

公司代码：600699

公司简称：均胜电子

# 宁波均胜电子股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王剑峰、主管会计工作负责人张淳 及会计机构负责人（会计主管人员）蔡博声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（瑞华审字[2015]31170002号），2014年度母公司实现净利润564,456,087.33元，加年初盈余公积金23,991,952.06元，加年初未分配利润-505,996,666.36元，2014年末母公司未分配利润合计数为82,451,373.03元，根据《公司法》、《公司章程》和新《企业会计准则》的规定，提取10%法定盈余公积金8,245,137.30元后，2014年末累计可供股东分配利润合计为74,206,235.73元。公司拟以截至2014年12月31日止总股本636,144,817股为基数，按每10股派发现金红利1.10元（含税），共分配股利69,975,929.87元。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

第一节	释义及重大风险提示 .....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况 .....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第八节	公司治理.....	41
第九节	内部控制.....	45
第十节	财务报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	137

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、均胜电子	指	宁波均胜电子股份有限公司
均胜集团	指	宁波均胜投资集团有限公司
安泰科技	指	宁波市科技园区安泰科技有限责任公司
汽车电子	指	宁波均胜汽车电子股份有限公司
德国普瑞控股	指	德国普瑞控股有限公司
德国普瑞	指	德国普瑞有限公司
普瑞均胜	指	宁波普瑞均胜汽车电子有限公司
均胜伊莎贝尔、电源管理公司	指	宁波均胜伊莎贝尔电源管理系统有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述存在的风险因素，敬请查阅本报告第四节-董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波均胜电子股份有限公司
公司的中文简称	均胜电子
公司的外文名称	NINGBO JOYSON ELECTRONIC CORP.
公司的外文名称缩写	NJEC
公司的法定代表人	王剑峰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶树平	喻凯
联系地址	宁波高新区聚贤路1266号	宁波高新区聚贤路1266号
电话	0574-87907001	0574-89078965
传真	0574-87402859	0574-87402859
电子信箱	600699@joyson.cn	kai.yu@joyson.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波高新区聚贤路1266号
公司注册地址的邮政编码	315040
公司办公地址	宁波高新区聚贤路1266号
公司办公地址的邮政编码	315040
公司网址	www.joyson.cn
电子信箱	600699@joyson.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	宁波高新区聚贤路1266号

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	均胜电子	600699	辽源得亨

#### 六、公司报告期内注册变更情况

##### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年1月28日
注册登记地点	宁波高新区聚贤路1266号
企业法人营业执照注册号	220400000002265
税务登记号码	33020760543096X
组织机构代码	60543096-X

##### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期:1992年8月7日

公司首次注册登记地点:辽源市工商行政管理局

##### (三) 公司上市以来,主营业务的变化情况

1993年至2010年公司主营业务为化纤类产品的生产和销售;

2011年公司完成重大资产重组,公司主营业务变更为汽车零部件的研发、生产和销售。

##### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1993年12月-2010年9月控股股东为辽源市财政局;

2010年10月至今控股股东为宁波均胜投资集团有限公司。

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	连向阳、方志刚
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海广东路689号海通证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	王中华、吴志君
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	持续督导的期间	自2013年起不少于一个会计年度
	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海广东路689号海通证券大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	王中华、吴志君
	持续督导的期间	自2012年起不少于三个会计年度

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年	
				调整后	调整前
营业收入	7,077,091,078.40	6,103,826,483.07	15.95	5,358,458,578.26	5,358,458,578.26
归属于上市公司股东的净利润	346,883,505.61	289,008,577.50	20.03	206,849,419.93	206,849,419.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	319,987,102.74	283,882,328.59	12.72	153,565,911.00	153,565,911.00
经营活动产生的现金流量净额	737,519,428.75	650,462,416.16	13.38	605,242,096.72	605,242,096.72
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,420,335,888.65	2,287,876,529.31	5.79	1,605,649,761.54	1,677,211,667.52
总资产	6,259,204,290.85	5,745,961,214.38	8.93	5,172,793,837.52	5,166,289,201.59

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.55	0.47	17.02	0.36	0.36
稀释每股收益 (元 / 股)	0.55	0.47	17.02	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.50	0.46	8.70	0.39	0.39
加权平均净资产收益率 (%)	14.74	14.36	增加0.38个百分点	12.54	12.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.67	14.12	减少0.45个百分点	25.21	25.21

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-2,282,957.01	-718,931.62	1,838,620.75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,934,221.77	4,810,619.42	8,975,682.69
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			64,380,964.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,668,739.49	1,113,968.82	401,861.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,718.06	1,763,573.55	759,970.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-2,255,550.00
少数股东权益影响额	-9,021,781.48	-625.82	-17,714,304.55
所得税影响额	-185,101.84	-1,842,355.44	-3,103,736.04
合计	26,896,402.87	5,126,248.91	53,283,508.93

## 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
基金投资	6,880,666.56	7,991,209.11	1,110,542.55	1,110,542.55
合计	6,880,666.56	7,991,209.11	1,110,542.55	1,110,542.55

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年公司面对的市场比起以前更加复杂，在宏观环境上，欧元区经济增长乏力，中国经济增速趋缓，只有美国呈现稳步增长。受此影响，公众在购买新车上的态度更趋谨慎，全球范围，一线整车厂商如大众集团、宝马集团 2014 年营收同比增长仅为 2.8% 和 5.7%。在中国，工信部统计数据显示，2014 年我国累计生产汽车 2372.29 万辆，同比增长 7.3%，为近年来新低，都给国内整车和零部件企业都带来了不小压力。

复杂的市场环境中也呈现着机会，不少还代表着行业发展的方向和未来。首先，汽车已开始从单纯的运输载体向多功能的服务平台演变，整车厂商、零部件供应商、消费电子类公司、互联网公司展开多种方式的 合作，共同推进智能驾驶和车联网从理想走向现实，对智能 HMI 及相关软件和服务的需求有新突破；新能源汽车的崛起并没有因油价下跌而改变，仅在中国，去年共 300 多款新能源汽车新车型上市，生产 8.39 万辆，同比增长近 4 倍。世界范围内，2014 年新能源汽车销量已超过 30 万辆大关，远远高于 2012 年的 14 万辆和 2013 年的 20 万辆，预计 2015 年将超过 40 万辆，继续保持高增速；另外，随着制造业对“工业 4.0”理解的深入和“中国制造 2025”规划的逐步展开，工业机器人集成及自动化以开设从汽车、电子得较高普及率领域向更为传统的领域渗透，进而带动整体制造业的升级。

因此，在 2014 年公司面对的市场比起以前更加复杂，在宏观上的需求放缓；细分领域，新技术、新业务、新商业模式的兴起对公司经营都提出更复杂更多元化的要求。公司深刻分析市场变化、克服经济波动，坚定实施既定发展战略，即在 2013 年年报中提出的“三大产品战略方向”（HMI、新能源汽车和工业机器人）和“引进来、走出去”的市场战略，通过内生性增长与外延式发展双轮驱动，继续保持高速发展。公司在报告期内着重推进战略实施，把握行业现状和发展前景，推动精细化管理，组建新业务和本地化团队，并以外延方式快速布局和补充公司各方面能力。在董事会指导下，通过经营层和公司全体员工的努力，各项业务继续保持很强的竞争力，公司运营秩序良好，保证了业绩的持续稳健增长。

**业务方面**，报告期内，公司实现营业总收入 70.8 亿元，比上年同期增长约 16.0%；实现营业利润约 3.5 亿元，归属上市公司股东净利润 3.47 亿元，较上年同期增长 20.3%。报告期内，公司推进全球化和精细化管理，基于智能人车交互和驾驶时代进行提前布局，使公司各项业务保持活力，取得明显成绩：

#### 1、HMI 产品系继续超越行业高速增长

人机交互 HMI 产品系继续保持高速增长，特别是在主要整车厂商增速放缓的情况下，仍取得了超越同行业的高增速，这主要得益于公司的技术储备和产品线的提前布局。公司通过在主动反馈技术方面的积累，能够为客户提供越来越全面的 HMI 系统解决方案，获得整车厂商广泛认可，在亚洲和北美市场赢得大量优质订单。乘用车领域外，公司也在加大对商用车如卡车和农用机械领域的拓展力度，希望把 HMI 技术的应用领域做进一步延伸。

#### 2、新能源汽车动力控制技术全面推进

随着整个新能源汽车行业的飞速发展，公司在该领域的技术优势也逐渐显现并得到越来越多客户的认可，营业收入保持高速增长，同比增速达 148.1%。报告期内公司继续为宝马 i 系列电动车、混合动力汽车和电动摩托车的提供电池管理系统（BMS），并在该领域作为其全球独家供应商。与美国特斯拉公司也达成了合作意向，并从 2015 年初开始为其供应 BMS 方面传感器和控制零部件（详见 2015 年 4 月 17 日“均胜电子关于新能源汽车业务进展的公告”）。在国内，公司也与新能源汽车产业链各领域的领先企业展开合作，同样也在 2015 年初与国内商用机车主要公司在商用新能源汽车领域展开了合作（详见 2015 年 4 月 17 日“均胜电子关于新能源汽车业务进展的公告”）。

公司涡轮增压进排气系统产品线也继续保持高增速。通过上述业务的开展全面推进公司新能源汽车动力控制技术在各个领域的应用。

### 3、功能件产品系高端化和全球化

在报告期内，汽车功能件事业部贯彻公司关于产品系整合的战略，对内外饰功能件产品进行优化整合，有序地将相对低价的产品所占产能转到事业部高端核心产品上，完成产品系调整。同时公司宣布了对 QUIN 公司的并购，并在 2015 年初完成交割。公司在功能件领域从中国地区级供应商升级成为奔驰、宝马和奥迪等的高端功能件全球供应商，开启了公司功能件产品系“走出去”，高端化和全球化的新时代。

### 4、工业机器人集成提前布局，整体推进

随着“工业 4.0”的概念提出和广泛接受，国内制造业升级需求日趋强烈，为抓住这一历史性机遇，报告期内，公司加大在工业机器人集成领域的投入。内生增长方面，公司将 Preh 的创新自动化生产线业务进行升级，单独运营，加大各方面资源投入力度，针对汽车、电子和工业品领域企业提供工业机器人及自动化产品和服务。外延式发展方面，公司对 IMA 进行并购，通过外延式发展布局电子、消费和医疗领域工业机器人集成技术，为高速发展奠定基础。通过对 IMA 的收购和整合，公司在工业机器人集成细分领域保持全球领先的地位。营业收入较 2013 年也有较大增幅达 53.43%。

在国内，公司将原有的均胜电子工装设备设计及制造中心（成立于 2007 年，以服务与内部自动化生产改造和升级为主，以下简称“工装中心”）升级为全资子公司：宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司。新公司将依托工装中心的原有人力资源和团队，引进吸收 Preh 和 IMA 的先进技术和经验，专注国内和亚太市场开拓，实现优势技术的“引进来”和业务的整体推进。

