,384.69	13,818,294.71	2,060,522.72	5,233,363.33	13,189,059.22	922,765.95
负债合计	451,694,264.08	151,790,883.41	117,996,915.04	349,546,487.88	200,466,254.73	90,676,669.16
归属于母公司股东权益	247,748,807.49	127,176,867.58	84,789,699.07	322,373,384.74	129,136,694.87	71,356,464.63
按持股比例计算的净资产份额	123,874,403.75	63,588,433.78	42,394,849.54	161,186,692.37	64,568,347.43	35,678,232.32
对合营企业权益投资的账面价值	123,874,403.75	63,588,433.78	36,993,387.70	161,186,692.37	64,568,347.43	33,700,140.81
营业收入	442,455,277.48	94,851,237.87	196,967,522.53	417,771,554.94	145,374,075.10	116,255,737.17
财务费用	-166,597.96	-336,946.53	601,423.47	134,192.82	-453,012.98	2,277,165.40
所得税费用	10,708,908.33	-390,741.34	4,324,096.21	17,530,192.17	517,192.70	2,846,574.72
净利润	28,375,422.75	-1,959,827.29	13,433,234.44	58,061,359.15	5,994,883.47	12,215,828.96
综合收益总额	28,375,422.75	-1,959,827.29	13,433,234.44	58,061,359.15	5,994,883.47	12,215,828.96
本年度收到的来自合营企业的股利	50,000,000.00			77,760,000.00		

其他说明

公司厘定享有的武汉佛吉亚公司投资收益时已扣除当期计提的奖励及福利基金；厘定享有的通达迪耐斯公司投资收益已根据公司的会计政策进行调整。

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	重庆佛吉亚公司	天津松正公司	重庆佛吉亚公司	天津松正公司
流动资产	192,056,282.36	384,488,274.79	213,806,090.69	419,290,376.99
非流动资产	121,584,001.66	84,489,555.13	131,340,045.23	112,083,019.94
资产合计	313,640,284.02	468,977,829.92	345,146,135.92	531,373,396.93
流动负债	184,894,047.86	75,746,031.71	229,023,047.88	108,090,151.90
非流动负债	5,209,947.75	23,401,995.16	6,323,209.21	21,757,180.92
负债合计	190,103,995.61	99,148,026.87	235,346,257.09	129,847,332.82

归属于母公司股东权益	123,536,288.41	369,829,803.05	109,799,878.83	402,020,608.35
按持股比例计算的净资产份额	33,972,479.30	36,982,980.30	30,194,966.66	40,202,060.84
调整事项		67,804,687.33		68,083,040.93
--商誉		68,033,361.98		68,033,361.98
--其他		-228,674.65		49,678.95
对联营企业权益投资的账面价值	33,972,479.30	105,280,690.27	30,194,966.66	108,285,101.77
营业收入	162,699,801.60	88,584,502.97	283,538,311.98	90,387,099.04
净利润	13,736,409.58	-27,757,368.48	44,343,073.50	-17,603,821.60
综合收益总额	13,736,409.58	-27,757,368.48	44,343,073.50	-17,603,821.60
本年度收到的来自联营企业的股利			33,879,957.79	

其他说明

公司厘定享有的重庆佛吉亚公司投资收益时已扣除当期计提的奖励及福利基金。

#### (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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

**6、其他**

不适用

**十、与金融工具相关的风险**

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

本公司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。

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

**(1) 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**(2) 应收款项**

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

由于本公司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2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的14.46%(2018年12月31日：15.61%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## 2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019年1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款		622,426.12						622,426.12
小 计		622,426.12						622,426.12
整个存续期预期信用损失（第二阶段，自初始确认后信用风险已显著增加但未发生信用减值的金融工具）								
其他应收款								
小 计								
整个存续期预期信用损失（第三阶段，已发生信用减值但并非购买或源生的已发生信用减值的金融工具）								
其他应收款		2,262,730.91						2,262,730.91
小 计		2,262,730.91						2,262,730.91
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收票据		100,094.54						100,094.54
应收账款		133,434,425.08						133,434,425.08
小 计		133,534,519.62						133,534,519.62
合 计		136,419,676.65						136,419,676.65