公司积极引入学术界资源，与浙江大学共建“创新设计与智能制造联合实验室”，聘任浙江大学工程机械及自动化系谭建荣院士为公司首席技术科学家，结合浙大的科研和人才优势以及均胜电子先进的技术和产业化能力，推动德国技术的本地化，推进自动化科研项目的开展和关键技术的攻关，实现人才的联合培养与培训。

### 5、新业务布局和储备

在保持现有业务活力的同时，公司也对行业前沿如智能驾驶和车网互联等方向保持高度关注，围绕现有几大类产品的延伸领域进行布局和储备。

报告期内，公司紧紧围绕“三大产品战略方向”进行发展，通过内生增长保持原有业务的综合竞争优势，使公司市场影响力不断扩大；在巩固原有竞争优势的基础上，公司又不断通过外延式发展对现有产品线实现调整和升级，基于公司业务和行业趋势进行的新业务布局，快速补充产业链的重要部分，协同发展，实现公司跨越前进。

**管理方面**，报告期内，公司继续：

#### （1）分析和把握市场演变趋势，做好战略实施

报告期内，公司准确分析市场环境和发展趋势，结合公司实际情况，不断完善公司既定战略，严格推进战略的实施。

#### （2）继续推动内部资源协同

报告期内，公司着重推动内部资源特别是不同事业部之间的业务整合和协同工作。针对公司不同事业部拥有相似客户群体（整车厂商）、但客户需求多种多样的特点，公司在丰富业务线的同时大力推进部门和事业部之间资源共享，包括各品牌的客户、渠道、供应商、管理、知识、资源等共享，通过对资源的协同管理，能够满足客户的多方面需求，为客户提供一揽子的解决方案，有利于对新客户资源的挖掘，降低交易成本，提升管理效率。

#### （3）推进人才战略，保持业务的先进性

强大的人才与团队力量是实现战略的最根本的保障，是实现公司全球化的必要条件。公司始

终注意对人才的引进和培养。报告期内，公司大力引入了众多高端人才，对公司业务发展产生积极的促进作用，有利于公司在新竞争形势下保持优势。在大力引入高端人才的同时，公司持续强化内部人力资源培养体系，通过入职培训和在职培训，提升公司员工对公司的认同感、增强业务能力。公司始终把人才看做公司最根本竞争因素。公司通过独特的人力资源管理理念，保持公司核心竞争力，构建公司竞争优势。

#### (4) 持续优化内部管理流程

公司始终重视内部控制，公司始终根据公司业务和管理的实际情况，对各业务板块、内部流程持续优化。通过内控的实施，不但使上述内部流程的优化，也是对风险的有效控制。持续推进 SAP 系统在各子公司的部署，通过统一通信系统提高管理效率。

报告期内，公司除保持业绩快速增长外，还取得一系列奖项，包括：通用汽车 2014 优秀供应商奖、戴姆勒“2014 年度供应商大奖”、宝马 2014 供应商创新奖提名、2014 届全球 HMI 大奖赛一等奖、上海通用“最佳质量表现供应商”奖、“第 11 届全国百家优秀汽车零部件供应商”、浙江省制造业百强企业、“人力资源管理杰出奖”，代表了来自客户、员工和社会对公司的高度认可，充分实现了公司提倡的与客户、员工、股东和社会多方共赢的理念。

### (一) 主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,077,091,078.40	6,103,826,483.07	15.95
营业成本	5,692,346,642.01	4,938,896,174.10	15.26
销售费用	242,632,602.90	214,342,879.33	13.20
管理费用	634,548,153.45	477,859,365.82	32.79
财务费用	62,931,034.86	76,468,016.25	-17.70
经营活动产生的现金流量净额	737,519,428.75	650,462,416.16	13.38
投资活动产生的现金流量净额	-843,998,910.85	-530,366,114.02	-59.14
筹资活动产生的现金流量净额	288,228,228.14	-105,351,318.93	373.59
研发支出	357,205,224.38	253,949,360.96	40.66

### 2 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

虽然报告期内欧洲、中国和北美整车市场增速均有不同程度放缓，但公司主要业务所处细分领域仍有较高增速，汽车智能化、新能源化和整体需求高端化的趋势非常明显。同时，世界范围内的制造业升级对工业机器人集成和智能制造的需求也日益强烈，在国内这一趋势更加明显。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司先于行业进行布局，坚定执行年初制定的“三大产品战略方向”，抓住行业发展趋势适时在 HMI、新能源动力控制系统和工业机器人集成领域推出新技术和产品，满足市场需求，促进公司收入增长。

### (3) 订单分析

2014 年公司各项经营情况正常，无重大订单未能交付情况发生。公司不存在来源于单个订单的收入占比超过公司总收入的 30% 的情形。报告期内，公司不断扩展新订单，特别是 HMI 产品系在国内和北美地区，继续保持较高增速。

### (4) 新产品及新服务的影响分析

在新能源汽车动力控制系统领域，公司在全球范围内拓展了新客户特斯拉，为其提供 BMS 领域传感器和控制零部件；在国内，公司也与南车在能源管理系统方面展开战略合作；

在工业机器人集成领域，公司通过对 IMA 的并购，实现在电子、消费和医疗领域工业机器人集成领域的布局；

功能件领域，公司通过对 QUIN 的并购，开始了功能件产品线的高端化和全球化的过程。

### (5) 主要销售客户的情况

公司 2014 年向前五大客户销售额占同期营业收入的比例为 64.36%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
汽车零部件	原材料	4,028,290,304.42	74.74	3,572,919,233.49	75.17	12.75
汽车零部件	制造费用等	1,361,376,239.37	25.26	1,206,739,488.04	24.83	12.81
汽车零部件	合计	5,389,666,543.79	100.00	4,779,658,721.53	100.00	12.76
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
汽车电子产品	原材料	2,365,947,541.08	68.28	2,268,892,099.45	71.59	4.28
汽车电子产品	制造费用等	1,099,029,974.93	31.72	900,423,719.65	28.41	22.06
内外饰功能件	原材料	1,292,192,302.56	86.52	1,127,573,090.26	83.14	19.77
内外饰功能件	制造费用等	201,252,239.34	13.48	228,691,260.22	16.86	-37.48
新能源动力控制系统	原材料	133,307,755.61	85.99	52,849,840.60	85.68	152.24
新能源动力控制系统	制造费用等	21,721,014.30	14.01	8,832,979.90	14.32	145.91
工业自动化及机器人系统集成	原材料	178,195,580.18	64.51	143,565,694.81	74.62	24.12
工业自动化及机器人系统集成	制造费用等	98,020,135.79	35.49	48,830,036.64	25.38	100.74

## (2) 主要供应商情况

期间	前五名供应商采购金额合计（元）	占同期采购金额的比例（%）
2014 年度	634,890,983.98	13.09

## 4 费用

项目	2014 年	2013 年	本年度比上年度增减%
销售费用	242,632,602.90	214,342,879.33	13.20
管理费用	634,548,153.45	477,859,365.82	32.79
财务费用	62,931,034.86	76,468,016.25	-17.70
所得税费用	109,105,584.95	85,654,847.71	27.38

销售费用增加主要系销售规模增加所致；

财务费用减少系报告期内利息支出减少所致；

管理费用增加主要系报告期内加大研发投入，研发费用增加所致；

所得税费用增加主要系公司税前利润增加所致。

## 5 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	310,024,884.00
本期资本化研发支出	47,180,340.38
研发支出合计	357,205,224.38
研发支出总额占净资产比例（%）	14.46%
研发支出总额占营业收入比例（%）	5.05%

## (2) 情况说明

报告期内，公司继续加大对三大产品方向的项目研发投入，保持行业领先地位，还与浙江大学共建“创新设计与智能制造联合实验室”，聘任浙江大学谭建荣院士为公司首席技术科学家。

## 6 现金流

项目	2014 年	2013 年	本年度比上年度增减%
经营活动产生的现金流量净额	737,519,428.75	650,462,416.16	13.38
投资活动产生的现金流量净额	-843,998,910.85	-530,366,114.02	-59.14
筹资活动产生的现金流量净额	288,228,228.14	-105,351,318.93	373.59

投资活动现金流增加系公司进行海外并购和产能扩大所致；

筹资活动现金流增加系公司借款增加所致。

## 7 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2014 年 11 月开始筹划非公开发行股票事宜，2014 年 12 月 15 日公司召开第八届董事会第九次会议，审议并通过了非公开发行股票相关议案，并于 2014 年 12 月 16 日首次披露非公开发行股票预案等公告，2015 年 1 月 26 日公司召开第八届董事会第十次会议，审议并通过了本次非公开发行股票预案(修订稿)等议案，2015 年 2 月 12 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议审议并通过与本次非公开发行股票相关的各项议案。目前中国证监会正在审核公司提交的本次非公开发行股票事项相关材料。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司深刻分析市场变化、克服经济波动，坚定实施既定发展战略，即在 2013 年年报中提出的“三大产品战略方向”（HMI、新能源汽车和工业机器人）和“引进来、走出去”的市场战略，通过内生性增长与外延式发展双轮驱动，继续保持高速发展。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	6,765,339,665.46	5,389,666,543.79	20.33	14.96	14.05	增加 0.63 个百分点
合计	6,765,339,665.46	5,389,666,543.79	20.33	14.96	14.05	增加 0.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车电子产品	4,422,866,219.44	3,464,977,516.01	21.66	12.68	9.33	增加 2.40 个百分点
内外饰功能件	1,795,138,061.44	1,493,444,541.90	16.81	8.86	14.68	减少 4.22 个百分点
新能源动力控制系统	185,578,109.94	155,028,769.91	16.46	148.13	151.33	减少 1.06 个百分点
工业自动化及机器人系统集成	361,757,274.64	276,215,715.97	23.65	53.43	43.57	增加 5.25 个百分点
合计	6,765,339,665.46	5,389,666,543.79	20.33	14.96	14.05	增加 0.63 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，人机交互 HMI 产品系继续保持高速增长，特别是在主要整车厂商增速放缓的情况下，仍取得了超越同行业的高增速，毛利率水平也有了进一步提高，这主要得益于公司的技术储备和产品线的提前布局；

受益于全球新能源汽车市场的高速增长，公司新能源产品系也保持了较高增速，除继续为宝马提供 BMS 系统，公司还与特斯拉和南车展开了合作，加大投资力度，全面推进国内和全球业务；工业机器人集成方面，通过对 IMA 的并购，公司实现在电子、消费和医疗领域工业机器人集成领域的布局和外延式高速增长，毛利率也有较大提高；汽车功能件事业部贯彻公司关于产品系整合的战略，对内外饰功能件产品进行优化整合。报告期内，宣布了对 QUIN 公司的并购，开启了功能件产品线高端化和全球化的全面实施。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内地区	1,757,169,076.41	7.11
国外地区	5,008,170,589.05	18.00

主营业务分地区情况的说明

- 一、全球范围内，通过对技术和产品的提前布局，继续保持较高增速；
- 二、汽车功能件事业部对国内的内外饰功能件产品进行优化整合。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)
货币资金	558,037,577.16	8.92	561,020,568.80	9.76	-0.53
应收账款	1,019,670,761.52	16.29	830,596,961.74	14.46	22.76
存货	877,655,602.42	14.02	845,916,870.60	14.72	3.75
固定资产	2,119,592,718.35	33.86	2,034,924,353.79	35.41	4.16
在建工程	319,107,239.11	5.10	261,849,473.39	4.56	21.87
短期借款	870,094,286.84	13.90	795,021,733.06	13.84	9.44
长期借款	328,046,400.00	5.24	218,891,400.00	3.81	49.87
应付账款	996,882,117.20	15.93	883,253,664.02	15.37	12.86

应收账款：主要系由于业务规模扩大和并购 Preh IMA Automation Amberg GmbH 公司导致。

在建工程：主要系由于业务规模扩大，厂房、机器设备、模具等相应增加。

长期借款：主要系子公司德国普瑞控股增加长期借款所致。

应付账款：主要系由于业务规模扩大所致。

#### 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

项 目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	7,991,209.11	6,880,666.56
其中：基金投资	7,991,209.11	6,880,666.56

项 目	年末余额	年初余额
合 计	7,991,209.11	6,880,666.56

#### (四) 核心竞争力分析

公司有明确清晰的产品战略和市场，在细分市场上公司拥有全球领先的技术实力；同时公司立足中国，更贴近高速发展的新兴市场，对客户需求的反应更加迅速；除汽车类业务，公司还拥全球领先的工业机器人集成技术，在满足自身需要外还服务与众多世界 500 强制造型企业；和准备进入该领域的本土厂商相比，公司拥有先发优势，提前 3-5 年完成了市场和资源布局，具有先发和卡位优势。

##### 1、全球运营优势

公司业务分布于全球七个国家，积累了全球化运营的丰富经验。由于汽车行业发展与经济发达程度高度相关，具有贴近市场组织生产、销售的特点。随着世界主要国家经济发展水平的变化以及全球汽车消费市场的演变，全球汽车零部件市场也在发生深刻变化。为紧随汽车行业全球化发展趋势，公司已在欧洲及北美布局生产经营，取得了良好的绩效。随着全球化布局与经营进一步深化，公司借助多年的成功跨国运营经验，在欧美市场建立的核心优势，如技术、质量、品牌、管理、客户资源等，将有助于公司在新开拓的市场空间获取成功，进而推动公司稳健发展，进一步做强做大。公司是国内为数不多的能够做到与整车厂商全球同步研发、全球同步生产、全球供应链管理和配套的零部件供应商。

##### 2、研发优势

公司在多年经营过程中，顺应行业的发展趋势，始终将技术开发作为企业生存发展的核心要素，持续不断地加大研发投入，近年来对研发的年投入占年销售收入比率平均为 XX% 左右，已拥有超过 1000 人的研发团队，建立了完善的研发机构，形成了专业高效的研发流程，掌握了多项核心技术。公司始终坚持产品实现过程的垂直整合，研发、制造过程均自主完成，保证了公司拥有领先的技术创新能力、研发和生产的核心技术、面对客户需求的快速反应能力以及杰出的成本控制能力。

##### 3、外延发展优势

通过几年的摸索和实践，公司对海外标的的并购和整合已经形成一套较为成熟的系统，从标的的项目的寻找、尽职调查的开展、商业谈判、财务审计、资产评估、法律事务的处理，到欧洲反垄断审查和国内有关部委的申报等各项业务都能熟练开展。公司对海外资产的整合积累了多年的成功经验，能够使用股权激励方案使管理层和股东利益趋同，并通过与公司原有业务资源的有效结合，大力拓展新的市场，进一步发挥协同效应。公司的外延式发展能力已经成为公司重要的核心竞争力。

##### 4、客户优势

多年的创新发展与经营积累，公司与主要整车厂商客户已形成稳固伙伴关系，积累了庞大的优质客户资源。高端整车厂商对其供应商有一系列非常严格的要求，包括竞争力的定价、技术水平和出众的品质、供货能力等。公司在多年的经营中，已建立成熟高效的项目合作模式，公司在项目预研阶段即加强与客户的沟通交流，在技术和设计上与客户保持紧密合作，进而落实精益生产，严格质量管理，保证及时供货，完善售后服务。公司主要客户已涵盖奥迪、宝马、戴姆勒、大众、通用、福特等高端整车厂商，客户资源丰富。公司与有关客户经长期合作，已超越一般意义上的供货关系，结成了战略合作联盟，与客户的紧密关系是公司重要优势之一。

##### 5、管理团队优势

随着公司“走出去”战略的有效实施，公司已逐渐成长为全球级的汽车电子公司，在此过程中培养了一支国际化和多元化的管理团队，其中既有几十年行业经验的高级管理者，也有资本、人力资源、法务等方面的专家，更有具备全球战略视野的领导者，对跨国并购形成了一套有效的体系和框架，为并购后的整合和协同效应的发挥奠定了坚实的基础。

此外，随着国内研发技术、生产、销售、管理团队的日渐成熟，其已具备独立承接全球项目的的能力，对重要客户已经能够做到国内研发、国内生产、全球供应，体现了重要客户对国内团队研发、设计、生产和供应链管理能力的认可。公司的国内团队已经开始从国内走向全球化，成为公司核心竞争力。

**(五) 投资状况分析****1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 其他投资理财及衍生品投资情况**

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
基金	自有资金	招商安瑞进取债券	119,308.3	2011年3月2日起	招商安瑞进取债券	无法确定	25,174.05	否
基金	自有资金	广发中小盘300	6,979,062.81	2011年6月8日起	广发中小盘300	无法确定	871,684.94	否
基金	自有资金	农银大盘蓝筹股票	296,442.69	2010年9月1日起	农银大盘蓝筹股票	无法确定	3,409.09	否
基金	自有资金	农银深沪300指	544,752.46	2011年3月31日起	农银深沪300指	无法确定	210,274.45	否

**2、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**3、主要子公司、参股公司分析**

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析（万元人民币）

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	持股比例（%）	总资产	营业收入
宁波均胜汽车电子股份有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	8,000	75.00（直接） 25.00（间接）	133,849.21	103,807.89
华德塑料制品有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	9,763.46	82.30（直接） 12.70（间接）	84,265.30	92,288.09
长春均胜汽车零部件有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	1,263	100	34,563.43	27,541.48
上海华德奔源汽车后视镜有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	200	100	1,294.46	6,948.84
德国普瑞控股有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	470,599 欧元	98.06	383,540.33	498,040.96

**4、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

2015 年公司战略目标明确，继续紧抓汽车行业“安全、智能、互联和新能源化”的趋势，坚持“三大产品战略方向”，围绕智能互联 HMI 和新能源化进行布局，促进 HMI、高端功能件和智能互联服务各业务的融合，成为“互联网+”时代汽车行业生态链的重要一环。

具体执行方面，公司将继续贯彻“引进来、走出去”的市场战略，通过内生性增长与外延式发展双轮驱动，协调发展，实现产品和服务的再升级，成为国际知名的新型汽车零部件供应商。2015 年，公司力争实现销售收入 85 亿元人民币，将成本控制在 68 亿左右。

### 人车交互 HMI

随着智能驾驶和消费电子对汽车行业的影响，行业中人车交互 HMI 方向也有了新的趋势：

- 触控功能日益成为人机界面方案的重要组成成分，无论是触控显示屏（特斯拉的中控台），还是作为独立的集成触控功能的驾驶员控制单元（宝马的 idrive 和奥迪的 MMI），都代表了 HMI 领域的发展方向；

- 实体旋钮和按键比例将逐步减少，触控功能将增加，手势识别、语音识别等新的交互方式将逐步被引入，多种交互技术将长期共存；

- 大面积集成式显示屏将成为未来人机界面的设计标准。

公司 HMI 产品系将紧紧抓住上述行业发展趋势，完成对集成式显示屏、触控功能和开关元件的有机结合，积极研发主动反馈技术，继续保持行业领先地位。

公司将保持与整车厂的紧密合作，成为全球优秀汽车生产商可信赖的合作伙伴，抓住行业变革带来的新机遇，积极布局前沿和新兴领域，扩大在亚洲和北美的市场占有率。

### 功能件方面

公司将继续对各产品线实施有效整合，特别是将 QUIN 优势产品引入国内，实现“引进来”战略，利用其在欧洲为奔驰、宝马、奥迪供应商的优势，进入上述客户在国内的供应体系。对国内现有产品系，积极推进“走出去”战略，组建专门的海外团队，借助 Preh 和 QUIN 的渠道和生产基地，力争实现对整车厂商的高端化和全球化供应。

公司在 HMI 和功能件产品系保持领先的基础上，将两大产品系充分有效结合，为整车厂提供高效一体化的 HMI 整体解决方案，与主要竞争对手形成差异性竞争优势。目前公司产品系已经能够覆盖驾驶控制过程中的主要电子控制件和功能件（具体产品如下图中框图所示），从表面工艺处理，到硬件，再到部分底层软件领域，具体如，多功能方向盘、空调控制器、娱乐单元控制器、集成式中控单元到空调出风系统、后视镜和前面板总成，形成一套完整的 HMI 解决方案，代表了智能驾驶 HMI 硬件领域的最高水平，与众多全球一线整车厂商形成长期战略合作。



随着公司新业务的加入与拓展,不同业务板块之间的资源整合协同将作为公司重点关注内容。公司将加强不同子公司之间业务的结合,强化各自的核心竞争力,强化市场洞察,协助完成新产品和项目的开发,为共同客户创造价值。

### 智能车联 (HMI 的延伸)

近年来,互联网、计算机和通信等新技术的兴起对汽车行业带来了巨大影响,深度渗透和融合后产生了一系列创新方向:智能交通、车网互联、智能驾驶、自动驾驶,是最典型的代表,也是未来很长一段时间的发展方向。汽车,已逐渐从工业时代的“产品”慢慢演变为互联网时代的“服务”,即从简单解决“行”这一基本需求的工具演变为安全、高效、舒适、环保的全方位服务。这对零部件供应商提出了新的挑战,即如何从工业时代供应产品进化到互联网时代提供服务。公司在智能驾驶 HMI 领域已经有多年积累,但更多的偏向于硬件和底层软件,对上层软件和服务涉及不多,如何保持在智能驾驶和车网互联时代的先进性,也是公司考虑的重点。

鉴于以上自身特点和行业趋势,作为 HMI 人车交互业务的自然延伸,公司在 2015 年初成立均胜智能车联有限公司,对车网互联、智能驾驶领域的软件和服务进行布局,包括:

- 一、驾驶中的人机交互 (HMI);
- 二、驾驶者与云端服务的闭环交互;
- 三、用户与整车厂商数据、信息与服务交互;
- 四、促进用户、整车厂商、服务提供商线上、线下业务和服务的融合。

未来,通过上述布局,公司将帮助消费者解决车辆使用中的痛点,成为使用车辆的重要接口,帮助整车厂商获得更准确的数据和信息推动车联服务的普及,提高整车厂商在整个产品周期中的经济效益,成为智能驾驶和车网互联产业链和生态圈的重要一环。未来公司将持续通过内生和外延并重的发展模式积极拓展新产品系:

- (1) 创新性产品和服务的自主研发、制造、生产和销售;
- (2) 优秀的成长期、扩张期企业的并购和整合;
- (3) 具有突破性或革命性技术和商业模式的 VC 项目。