### (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	2,662,620,694.55	2,764,795,101.36	2,087,998,041.00	675,087,911.97	1,709,148.3
应付票据	1,007,780,350.30	1,007,780,350.30	1,007,780,350.30		
应付账款	2,064,953,520.41	2,064,953,520.41	2,064,953,520.41		
其他应付款	81,010,619.44	81,010,619.44	81,010,619.44		
长期应付款	639,600,000.99	711,888,426.73	8,932,271.00	15,530,020.00	687,426,135.7
小 计	6,455,965,185.69	6,630,428,018.24	5,250,674,802.15	690,617,931.97	689,135,284.1

(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	1,681,730,063.32	1,777,874,113.26	1,084,672,999.71	691,153,566.22	2,047,547.3

应付票据	1,404,826,659.11	1,404,826,659.11	1,404,826,659.11		
应付账款	2,174,881,045.24	2,174,881,045.24	2,174,881,045.24		
其他应付款	77,663,577.24	77,663,577.24	77,663,577.24		
长期应付款	653,597,156.00	745,585,932.00	23,035,796.00	15,317,280.00	707,232,856.00
小 计	5,992,698,500.91	6,180,831,326.85	4,765,080,077.30	706,470,846.22	709,280,403.30

### (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2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币99,000万元(2018年12月31日：人民币167,900万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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。本公司于中国内地经营，且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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			540,215,360.64	540,215,360.64
持续以公允价值计量的资产总额			540,215,360.64	540,215,360.64
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
万向集团公司	浙江省杭州市	实业投资	45,000 万元	56.51%	56.51%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是鲁伟鼎。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万向进出口有限公司（万向进出口公司）	同受母公司控制
万向资源有限公司（万向资源公司）	同受母公司控制
万向一二三股份公司（万向一二三公司）	同受母公司控制
万向欧洲公司	同受母公司控制
浙江万兴恒服务有限公司（万兴恒公司）	同受母公司控制
万向电动汽车有限公司（万向电动车公司）	同受母公司控制
上汽万向新能源客车有限公司（上汽万向公司）	同受母公司控制
浙江普通太阳能有限公司（普通太阳能公司）	同受母公司控制
万向美国公司	同受母公司控制
Wanxiang Automotive Components,LLC	同受母公司控制
Wanxiang Automotive Europe	同受母公司控制
尼亚普科传动系统(上海)有限公司	同受母公司控制
纳德酒店股份有限公司（纳德酒店公司）	同受母公司控制
杭州品向位食品有限公司（品向位公司）	同受母公司控制
浙江大菱海洋食品有限公司（大菱海洋公司）	同受母公司控制
河北承德露露股份有限公司（承德露露公司）	同受母公司控制
北京大菱食品有限公司（大菱食品公司）	同受母公司控制
浙江大洋世家股份有限公司（大洋世家公司）	同受母公司控制

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
万向马瑞利公司	采购产品	4,736,872.15			42,590,999.14
万向资源公司	采购材料				69,285,853.59
万向进出口公司	采购材料	29,074,252.19	120,000,000.00	否	48,389,472.75
大菱海洋公司	采购材料	1,709,773.00			2,098,995.84
品向位公司	采购材料	1,072,104.00			1,155,849.27

承德露露公司	采购材料	519,090.00		519,198.00
大菱食品公司	采购材料	124,185.00		6,000.00
万向集团公司	采购材料	275,733.70		671.09
大洋世家公司	采购材料			
上汽万向公司	采购材料			
普通太阳能公司	采购材料			
万向集团公司	接受服务	4,436,741.34		1,058,833.78
万兴恒服务公司	接受服务	163,530.38		132,278.53
纳德酒店公司	接受服务	17,018.87		13,207.56
万向马瑞利公司	接受服务			25,471.70
万向马瑞利公司	采购水电	2,160,941.11		1,777,602.86
万向一二三公司	采购水电	253,009.21		
武汉佛吉亚公司	采购水电	160,334.42		141,143.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
万向进出口公司	销售货物	39,096,740.41	160,403,041.79
Wanxiang Automotive Components	销售货物	137,262,389.30	153,498,260.58
Wanxiang Automotive Components Europe	销售货物	47,554,007.29	
尼亚普科公司	销售货物	53,357,963.41	
武汉佛吉亚公司	销售货物	40,239,164.74	45,344,360.04
通达迪耐斯公司	销售货物	9,571,706.72	5,827,505.96
万向美国公司	销售货物		1,096,677.63
万向马瑞利公司	销售货物	643,375.90	1,132,976.85
万向欧洲公司	销售货物		1,403,936.91
上汽万向公司	销售货物	145,759.57	8,499.58
武汉佛吉亚公司	销售水电	681,857.19	717,834.32
万向一二三公司	销售水电		297,401.12
通达迪耐斯公司	销售水电	148,957.61	86,908.14
万向集团公司	销售水电		
万向一二三公司	食堂服务		115,192.08
万向集团公司	食堂服务	1,280.00	3,700.00
万向马瑞利公司	提供服务	331,547.17	581,572.38