2015 年,公司已经开始了在上述交互服务和平台的布局,实现公司 HMI 领域从用户硬件接口向用户全方位接口的升级的开始,也是建立统一平台,帮助各类用户和服务实现互联互通的重要一步。公司对车音网的投资即为此布局的第一步。

### 新能源汽车

公司将加大在新能源汽车动力控制系统领域的投入。在全球,公司将形成德国和中国双研发基地的格局,并对现有品类做进一步扩充,以迎合行业发展的新趋势,形成纯电动、混合动力和涡轮增压产品线的有效合理配置,致力于提高燃油经济性,助力环保事业,在保持在细分领域的全球领先。

客户方面,除服务好现有的宝马和特斯拉外,公司在全球范围内将进一步拓展新的客户群,同时沿产业链的上下游寻找合作机会,将应用领域扩展到汽车行业以外的其他行业。

产品方面,公司将抓住 48V 混合动力系统这一趋势,进行有针对性的产品开发。欧洲整车厂商认为基于 48V 电源的“弱混合动力系统”在未来可以进一步满足 CO2 排放规定方面的要求。与日本等趋于普及的“强混合动力系统”相比,48V 系统能够以较少的成本在现有系统上实现,同时可支持更先进的车载系统和其他设备对更大功率的需求。欧洲整车厂商预计在 2016 年~17 年使 48V 系统将全面商用化。公司在该领域将提前布局。

虽然混合动力和纯电动技术是目前行业的热点,但公司认为涡轮增压类产品在未来相当长一段时间仍将是市场主流同时将保持高增速,带来可观的燃油经济性。因此,公司将进一步加大在涡轮增压进排气系统领域的产能投放,加大在德系车领域的渗透,力争在细分市场上成为中国地区的领导者,进军海外市场。

在国内地区，公司继续扩充均胜新能源汽车研究院实力，将海外优势技术和项目持续引入国内实现本土化，与国内产业链各环节领先企业展开广泛合作，积极布局拓展产业链上下游各环节，从电池管理系统（BMS）向超级电容管理系统（CMS）延伸，从子系统向 PACK 系统发展，从乘用车扩展到商用车、机车和其它储能领域，实现多技术、多产品、多系统、多领域的广泛覆盖，发挥规模效应，共同推进中国新能源汽车事业的发展。

### 工业机器人集成

近期，中国政府提出的“中国制造 2025”和德国政府提出的“工业 4.0”对全球制造业未来十年的发展将产生深远影响，以信息技术与制造技术深度融合的数字化、网络化、智能化制造升级将成为全球制造业未来 5-10 年的主题。2014 年，全球工业机器人销量 22.5 万台；中国销售 5.6 万台，增幅 54%，为全球最大机器人市场。但中国每万人工业机器人保有量为 30，不及全球平均水平的一半，市场潜力巨大，各地方政府都在制定、部署和落实“机器换人”战略。浙江省政府就计划在未来 5 年，每年实施 5000 个机器换人项目，推动工业生产方式由“制造”向“智造”转变。

如何从手工制造向自动化制造和数字工厂转变，从单纯追求成本和效率向如何提升质量、满足客户多样性需求转变，都成为国内制造型企业面对的现实问题，这也是公司工业机器人集成业务板块希望能够解决的问题。2015 年公司将继续加大该板块的投入和布局，并增加其业务的独立性和拓展性。在欧洲，公司将把 Preh 的工业机器人业务集成产品系拆分，再和 IMA 现有业务整合，成立新的子公司：PIA（Preh-IMA Automation），形成统一品牌，专注于工业机器人集成，覆盖汽车零部件、汽车安全、高端工业品、生物医药、快速消费品等领域，将重点关注一些较高进入门槛的行业和领域，同时加强数字技术在工业机器人集成中的应用。在国内新成立的均胜普瑞工业自动化及机器人集成公司（JPIA）将负责上述业务在国内扩展的重任，在服务好内部客户的同时，积极开拓外部客户，重点关注 PIA 客户在国内的订单，同时依托与浙江大学共建的智能装备与制造联合实验室开拓国内市场。通过这样的布局，公司将旗下工业机器人集成业务集中在 PIA（国外）和 JPIA（国内）两个子公司，实现了资源合理配置和整合，也为进一步运作和发展奠定基础。

PIA 和 JPIA 将建立统一的流程、制度和组织结构，引入 SAP 系统实现对销售、采购、开发、生产、物流、售后服务等环节的统一管理，实现资源和技术的全球共享，支持在中国地区对外销售的开展，适时推出高性价比解决方案，满足国内客户的需求。公司将加大对 JPIA 的投资力度，特别是在人员扩张方面的力度，以迎接国内高速增长的市场，在适当时候考虑通过外延方式实现在中国地区的快速布局和扩张。通过在高门槛市场和高增速市场的布局，使业务保持较高增速。

2015 年公司将继续坚持积极的扩张策略，发挥公司的平台优势，对产业链细分领域的领先公司，通过资本等各种方式寻求合作，深化公司服务链。在外延发展过程中，公司将更加注重公司业绩的有机发展和协同发展，加强并购过程中的风险控制，更加注重与公司现有业务的契合程度，确保外延并购对公司业绩的贡献和在产业链上的提前布局。

## （一）可能面对的风险

### 1、宏观经济不景气带来整车行业增速下滑的风险

2014 年以来，面对国内外复杂严峻的经济形势和经济下行的压力，经济增长的因素具有不确定性，势必将影响消费者新车购买积极性，进而影响汽车和汽车零部件行业，对公司的增长产生不确定性。

### 2、并购整合管理风险

公司对标的公司的整合策略是：完成收购后，标的公司的管理层保持不变，在业务的开拓、管理、维护和服务上，仍拥有很大程度的自主性及灵活性，母公司还要提供资源支持；在后台管理和内控方面上，如财务、ERP 系统、HR 由母公司统一管理，各子公司均需达到上市公司的统一

标准。虽然公司在收购 Preh、IMA 和 QUIN 过程中已积累了一定的并购整合经验，但未来在新的并购完成后能否通过整合既保证上市公司对并购标的企业的控制力又保持并购标的企业原有竞争优势并充分发挥两者之间的协同效应，仍存在一定的不确定性。

### 3、人力资源风险

公司的高速发展高度依赖专业人才的服务，人才对于公司的发展极其重要。伴随着公司的高速成长，员工数量迅速扩大，公司管理团队及员工队伍能否保持稳定并持续成长是决定公司长期发展的重要因素。

### 4、汇率波动风险增大

近期人民币、欧元、美元的波动幅度增大，这也可能对公司业绩造成一定的影响；

### 5、行业竞争加剧风险

智能驾驶和车联网互联作为行业热点，吸引了众多资本和企业的加入，竞争有加剧的风险，同时上述领域在技术、市场和商业模式方面仍有不成熟，存在一定不确定性。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

现金分红的制定情况：根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为进一步增强上市公司现金分红的透明度，公司结合自身情况对《公司章程》中有关利润分配部分进行了修订，2012年6月11日，公司2012年第一次临时股东大会审议并通过了《公司章程》的修订，2014年9月15日，公司2014年第二次临时股东大会审议并通过了《公司章程》的修订。

报告期内公司现金分红的执行情况：公司根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（瑞华审字[2015]31170002号），2014年度母公司实现净利润564,456,087.33元，加年初盈余公积金23,991,952.06元，加年初未分配利润-505,996,666.36元，2014年末母公司未分配利润合计数为82,451,373.03元，根据《公司法》、《公司章程》和新《企业会计准则》的规定，提取10%法定盈余公积金8,245,137.30元后，2014年末累计可供股东分配利润合计为74,206,235.73元。公司拟以截至2014年12月31日止总股本636,144,817股为基数，按每10股派发现金红利1.10元（含税），共分配股利69,975,929.87元。

公司现金分红政策的制定及执行情况符合公司章程和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

**(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年		1.10		69,975,929.87	346,883,505.61	20.17
2013 年					289,008,577.50	
2012 年					206,849,419.93	

**五、积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

公司作为一家民营企业上市公司，在公司不断发展壮大过程中，重视履行社会责任，对债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者负责任的同时，努力保护自然环境和生态资源，打造绿色办公环境，创建和谐的企业发展环境，以实际行动回报社会。

在对待股东方面，尤其是中小股东的合法权益：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

在保护债权人方面：公司严格遵守相关合同及制度，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息；债权人为维护自身利益需要了解公司有关经营、管理等情况时，公司全力予以配合和支持。

在对待公司员工方面：均胜电子全球拥有 6000 多名员工，大批敬业诚信、创新进取、灵活务实的员工不断为客户创造价值，为投资者提高收益，为公司谋求发展。秉承“公司的持续成长为员工提供长期职业生涯发展机会，同时共同分享公司成长给员工带来的综合经济利益回报”为基本理念，均胜电子为员工提供广阔的职业舞台，成为员工心中的最佳雇主。

在对待客户方面：公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品，严格把控产品质量，注重产品安全，凭靠同步开发设计能力、优异的生产制造和品质管理能力以及优秀的企业文化，我们成为诸多著名汽车制造商的 A 级供应商，长期为客户提供深度定制服务及理想解决方案。

同时公司一直致力于打造绿色工厂、绿色办公环境，在公司的园区内种植各种花草树木，既美化了公司的环境又保护了自然环境和生态资源，给公司的员工提供一个绿色、环保、人与自然和谐相处的办公氛围。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>事件类型：资产交易</p> <p>事件概述：2014 年 6 月 17 日，经公司第八届董事会第二次会议审议批准，同意公司控股子公司德国普瑞与德国 IMA 的全部股权持有人 Feintool 公司签署《股权收购协议》，德国普瑞将以 1430 万欧元收购 IMA 的全部股权和相关知识产权。</p>	<p>上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p> <p>均胜电子临 2014-025 公告</p> <p>均胜电子临 2014-026 公告</p>
<p>事件类型：资产交易</p> <p>事件概述：2014 年 12 月 15 日，经公司第八届董事会第九次会议审议批准，同意公司与 Volan GbR 等转让方签署《股权购买协议》，分阶段购买 Quin GmbH 的 100% 股权。截至 2015 年 1 月 27 日（德国时间），Quin GmbH 75% 股权已完成交割。本次交割完成后，公司直接持有 Quin GmbH 75% 股权。</p>	<p>上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p> <p>均胜电子临 2014-044 公告</p> <p>均胜电子临 2015-005 公告</p>

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 六、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司关联方宁波均胜房地产开发有限公司及宁波均胜投资集团有限公司租赁公司全资子公司浙江博声电子有限公司房屋和宁波均胜汽车电子股份有限公司租赁公司关联方宁波均胜帝维空调设备有限公司房屋的关联交易事项。</p>	<p>上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p> <p>均胜电子临 2014-016 公告</p>

## 七、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宁波均胜投资集团有限公司	宁波均胜电子股份有限公司	已注销	2011年12月16日	2015年2月12日	0	托管协议	尚未投入生产,无影响	是	母公司

#### 托管情况说明

根据均胜集团和上市公司于2011年7月15日签订的关于伊莎贝尔托管协议,双方一致同意:均胜集团将伊莎贝尔除处置权及分红权之外的其他股东权利全部排他委托上市行使,托管收益按照均胜集团持有的伊莎贝尔的股权比例乘以经审计年度净利润的1%计算。

由于伊莎贝尔自2011年3月成立后,在2011-2014年度均未实现盈利,未达到均胜集团所持伊莎贝尔50%的股权注入公司的承诺条件。2015年1月26日,公司召开第八届董事会第十次会议审议并通过了《关于豁免控股股东相关承诺事项的议案》,2015年2月12日,公司召开2015年第一次临时股东大会审议并通过了《关于豁免控股股东相关承诺事项的议案》。截止目前伊莎贝尔公司已经注销。

#### (2) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
浙江博声电子有限公司	宁波均胜房地产开发有限公司	房产	756,000	2014年1月1日	2014年12月31日	756,000	租赁合同	是	母公司的控股子公司
浙江博声电子有限公司	宁波均胜投资集团有限公司	房产	651,520.8	2014年1月1日	2014年12月31日	651,520.8	租赁合同	是	母公司
宁波均胜帝维空调设备有限公司	宁波均胜汽车电子股份有限公司	房产	1,500,000	2014年1月1日	2014年12月31日	-1,500,000	租赁合同	是	母公司的控股子公司

### 2 担保情况

□适用 √不适用

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰	<p>1、鉴于均胜伊莎贝尔 2011 年 3 月方才设立，尚未正式开展经营，本公司将在本次重组完成且均胜伊莎贝尔业务运营成熟实现盈利后三年内择机启动将本公司所持均胜伊莎贝尔的股权注入得亨股份的工作；2、本公司将在本次重组完成且普瑞收购顺利实现后三年内择机启动将本公司所拥有的德国普瑞权益注入 ST 得亨的相关工作；3、就上述条件实现后拟注入均胜伊莎贝尔及德国普瑞权益的事宜，本公司将积极配合得亨股份遵照相关法律、法规、规章、规范性文件、上市规则及《辽源得亨股份有限公司章程》的规定履行相关程序；4、本公司将在本次重组完成后、将本公司所持均胜伊莎贝尔股权及本公司所拥有的德国普瑞权益注入得亨股份前，本公司委托给得亨股份进行经营管理，并支付相应的托管费用，相关协议另行签订；5、除因均胜伊莎贝尔和德国普瑞可能与得亨股份发生的潜在同业竞争外，本公司承诺，在作为得亨股份的第一大股东期间，不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务，以确保得亨股份及其全体股东的利益不受损害，具体如下：（1）本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务（2）本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他受本公司控制的企业不从事其他与得亨股份主营业务构成竞争的业务；（3）如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其他受本公司控制的企业）获得的其他任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知得亨股份，并优先将该商业机会给予得亨股份；（4）对于得亨股份的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益；为了进一步明确解决本次潜在同业竞争的问题，均胜集团承诺：在本次得亨股份重大资产重组完成后，并且德国普瑞实现盈利，均胜集团三年内将启动德国普瑞的股权注入上市公司的工作，该部分股权的定价将依据符合相关规定的评估机构评估后的结果确定；注入的方式为上市公司向特定对象发行股份等方式购买德国普瑞的股权，发行价格将按照中国证监会规定的发行价格规则确定。均胜集团一致行动人安泰科技、骆建强和实际控制人王剑峰承诺：1、安泰科技、骆建强和王剑峰不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事与得亨</p>	2011 年 1 月 10 日	否	是

			<p>股份主营业务构成竞争的业务；2、安泰科技、骆建强和王剑峰将采取合法及有效的措施，促使现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他控制的企业不从事与得亨股份主营业务构成竞争的业务；3、如安泰科技、骆建强和王剑峰（包括现有或将来成立的子公司和其他控制的企业）获得的任何商业机会与得亨股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知得亨股份，并优先将该商业机会给予得亨股份；4、对于得亨股份的正常生产、经营活动，均胜集团一致行动人保证不利用控股股东地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益，王剑峰保证不利用实际控制人地位损害得亨股份及得亨股份中小股东的利益。</p>			
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰	<p>1、均胜集团、安泰科技和骆建强不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予均胜集团、安泰科技和骆建强或其控制的其他企业优于市场第三方的权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求得亨股份在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。2、均胜集团、安泰科技和骆建强不利用自身为得亨股份控股股东的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利；王剑峰不利用自身为得亨股份实际控制人的地位及重大影响，谋求与得亨股份达成交易的优先权利。3、杜绝均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业非法占用得亨股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求得亨股份违规向均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、均胜集团、安泰科技、骆建强和王剑峰及所控制的其他企业不与得亨股份及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与得亨股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促得亨股份按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与得亨股份进行交易，不利用该类交易从事任何损害得亨股份利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和得亨股份章程的规定，督促得亨股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>	2011年1月10日	否	是
与重大资产重组相关的	资产注入	均胜集团、安泰科技、骆建强、王剑峰	<p>保证上市公司“人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立”。</p>	2011年1月10日	否	是

承 诺					
与 重 大 资 产 重 组 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	均胜集团	(1) 本公司持有的得亨股份权益自本次非公开发行的股份登记在本公司名下之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份, 也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份, 根据各方签署的《关于盈利补偿的协议书》的相关约定, 由得亨股份进行的股份回购除外, 之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。(2) 若得亨股份股票的二级市场价格低于 20 元/股(若公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为, 将按相应比例调整该价格), 不减持其持有的得亨股份股票。	承诺时间: 2011-01-10 ;承诺期限: 2011 年 12 月 17 日至 2014 年 12 月 17 日	是 是
与 重 大 资 产 重 组 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	安泰科技	本公司持有的得亨股份权益自本次非公开发行的股份登记在本公司名下之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份, 也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份, 根据各方签署的《关于盈利补偿的协议书》的相关约定, 由得亨股份进行的股份回购除外, 之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	承诺时间: 2011-01-10 ;承诺期限: 2011 年 12 月 17 日至 2014 年 12 月 17 日	是 是
与 重 大 资 产 重 组 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	骆建强	本人持有的得亨股份权益自本次非公开发行的股份登记在本人名下之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的上述得亨股份股份, 也不由得亨股份回购其持有的上述得亨股份股份, 根据各方签署的《关于盈利补偿的协议书》的相关约定, 由得亨股份进行的股份回购除外, 之后按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	承诺时间: 2011-01-10 ;承诺期限: 2011 年 12 月 17 日至 2014 年 12 月 17 日	是 是
与 重 大 资 产 重 组	股 份 限 售	均胜集团	公司 2012 年重大资产重组交易对方均胜集团承诺: 本次以资产认购的 187,000,000 股份, 自本次非公开发行结束之日起三十六个月内均不转让。	承诺时间: 2012-05-26 ;承诺期限: 2012 年 12 月 18 日至 2015 年 12	是 是

组相关的承诺				月 18 日		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	均胜集团	<p>①鉴于电源管理公司成立于 2011 年 3 月，至今尚未正式开展经营，本公司将继续遵守 2011 年重组时的承诺，在电源管理公司业务运营成熟实现盈利后择机将本公司所持电源管理公司的股权注入均胜电子；在电源管理公司的股权注入均胜电子前，本公司继续履行与均胜电子之间的托管协议。就上述条件实现后拟注入本公司所持电源管理公司股权事宜，本公司将积极配合均胜电子遵照相关法律、法规、规章、规范性文件、上市规则及《辽源均胜电子股份有限公司章程》的规定履行相关程序。②除因电源管理公司可能与均胜电子发生的同业竞争外，本公司承诺，在本公司作为均胜电子的第一大股东期间，不从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务，以确保均胜电子及其全体股东的利益不受损害，具体如下：A、本公司不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务。B、本公司将采取合法及有效的措施，促使本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事其他与均胜电子主营业务构成竞争的业务。C、如本公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的其他任何商业机会与均胜电子主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知均胜电子，并优先将该商业机会给予均胜电子。D、对于均胜电子的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害均胜电子及均胜电子中小股东的利益。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。</p>	2012 年 5 月 26 日	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	王剑峰	<p>在均胜集团作为均胜电子第一大股东期间，本人及本人所控制下的其他企业不从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务，以确保均胜电子及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：①本人不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务。②本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人控制的企业不从事与均胜电子主营业务构成竞争的业务。③如本人（包括本人现有或将来成立的子公司和其它受本人控制的企业）获得的任何商业机会与均胜电子主营业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知均胜电子，并优先将该商业机会给予均胜电子。④对于均胜电子的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人地位损害均胜电子及均胜电子中小股东的利益。本承诺函一经签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。</p>	2012 年 5 月 26 日	否	是
与	解	均胜集团	为减少并规范本公司及所控制的企业与均胜电子之间发生的关联交	2012 年 5 月	否	是

重大资产重组相关的承诺	决 关 联 交 易	<p>易，确保均胜电子全体股东利益不受损害，本公司在成为均胜电子的第一大股东期间，承诺如下：①不利用自身对均胜电子的股东地位及重大影响，谋求均胜电子在业务合作等方面给予本公司优于市场第三方的权利。②不利用自身对均胜电子的股东地位及重大影响，谋求与均胜电子达成交易的优先权利。③杜绝本公司及所控制的企业非法占用均胜电子资金、资产的行为，在任何情况下，不要求均胜电子违规向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保。④本公司及所控制的企业不与均胜电子及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与均胜电子及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：A、督促均胜电子按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，签署书面协议，并履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；B、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与均胜电子进行交易，不利用该类交易从事任何损害均胜电子利益的行为；C、根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，督促均胜电子依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。</p>	26 日			
与重大资产重组相关的承诺	解 决 关 联 交 易	<p>王剑峰</p> <p>为减少并规范本人所控制的企业与均胜电子之间发生的关联交易，确保均胜电子全体股东利益不受损害，本人在作为均胜电子的实际控制人期间，承诺如下：①不利用自身作为均胜电子的实际控制人地位及对其的重大影响，谋求均胜电子在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。②不利用自身作为均胜电子的实际控制人地位及对其的重大影响，谋求与均胜电子达成交易的优先权利。③杜绝本人及本人控制的其他企业非法占用均胜电子资金、资产的行为，在任何情况下，不要求均胜电子违规向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。④本人及本人控制的其他企业不与均胜电子及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与均胜电子及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：A、督促均胜电子按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，签署书面协议，并履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联董事及关联股东的回避表决义务；B、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与均胜电子进行交易，不利用该类交易从事任何损害均胜电子利益的行为；C、根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和均胜电子章程的规定，督促均胜电子依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>	2012 年 5 月 26 日	否	是	
与重	资 产	均胜集团	①保证上市公司人员独立：A、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领	2012 年 5 月 26 日	否	是