万向一二三公司	提供服务		
上汽万向公司	提供服务		
通达迪耐斯公司	提供服务	196,406.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
万向马瑞利公司	房屋及土地使用权		92,571.43
武汉佛吉亚公司	房屋及土地使用权	315,000.00	377,553.60
通达迪耐斯公司	房屋及土地使用权	253,168.46	323,573.33

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
万向集团公司	房屋及土地使用权	3,338,188.08	4,574,862.13

关联租赁情况说明

无

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万向集团公司	450,000,000.00	2018年04月19日	2021年04月19日	否
万向集团公司	100,000,000.00	2018年03月28日	2021年03月26日	否
万向集团公司	100,000,000.00	2018年04月13日	2021年04月02日	否
万向集团公司	300,000,000.00	2019年05月01日	2020年04月30日	否
万向集团公司	28,000,000.00	2019年01月17日	2019年11月16日	否
万向集团公司	44,000,000.00	2019年03月06日	2019年12月10日	否

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****1、代理货物、设备购销及结算代理费情况**

2019年6月止本公司及子公司通过万向进出口公司代理采购货物91,444,720.82元，设备116,169,583.48元，共计支付代理费1,733,037.83元。

**2、万向财务公司为本公司及控股子公司提供的金融服务业务**

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

## (1)本期公司及控股子公司通过万向财务公司转账结算资金的情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款				
其中：活期存款	13,349,521.88	16,873,775,987.10	16,126,423,726.41	760,701,782.57
定期存款	351,000,000.00	130,000,000.00	155,000,000.00	326,000,000.00
小 计	364,349,521.88	17,003,775,987.10	16,281,423,726.41	1,086,701,782.57

公司及控股子公司本期共取得万向财务公司的存款利息收入11,179,338.31元。

## (2)本期公司及控股子公司向万向财务公司借款情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期借款：				
信用借款	523,000,000.00	1,277,000,000.00	700,000,000.00	1,100,000,000.00
保证借款	66,000,000.00	40,000,000.00	6,000,000.00	100,000,000.00
小 计	589,000,000.00	1,317,000,000.00	706,000,000.00	1,200,000,000.00

公司及控股子公司本期向万向财务公司的借款共计结算借款利息15,996,629.00元。

## (3)商业票据的开具及贴现情况

本期，公司及控股子公司向万向财务公司贴现的银行承兑汇票金额为747,322,496.78元，上述通过万向财务公司贴现的商业汇票共计支付贴现利息9,372,954.17元。本期本公司通过万向财务公司开具的商业票据为683,342,763.21元，期末票据余额为673,892,763.21元，以票据质押金额为125,782,001.71元。期末保证金余额为524,549,794.94元。

## (4)本期本公司通过万向财务公司向其他控股子公司发放的委托贷款情况

委托贷款	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期委托贷款	509,400,000.00	82,000,000.00	121,500,000.00	469,900,000.00
长期委托贷款	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00
合 计	518,700,000.00	91,300,000.00	130,800,000.00	479,200,000.00

本期控股子公司共计向万向财务公司支付委托贷款手续费147,300.00元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	上汽万向公司			57,017.28	
	武汉佛吉亚公司	2,001,890.86	100,094.54	1,261,210.21	63,060.51
	万向马瑞利公司			270,000.00	
应收账款					
	万向进出口公司	14,112,944.70	705,647.24	42,690,328.26	2,134,516.41