大资产重组相关的承诺	注入	<p>取薪酬，不在本公司担任除董事、监事以外的职务。B、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。C、本公司向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。②保证上市公司资产独立完整:A、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产。B、保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。C、保证上市公司的住所独立于本公司。③保证上市公司的财务独立:A、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。B、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司共用银行账户。C、保证上市公司的财务人员不在本公司兼职。D、保证上市公司依法独立纳税。E、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。④保证上市公司机构独立:A、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。B、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。⑤保证上市公司业务独立:A、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。B、保证本公司除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。C、保证本公司及控股子公司或其他关联公司避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。D、保证尽量减少本公司及控股子公司与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	<p>王剑峰</p> <p>①保证上市公司人员独立:A、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，继续保持上市公司人员的独立性。B、上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系与本人控制的其他企业之间完全独立。②保证上市公司资产独立完整:A、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产。B、保证上市公司不存在资金、资产被本人或本人控制的其他企业占用的情形。C、保证上市公司的住所独立于本人控制的其他企业。③保证上市公司的财务独立:A、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。B、保证上市公司独立在银行开户，不与本人控制的其他企业共用银行账户。C、保证上市公司的财务人员不在本人控制的其他企业兼职。D、保证上市公司依法独立纳税。④保证上市公司机构独立:A、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。B、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。⑤保证上市公司业务独立:A、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。B、保证本人控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。C、保证尽量减少本人控制的其他企业与上市公司的关联</p>	2012年5月26日	否	是

		交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。			
--	--	--	--	--	--

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		2,300,000
境内会计师事务所审计年限		4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	1,200,000

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

无影响

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2014年4月16日召开了第七届董事会第二十三次会议，拟参加标的公司的招标，该事宜存在不确定性，经上交所同意，暂缓披露该事项。在经过第一轮无约束性报价阶段后，该事项无后续进展。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	450,421,108	70.80	-57,096,342	-57,096,342	393,324,766	61.83
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	450,421,108	70.80	-57,096,342	-57,096,342	393,324,766	61.83
其中：境内非国有法人持股	442,144,187	69.50	-51,117,444	-51,117,444	391,026,743	61.47
境内自然人持股	8,276,921	1.30	-5,978,898	-5,978,898	2,298,023	0.36
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	185,723,709	29.20	57,096,342	57,096,342	242,820,051	38.17
1、人民币普通股	185,723,709	29.20	57,096,342	57,096,342	242,820,051	38.17
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	636,144,817	100	0	0	636,144,817	100

##### 2、股份变动情况说明

2012年5月25日公司召开第七届董事会第八次会议及2012年6月11日公司召开2012年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈辽源均胜电子股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及摘要的议案》等重大资产重组议案。

2012年11月29日均胜电子收到中国证监会出具的《关于核准辽源均胜电子股份有限公司重大资产重组及向宁波均胜投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2012]1585号），核准均胜电子非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案。

2013年上半年公司启动本次重大资产重组的募集配套资金事宜，公司根据申购价格优先、申购数量优先的原则，向6名对象非公开发行57,096,342股股份，于2013年4月12日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份为有限售条件流通股，限售期为自2013年4月12日起12个月，如遇非交易日则顺延至交易日。

2014年4月14日本次非公开发行57,096,342股股份流通上市。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波均胜投资集团有限公司	172,715,238			172,715,238	非公开发行股份锁定36个月	2015年3月2日
宁波均胜投资集团有限公司	187,000,000			187,000,000	非公开发行股份锁定36个月	2015年12月18日
宁波市科技园区安泰科技有限责任公司	31,311,505			31,311,505	非公开发行股份锁定36个月	2015年3月2日
骆建强	2,298,023			2,298,023	非公开发行股份锁定36个月	2015年3月2日
天弘基金公司-工行-五矿信托-远策定增恒盈集合资金信托计划资金信托合同	22,274,325	22,274,325		0	非公开发行股份锁定12个月	2014年4月12日
财通基金公司-平安-平安信托平安财富·创赢一期23号集合资金信托计划	12,192,262	12,192,262		0	非公开发行股份锁定12个月	2014年4月12日
汇添富基金公司-工行-中海信托股份有限公司	6,447,831	6,447,831		0	非公开发行股份锁定12个月	2014年4月12日
李守国	5,978,898	5,978,898		0	非公开发行股份锁定12个月	2014年4月12日
农银无锡股权投资基金企业(有限合伙)	5,861,664	5,861,664		0	非公开发行股份锁定12个月	2014年4月12日
东兴证券投资有限公司	4,341,362	4,341,362		0	非公开发行股份锁定12个月	2014年4月12日
合计	450,421,108	57,096,342		393,324,766	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行 价格	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
A 股	2012 年 12 月 14 日	7.81	187,000,000	2015 年 12 月 18 日	187,000,000	
A 股	2013 年 4 月 10 日	8.53	57,096,342	2014 年 4 月 12 日	57,096,342	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明：

2012 年公司向均胜集团非公开发行 187,000,000 股股份购买资产事项于 2012 年 11 月 29 日获得中国证监会核准；截止 2012 年 12 月 18 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了相关股份登记手续。（详见公司临 2012-053 公告）

2013 年公司向 6 名对象非公开发行 57,096,342 股股份事项于 2012 年 11 月 29 日获得中国证监会核准；截止 2013 年 4 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕相关股份登记手续。（详见公司临 2013-004）

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	28,750
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	23,713

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
宁波均胜投资集团有限公司	-16,000,000	384,250,286	60.40	359,715,238	质押	291,000,000	境内非 国有法 人
宁波市科技园区安泰科技有限 责任公司		31,311,505	4.92	31,311,505	无		境内非 国有法 人
王剑峰	16,000,000	16,000,000	2.52		无		境内自 然人
中国工商银行－申万菱信新经 济混合型证券投资基金		4,715,932	0.74		无		其他
全国社保基金一一四组合	-1,279,130	3,475,016	0.55		无		其他
长城－中行－景顺资产管理有 限公司－景顺中国系列基金		2,781,154	0.44		无		其他
中国银行－富兰克林国海潜力 组合股票型证券投资基金		2,575,424	0.40		无		其他

中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金		2,315,304	0.36		无		其他
骆建强		2,298,023	0.36	2,298,023	无		境内自然人
任奇峰		1,832,138	0.29		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波均胜投资集团有限公司	24,535,048	人民币普通股	24,535,048				
王剑峰	16,000,000	人民币普通股	16,000,000				
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	4,715,932	人民币普通股	4,715,932				
全国社保基金一一四组合	3,475,016	人民币普通股	3,475,016				
长城—中行—景顺资产管理有限公司—景顺中国系列基金	2,781,154	人民币普通股	2,781,154				
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	2,575,424	人民币普通股	2,575,424				
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	2,315,304	人民币普通股	2,315,304				
任奇峰	1,832,138	人民币普通股	1,832,138				
丁晟	1,810,334	人民币普通股	1,810,334				
挪威中央银行—自有资金	1,742,285	人民币普通股	1,742,285				
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司存在关联关系，宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司、骆建强为一致行动人。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波均胜投资集团有限公司	187,000,000	2015年12月18日		非公开发行股份锁定36个月
2	宁波均胜投资集团有限公司	172,715,238	2015年3月2日		非公开发行股份锁定36个月
3	宁波市科技园区安泰科技有限责任公司	31,311,505	2015年3月2日		非公开发行股份锁定36个月
4	骆建强	2,298,023	2015年3月2日		非公开发行股份锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司存在关联关系，宁波均胜投资集团有限公司与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司、骆建强为一致行动人。			

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位：元 币种：人民币

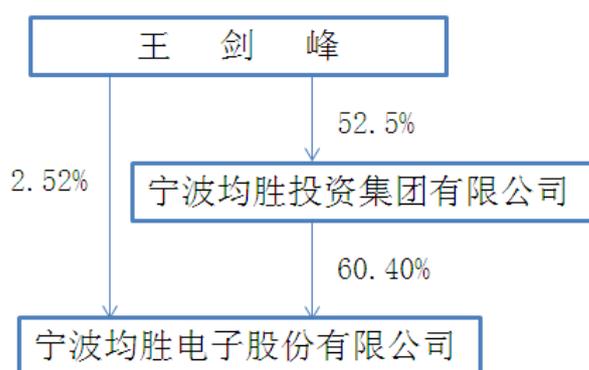
名称	宁波均胜投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王剑峰
成立日期	2001年9月4日
组织机构代码	73018170-4
注册资本	120,000,000
主要经营业务	实业项目投资；企业管理咨询；自有房屋租赁
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## (二) 实际控制人情况

## 1 自然人

姓名	王剑峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	现任宁波均胜投资集团有限公司董事长、曾任天合(宁波)电子元件紧固装置有限公司总经理、TRW中国区战略发展部总经理，宁波甬兴车辆配件有限责任公司总经理。宁波市第十三届政协委员，浙江省青年联合会委员、宁波市青年联合会委员。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
王剑峰	董事长、总裁	男	45	2011年5月25日	2017年5月11日	0	16,000,000	16,000,000	增持	70.35	
范金洪	副董事长	男	52	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0			70.35
叶树平	董事、副总裁、董秘	男	59	2010年11月5日	2017年5月11日	0	0	0		70.35	
刘玉达	董事	男	41	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0		70.35	
张剑	董事	男	40	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0		70.35	
张盛红	董事	男	41	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0		70.35	
蒋志伟	独立董事	男	67	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0		6	
黄鹏	独立董事	男	66	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0		6	
赵大东	独立董事	男	62	2014年5月12日	2017年5月11日	0	0	0		6	
郭志明	监事会主席	男	56	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0			70.35
翁春燕	监事	女	40	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0		43.62	
王晓伟	监事	男	39	2011年5月25日	2017年5月11日	0	0	0			24.53
张淳	财务总监	男	47	2014年9月30日	2017年5月11日	0	0	0		21.53	
孙立荣	独立董事(离任)	女	59	2010年2月23日	2014年5月12日	0	0	0			
杨德玉	财务总监(辞职)	男	41	2011年5月25日	2014年9月30日	0	0	0		20.66	
合计	/	/	/	/	/		16,000,000	16,000,000	/	455.56	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
王剑峰	1970 年出生，汉族，硕士，现任宁波均胜电子股份有限公司董事长、总裁，宁波均胜投资集团有限公司董事长，曾任天合（宁波）电子元件紧固装置有限公司总经理、TRW 中国区战略发展部总经理，宁波甬兴车辆配件有限责任公司总经理。宁波市第十三届政协委员，浙江省青年联合会委员、宁波市青年联合会委员。
范金洪	1963 年出生，汉族，硕士，高级经济师。现任宁波均胜电子股份有限公司副董事长、宁波均胜投资集团有限公司总裁。曾任宁波均胜投资集团有限公司副总裁、财务总监。
叶树平	1956 年出生，汉族，大学本科，中共党员。现任宁波均胜电子股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书。曾任浙江省高级人民法院法官、宁波市江东区人民法院副院长（正处级）、宁波均胜投资集团有限公司副总裁、党总支书记。
刘玉达	1974 年出生，汉族，硕士。现任宁波均胜电子股份有限公司董事、均胜电子功能件事业部总裁、宁波均胜汽车电子股份有限公司总经理，曾任宁波均胜汽车电子股份有限公司副总经理、天合（宁波）汽车电子紧固装置有限公司销售经理。宁波市青年联合会委员。
张 剑	1975 年出生，汉族，硕士。现任宁波均胜电子股份有限公司董事，曾任天合（宁波）电子紧固装置有限公司销售经理，宁波均胜汽车电子股份有限公司销售经理，华德塑料制品有限公司总经理。
张盛红	1974 年出生，汉族，硕士。现任宁波均胜电子股份有限公司董事、均胜电子功能件事业部副总裁，曾任天合（宁波）电子紧固装置有限公司质量经理，宁波均胜汽车电子股份有限公司质量及营运总监及长春均胜汽车零部件有限公司总经理。
蒋志伟	1948 年出生，研究生学历。现任宁波均胜电子股份有限公司独立董事、上海市交通电子行业协会会长。曾任上海汽车制造厂厂长，上海大众汽车有限公司采购经理、执管会经理兼人事执行经理，上海汽车工业（集团）总公司副总裁，2010 年获上海证券交易所的独立董事资格证书。
黄 鹏	1949 年出生，中共党员，管理学博士，会计学教授。现任宁波均胜电子股份有限公司独立董事，苏州大学商学院教授、博士生导师；兼任江苏省会计教育学会顾问，江苏省会计、审计专业高级职务任职资格评审委员会委员，江苏亚星锚链有限公司独立董事。曾任苏州大学会计系系主任，创元科技股份有限公司独立董事，苏州罗普斯金铝业股份有限公司独立董事。
赵大东	1953 年出生，硕士学历。现任艾默生公司中国区总经理，深圳市外商投资企业协会副会长和上海市外商投资企业协会常务理事。曾任美国 TRW 公司，先后担任业务经理、首席代表、中国部总监、汽车业务中国区总监等，中国经济体制改革研究所国际合作处负责人。
郭志明	1959 年生，汉族，浙江大学 EMBA。现任宁波均胜电子股份有限公司监事，宁波均胜投资集团有限公司副总裁、人力资源总监、工会主席。曾任美国陶氏化学公司人力资源部经理。
翁春燕	1975 年出生，汉族，硕士。现任宁波均胜电子股份有限公司监事，浙江博声电子有限公司总经理，曾任宁波均胜投资集团有限公司董事长助理、浙江博声电子有限公司人力资源部经理。
王晓伟	1976 年生，汉族，华东政法大学法律硕士，现任宁波均胜电子股份有限公司监事，宁波均胜投资集团有限公司证券投资部律师。曾任浙江同舟律师事务所副主任律师（合伙人）。
张 淳	1968 年出生，汉族，加拿大滑铁卢大学硕士学位，持有美国注册会计师资格证书。现任宁波均胜电子股份有限公司财务总监，曾在数家跨国公司担任中国区和亚太区财务执行官，先后担任美国 Key Safety System Inc. 的亚太区财务总监、美国 Victaulic 公司的亚太区财务执行官、英国 Syndicatum Carbon Capital 公司的亚太区财务执行官及美国 Coda 公司的中国区财务执行官，并且在毕马威多伦多和上海事务所从事多年国际税务咨询工作。

孙立荣	1956 年出生，汉族，大学本科学历。中国注册会计师协会非执业会员。现任吉林大学管理学院教授硕士生导师，曾任吉林工业大学管理学院教授。现兼任长春一东离合器股份有限公司和启明信息技术股份有限公司独立董事。
杨德玉	1974 年出生，汉族，研究生学历，硕士学位，中国注册会计师协会非执业会员。曾任宁波均胜投资集团有限公司财务部经理。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王剑峰	宁波均胜投资集团有限公司	董事长	2004 年 1 月 1 日	
范金洪	宁波均胜投资集团有限公司	董事、总裁	2004 年 1 月 1 日	
叶树平	宁波均胜投资集团有限公司	监事	2009 年 8 月 3 日	
郭志明	宁波均胜投资集团有限公司	副总裁	2004 年 10 月 14 日	
王晓伟	宁波均胜投资集团有限公司	律师	2007 年 12 月 5 日	

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋志伟	上海交通电子行业协会	会长	2009 年 9 月 1 日	
黄鹏	苏州大学	教授、博士生导师	1988 年 9 月 1 日	
黄鹏	江苏亚星锚链股份有限公司	独立董事	2011 年 5 月 12 日	2014 年 5 月 11 日
孙立荣	吉林大学	教授，硕士生导师	1999 年 9 月 1 日	
孙立荣	长春一东离合器股份有限公司	独立董事	2012 年 1 月 12 日	2015 年 1 月 11 日
孙立荣	启明信息技术股份有限公司	独立董事	2013 年 10 月 11 日	2016 年 10 月 10 日

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事采用年度津贴的办法确定报酬，年度津贴为每人每年税前 6 万元人民币。公司非独立董事不以董事职务在公司领取薪酬，公司监事不以监事职务在公司领取报酬。高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬，绩效工资则结合公司实际完成的生产经营业绩和公司的经营目标综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	已支付，和本报告披露的薪酬总额一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	455.56 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王剑峰	董事长	选举	换届连任
范金洪	副董事长	选举	换届连任
叶树平	董事	选举	换届连任
刘玉达	董事	选举	换届连任
张 剑	董事	选举	换届连任
张盛红	董事	选举	换届连任
蒋志伟	独立董事	选举	换届连任
黄 鹏	独立董事	选举	换届连任
赵大东	独立董事	选举	换届选举
郭志明	监事会主席	选举	换届连任
翁春燕	职工监事	选举	换届连任
王晓伟	监事	选举	换届连任
王剑峰	总裁	聘任	换届续聘
叶树平	副总裁、董事会秘书	聘任	换届续聘
张 淳	财务总监	聘任	工作变动
杨德玉	财务总监	解聘	工作变动
孙立荣	独立董事	离任	任期届满

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内无核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员变动情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	28
主要子公司在职员工的数量	6,361
在职员工的数量合计	6,389
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,319
销售人员	105
技术人员	1,295
财务人员	84
行政人员	354
其他人员	232
合计	6,389
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	3,947
大专	925
本科	1,140
硕士及以上	377
合计	6,389

### (二) 薪酬政策

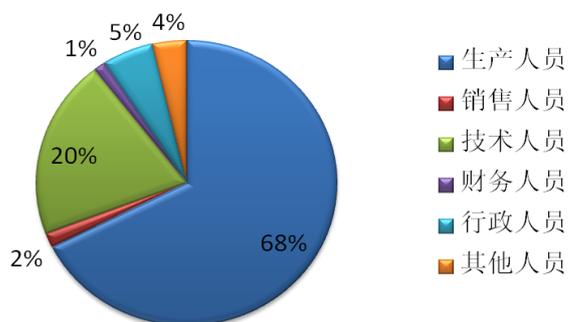
报告期内，公司根据发展战略和业务方向，制定富有激励效果的整体薪酬政策。公司始终坚持伴随公司的持续发展，员工在这个平台上获得良好的回报。不仅仅是给员工带来经济利益的回报，而且还包括员工在均胜这个国际化的平台上个人职业生涯的发展。公司坚持工作是为了更美好生活的理念，向员工提供行业中有竞争性的薪酬和福利。以市场薪酬为依据，针对工作岗位的特点，做到内外部的平衡。员工通过公司的薪酬政策能清晰个人的职业方向以及发展路径，引导员工通过自己的努力与付出，契合公司发展的要求。

### (三) 培训计划

报告期内，公司进一步强化国际化的战略布局，要求人力资源配置实现全球化。通过解析公司未来对人员的要求，重新定义员工的能力模型。参照员工的能力模型，对现在的人力资源整体情况进行分析，制定公司整体的培训计划。该计划进一步促进跨国家、跨公司和跨业务的工作交流与学习，不仅是专业技能的相互学习，而且是文化融合、相互认同。通过对员工不同阶段能力提升的要求，制定针对性的培训计划。同时通过标杆学习，团队内部分享，外部智力帮助，提升员工的专业技能和业务能力，支持公司发展。

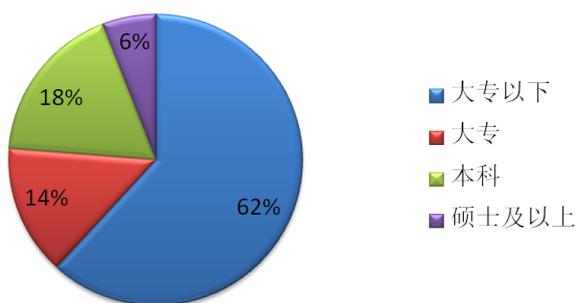
(四) 专业构成统计图

专业构成



(五) 教育程度统计图

教育程度



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体结构的决策与经营管理体系，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司依法合规运作。

#### 1、关于股东和股东大会

公司依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会，会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

#### 2、关于控股股东和上市公司

公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司自重整以来得到了控股股东各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东非经营性占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3、关于公司董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司第八届董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事会严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》所赋予的职权和规定的程序谨慎决策，董事能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责。公司独立董事能够独立履行自己的职责，按时出席董事会和股东大会，按规定要求发表独立意见。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选聘监事，公司第八届监事会由 3 人组成，人员构成符合法律法规的要求；监事能认真履行自己的职责，能本着对股东负责的态度，对公司的财务、关联交易及董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于公司治理制度

报告期内，公司根据监管要求，并结合公司实际情况需要修订了《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》、《股东大会议事规则》等制度，进一步完善了公司的基本管理制度。

#### 6、关于信息披露与透明度

为更好地保证公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性，按照中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等制度，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。报告期内公司全年完成了 4 期定期报告和 48 个临时公告的披露，使投资者能及时、公平、准确、真实、完整地了解公司状况。

#### 7、关于投资者关系及相关利益者

报告期内，公司通过接听投资者电话、公司网站、接待机构投资者来访调研等形式，与投资者进行充分沟通和交流。通过上述工作的开展，公司认真听取了广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成了服务投资者、尊重投资者的企业文化，公司与投资者建立了良好的沟通机制，赢得了资本市场对公司的肯定，增强了机构投资者对公司的投资信心。公司不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户和其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，使公司走上可持续、健康、稳定发展之路。

#### 8、关于内幕信息知情人登记管理

为进一步提升上市公司内幕交易防控意识和水平，规范内幕信息管理，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司已制定《内幕信息知情人

登记管理制度》（详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>），并严格按照制度规定进行内幕信息的保密、档案管理及知情人登记工作。

#### 9、关于内控规范

报告期内，为加强公司内部控制体系建设，提高公司风险防范能力和规范运作水平，同时根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》以及中国证监会相关文件要求，公司结合实际情况，已经建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系，目前公司对公司及子公司各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，完成对公司及各子公司的内控自评测试底稿，进行了实施范围内的控制有效性测试。根据本公司内部控制规范实施的具体进展情况，同时结合国家财政部、证监会联合发布的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会〔2012〕30 号）的内容，公司将披露 2014 年度内部控制评价报告以及注册会计师出具的内部控制审计报告。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 23 日	1、关于辽源均胜电子股份有限公司注册地址变更的议案 2、关于辽源均胜电子股份有限公司注册名称变更的议案 3、关于修改《公司章程》的议案	审议通过各项议案	上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 1 月 24 日
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 12 日	1、2013 年度董事会工作报告 2、2013 年度监事会工作报告 3、2013 年度独立董事述职报告 4、2013 年年度报告及摘要 5、2013 年度财务决算报告 6、2013 年度利润分配方案 7、关于母公司弥补累计亏损的方案 8、关于预测 2014 年度日常关联交易的议案 9、关于提请股东大会授权董事会全权办理公司及其子公司向有关金融机构申请最高额不超过 30 亿元综合授信额度的议案 10、关于换届选举公司第八届董事会董事的议案 11、关于换届选举公司第八届监事会监事的议案 12、关于聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构及续聘其为 2014 年度外部审计机构的议案	审议通过各项议案	上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 5 月 13 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 15 日	1、关于聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司内控审计机构的议案 2、关于修订《公司章程》的议案 3、关于修订《股东大会议事规则》的议案	审议通过各项议案	上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 9 月 16 日