	武汉佛吉亚公司	19,766,822.32	988,341.12	31,268,846.82	1,563,442.34
	Wanxiang Automotive Components LLC	46,237,203.60	2,311,860.18	6,373,311.17	318,665.56
	Wanxiang Automotive Components Europe	20,452,446.39	1,022,622.32		
	万向马瑞利公司	5,061,956.05	253,097.80	5,642,582.09	283,086.79
	通达迪耐斯公司	6,795,310.76	339,765.54	5,746,424.85	287,321.24
	万向欧洲公司			127,877.56	6,393.88
	上汽万向公司	111,119.04	5,555.95	44,009.60	2,200.48
	尼亚普科公司	31,646,178.83	1,582,308.94		
	万向一二三公司	66,513.12	3,325.66		
预付款项					
	万向进出口公司	8,676,296.66	433,814.83	25,927,962.76	1,296,398.14

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	万向马瑞利公司	1,023,681.07	
应付账款			
	万向进出口公司	8,767,326.17	6,180,306.42
	万向马瑞利公司	12,381,855.22	39,988,837.32
	万向租赁公司	92,000.00	92,000.00
	尼亚普科公司	83,603.50	
	普通市场公司		88,672.35
	万向集团公司	668,020.31	
	万向一二三公司	568,834.20	568,834.20
	承德露露公司	139,920.00	550.00
	纳德酒店公司	11,500.00	
预收账款			
	万向一二三公司	12,296,538.90	9,477.00
	万向进出口公司	154,691.05	
	万向欧洲公司	274,805.23	

其他应付款			
	万向集团公司	3,709,104.59	667,098.64
	武汉佛吉亚公司	120,256.56	233,546.47
	万向财务公司		3,550.00
	纳德酒店公司	1,484.00	1,484.00
	万向马瑞利公司		164,598.33

## 7、关联方承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

无

## (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	机械制造	物资贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,686,861,093.44	1,206,678,884.81		4,893,539,978.25

主营业务成本	2,867,864,986.04	1,188,412,902.40		4,056,277,888.44
资产总额	11,409,008,667.55	823,297,068.25		12,232,305,735.80
负债总额	6,262,316,073.48	738,135,219.05		7,000,451,292.53

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

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	695,405,644.24	100.00%	35,853,14.69	5.16%	659,552,529.55	573,984,576.92	100.00%	29,704,861.37	5.18%	544,279,715.55
其中：										
合计	695,405,644.24	100.00%	35,853,14.69	5.16%	659,552,529.55	573,984,576.92	100.00%	29,704,861.37	5.18%	544,279,715.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	689,663,237.62	34,483,161.89	5.00%
1-2 年	4,574,923.98	274,495.44	6.00%
2-3 年	144,050.56	72,025.28	50.00%
3 年以上	1,023,432.08	1,023,432.08	100.00%
合计	695,405,644.24	35,853,114.69	--

确定该组合依据的说明:

确定该组合的依据详见附注10.5

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	689,663,237.62
1 至 2 年	4,574,923.98
2 至 3 年	144,050.56
3 年以上	1,023,432.08
4 至 5 年	260,438.08
5 年以上	762,994.00
合计	695,405,644.24

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

按组合计提坏账准备	29,704,861.37	6,148,253.32			35,853,114.69
合计	29,704,861.37	6,148,253.32			35,853,114.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无应收账款核销的情况。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为303,697,294.63元，占应收账款期末余额合计数的比例为43.67%，相应计提的坏账准备合计数为15,184,864.74元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	565,197.90	588,109.10
其他应收款	16,597,736.98	16,575,276.71

合计	17,162,934.88	17,163,385.81
----	---------------	---------------

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	565,197.90	588,109.10
合计	565,197.90	588,109.10

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	881,821.85			881,821.85
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-8,256.74			-8,256.74
2019 年 6 月 30 日余额	873,565.11			873,565.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 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
退税款	2,576,371.51	15,515,770.36
押金保证金	3,260,000.00	
其他	11,112,993.84	1,044,636.78
应收暂付款	521,936.74	
预付配股中介费用		896,691.42
合计	17,471,302.09	17,457,098.56

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	881,821.85			881,821.85
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-8,256.74			-8,256.74
2019 年 6 月 30 日余额	873,565.11			873,565.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,471,302.09
6 个月以内（含 6 个月）	17,148,302.09
7-12 个月	323,000.00
合计	17,471,302.09

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	881,821.85	-8,256.74		873,565.11
合计	881,821.85	-8,256.74		873,565.11

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无其他应收款核销的情况

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南万向系统制动器有限公司	其他	4,201,421.05	6个月以内	24.05%	210,071.05
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司	其他	3,441,179.77	6个月以内	19.70%	172,058.99
西部产权交易所有限责任公司	押金保证金	3,260,000.00	6个月以内	18.66%	163,000.00
杭州萧山国家税务局	退税款	2,576,371.51	6个月以内	14.75%	128,818.58
湖北钱潮精密件有限公司	其他	1,282,456.02	6个月以内	7.34%	64,122.80
合计	--	14,761,428.35	--	84.49%	738,071.42

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

不适用

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明:

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,898,993,059.19		2,898,993,059.19	2,898,993,059.19		2,898,993,059.19
对联营、合营企业投资	168,869,124.05		168,869,124.05	172,853,449.20		172,853,449.20
合计	3,067,862,183.24		3,067,862,183.24	3,071,846,508.39		3,071,846,508.39

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
万向系统公司	654,701,900.00					654,701,900.00	
万向通达公司	421,870,131.39					421,870,131.39	
钱潮轴承公司	306,619,158.75					306,619,158.75	
万向精工公司	377,800,093.99					377,800,093.99	
重庆部件公司	230,000,000.00					230,000,000.00	
江苏森威公司	340,106,583.24					340,106,583.24	
钱潮上海公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
钱潮精密件公司	79,267,950.00					79,267,950.00	
万向传动轴公司	180,971,210.32					180,971,210.32	

钱潮销售公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
哈飞底盘公司	35,023,300.00					35,023,300.00	
万向昌河公司	28,800,000.00					28,800,000.00	
大鼎贸易公司	62,910,828.49					62,910,828.49	
合肥万向公司	30,921,903.01					30,921,903.01	
合计	2,898,993,059.19					2,898,993,059.19	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
万向马瑞利公司	64,568,347.43			-979,913.65						63,588,433.78	
小计	64,568,347.43			-979,913.65						63,588,433.78	
二、联营企业											
天津松正公司	108,285,101.77			-3,004,411.50						105,280,690.27	
小计	108,285,101.77			-3,004,411.50						105,280,690.27	
合计	172,853,449.20			-3,984,325.15						168,869,124.05	

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,363,628,198.19	1,116,534,342.62	1,497,742,174.29	1,213,839,068.23
其他业务	120,814,880.69	92,788,079.61	130,272,769.02	106,309,920.68

合计	1,484,443,078.88	1,209,322,422.23	1,628,014,943.31	1,320,148,988.91
----	------------------	------------------	------------------	------------------

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	400,480,477.28	398,533,180.25
权益法核算的长期股权投资收益	-3,984,325.15	1,230,366.66
处置长期股权投资产生的投资收益		5,202,300.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	46,723,333.33	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		34,953,333.33
委托贷款产生的投资收益	10,450,811.89	5,296,511.04
合计	453,670,297.35	445,215,691.28

## 6、其他

研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	25,741,786.03	36,138,568.15
直接投入	21,087,218.23	26,663,154.96
折旧及摊销	16,216,037.33	25,844,896.08
实验检测费	984,559.40	1,388,028.97
其他	46,763.99	1,607,538.33
合计	64,076,364.98	91,642,186.49

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	1,018,919.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	162,180.88	
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）	48,940,320.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,466,151.50	
减：所得税影响额	7,831,688.55	
少数股东权益影响额	1,222,487.87	
合计	43,533,396.10	--

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	6.42%	0.119	0.119
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.103	0.103

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

### 1、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	327,818,044.35	
非经常性损益	B	43,533,396.10	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	284,284,648.25	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,213,770,825.42	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	550,631,890.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3	
其他	收购少数股权	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	权益性交易增加资本公积	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	计提职工奖福基金	I3	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
	处置子公司减少净资产	I4	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4		
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	5,102,363,902.20	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.42%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.57%	

## 2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1)基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	327,818,044.35
非经常性损益	B	43,533,396.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	284,284,648.25
期初股份总数	D	2,753,159,454.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	2,753,159,454.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.119
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.103

(2)稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十一节 备查文件目录

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

万向钱潮股份有限公司  
董 事 会  
二〇一九年八月二十八日