2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 4 日	关于公司发行中期票据的议案	审议通过议案	上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 12 月 5 日
-----------------	-----------------	---------------	--------	--	-----------------

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王剑峰	否	13	13	10	0	0	否	4
范金洪	否	13	13	10	0	0	否	4
叶树平	否	13	13	10	0	0	否	4
刘玉达	否	13	13	10	0	0	否	4
张 剑	否	13	13	10	0	0	否	4
张盛红	否	13	13	10	0	0	否	4
蒋志伟	是	13	13	10	0	0	否	2
黄 鹏	是	13	13	10	0	0	否	2
赵大东	是	9	9	8	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会审计委员会共召开四次会议，通过认真审核公司的定期报告、关联交易等事项，充分发挥了审查、监督作用，确保有足够的时间和精力完成工作职责，切实履行了董事会审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司规范运作起到了积极的作用；提名、薪酬及考核委员会在报告期内积极研究董事与高级管理人员考核的标准，进行考核并提出建议，积极研究和审查董事、高级管理人员的任职资格、薪酬政策与方案等事宜。战略与投资委员会对公司 2014 年度内的收购事项进行了审议讨论，确保公司收购事项符合公司发展战略的要求，董事会下设的各专门委员会在报告期内均切实履行了各自的职责。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司在业务、人员使用和管理、资产、组织机构、财务方面与控股股东相互分开，具备独立完整的业务及自主经营能力。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司董事会根据实际业绩和具体岗位，制定了相应的考核标准和考核办法，把高级管理人员的薪酬同业绩挂钩，年终董事会薪酬与考核委员会依据各项指标完成情况对高级管理人员进行考评，并根据考评结果确定对高级管理人员的奖励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司一直重视对内部控制制度的建立和健全，不断完善公司法人治理结构。公司已经建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系。内控涉及发展战略、投资管理、信息系统、人力资源、销售业务、采购业务等各个方面，可涵盖公司经营各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。

公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号），以及中国证监会相关文件要求，于2012年3月启动了公司内部控制建设。公司确定董事长为内控实施责任人，成立内控建设专项领导小组，设立内控建设专项工作小组，推动内控体系构建工作的全面开展。报告期内，在内控建设实施过程中，公司对公司及子公司各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，完成对公司及各子公司的内控自评测试底稿，进行了实施范围内的控制有效性测试。根据本公司内部控制规范实施的具体进展情况，同时结合国家财政部、证监会联合发布的《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会〔2012〕30号）的内容，公司将披露2014年度内部控制评价报告以及注册会计师出具的内部控制审计报告。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《宁波均胜电子股份有限公司内部控制审计报告》（瑞华核字[2015]31170014号）。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司根据相关规定和要求，为做好年度报告的信息披露工作，已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。在《年报信息披露重大差错责任追究制度》中明确规定了年报信息披露重大差错责任追究机制。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

瑞华审字[2015]31170002 号

宁波均胜电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波均胜电子股份有限公司（以下简称“均胜电子公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波均胜电子股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方志刚

中国·北京

中国注册会计师：孙锦华

二〇一五年四月十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：宁波均胜电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	558,037,577.16	561,020,568.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	7,991,209.11	6,880,666.56
应收票据	六、3	81,825,383.04	65,970,942.00
应收账款	六、4	1,019,670,761.52	830,596,961.74
预付款项	六、5	101,213,010.42	57,475,380.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、6	114,486,200.85	56,395,060.09
买入返售金融资产			
存货	六、7	877,655,602.42	845,916,870.60
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	27,649,252.71	18,730,685.79
流动资产合计		2,788,528,997.23	2,442,987,136.13
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	六、9	10,742,468.36	13,967,989.70
长期股权投资	六、10	4,924,274.69	4,718,625.07
投资性房地产			
固定资产	六、11	2,119,592,718.35	2,034,924,353.79
在建工程	六、12	319,107,239.11	261,849,473.39
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、13	635,170,865.30	739,456,919.54
开发支出	六、14	157,943,055.98	109,343,699.39
商誉	六、15	116,571,782.89	42,077,516.95
长期待摊费用	六、16	17,077,569.21	17,497,451.02
递延所得税资产	六、17	73,651,126.76	48,178,874.00
其他非流动资产	六、18	15,894,192.97	30,959,175.40
非流动资产合计		3,470,675,293.62	3,302,974,078.25
资产总计		6,259,204,290.85	5,745,961,214.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、19	870,094,286.84	795,021,733.06
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	六、20	139,480,000.00	88,106,626.09

应付账款	六、21	996,882,117.20	883,253,664.02
预收款项	六、22	113,674,783.72	141,503,961.39
应付职工薪酬	六、23	151,111,221.81	133,487,141.53
应交税费	六、24	126,937,006.98	102,551,597.11
应付利息	六、25	1,621,153.26	1,294,205.56
应付股利			
其他应付款	六、26	19,543,726.37	53,843,002.33
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、27	27,124,295.53	18,244,886.62
其他流动负债	六、28	175,301,121.38	136,323,088.83
流动负债合计		2,621,769,713.09	2,353,629,906.54
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、29	328,046,400.00	218,891,400.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	六、30	46,461,657.18	45,034,661.32
长期应付职工薪酬	六、31	428,696,797.06	371,553,779.26
专项应付款	六、32	21,370,000.00	21,370,000.00
预计负债			
递延收益	六、33	320,000.00	360,000.00
递延所得税负债	六、17	314,955,183.48	376,816,538.94
其他非流动负债	六、34	27,614,445.98	19,040,939.50
非流动负债合计		1,167,464,483.70	1,053,067,319.02
负债合计		3,789,234,196.79	3,406,697,225.56
<b>所有者权益</b>			
股本	六、35	636,144,817.00	636,144,817.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、36	1,186,252,432.47	1,186,252,432.47
减: 库存股			
其他综合收益	六、37	-428,896,009.54	-214,471,863.27
专项储备			
盈余公积	六、38	51,546,924.46	41,627,394.39
一般风险准备			
未分配利润	六、39	975,287,724.26	638,323,748.72
归属于母公司所有者权益合计		2,420,335,888.65	2,287,876,529.31
少数股东权益		49,634,205.41	51,387,459.51
所有者权益合计		2,469,970,094.06	2,339,263,988.82
负债和所有者权益总计		6,259,204,290.85	5,745,961,214.38

法定代表人: 王剑峰

主管会计工作负责人: 张淳

会计机构负责人: 蔡博

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:宁波均胜电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		244,095,631.77	214,421,456.22
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			
应收账款			
预付款项		607,600.00	
应收利息			
应收股利		550,000,000	
其他应收款	十四、1	363,561,873.00	342,450,968.00
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,026,958.09
流动资产合计		1,158,265,104.77	557,899,382.31
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		68,738,824.94	68,738,824.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、2	2,473,482,317.25	2,429,967,465.30
投资性房地产			
固定资产		2,999,728.57	252,957.32
在建工程		43,762,448.88	3,130,947.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		92,623,057.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		345,131.71	484,245.91
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,681,951,509.07	2,502,574,440.95
资产总计		3,840,216,613.84	3,060,473,823.26
<b>流动负债:</b>			
短期借款		735,000,000.00	632,887,840.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		112,666,217.70	

预收款项			
应付职工薪酬			219,681.12
应交税费		146,714.69	98,058.76
应付利息		1,301,972.22	748,812.88
应付股利			
其他应付款		204,622.40	78,431.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		849,319,527.01	634,032,823.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		849,319,527.01	634,032,823.76
<b>所有者权益：</b>			
股本		636,144,817.00	636,144,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,272,300,896.80	2,272,300,896.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,245,137.30	23,991,952.06
未分配利润		74,206,235.73	-505,996,666.36
所有者权益合计		2,990,897,086.83	2,426,440,999.50
负债和所有者权益总计		3,840,216,613.84	3,060,473,823.26

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：张淳

会计机构负责人：蔡博

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,077,091,078.40	6,103,826,483.07
其中:营业收入	六、40	7,077,091,078.40	6,103,826,483.07
二、营业总成本		6,654,488,043.86	5,725,146,950.32
其中:营业成本		5,692,346,642.01	4,938,896,174.10
营业税金及附加	六、41	10,072,569.82	7,391,210.03
销售费用	六、42	242,632,602.90	214,342,879.33
管理费用	六、43	634,548,153.45	477,859,365.82
财务费用	六、44	62,931,034.86	76,468,016.25
资产减值损失	六、45	11,957,040.82	10,189,304.79
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、46	1,110,542.55	1,113,968.82
投资收益(损失以“-”号填列)	六、47	558,196.94	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		424,271,774.03	379,793,501.57
加:营业外收入	六、48	39,471,300.88	9,855,336.27
其中:非流动资产处置利得	六、48	1,289,416.03	1,909,717.02
减:营业外支出	六、49	5,036,754.18	4,000,174.92
其中:非流动资产处置损失	六、49	3,572,373.04	2,628,648.64
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		458,706,320.73	385,648,662.92
减:所得税费用	六、50	109,105,584.95	85,654,847.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		349,600,735.78	299,993,815.21
归属于母公司所有者的净利润		346,883,505.61	289,008,577.50
少数股东损益		2,717,230.17	10,985,237.71
六、其他综合收益的税后净额		-218,424,724.50	12,394,792.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、51	-214,424,146.27	12,775,178.49
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	六、51	-58,520,515.87	4,516,520.38
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	六、51	-58,520,515.87	4,516,520.38
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	六、51	-155,903,630.40	8,258,658.11
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	六、51	-155,903,630.40	8,258,658.11
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-4,000,578.23	-380,386.09
七、综合收益总额		131,176,011.28	312,388,607.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		132,459,359.34	301,783,755.99
归属于少数股东的综合收益总额	六、51	-1,283,348.06	10,604,851.62
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.55	0.47
(二)稀释每股收益(元/股)		0.55	0.47

法定代表人:王剑峰

主管会计工作负责人:张淳

会计机构负责人:蔡博

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		26,112,411.64	26,228,981.00
财务费用		34,811,822.99	26,054,574.78
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十四、3	611,335,426.73	8,615,350.48
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		550,411,192.10	-43,668,205.30
加: 营业外收入		14,117,700.00	
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		72,804.77	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		564,456,087.33	-43,668,205.30
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		564,456,087.33	-43,668,205.30
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		564,456,087.33	-43,668,205.30
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 王剑峰

主管会计工作负责人: 张淳

会计机构负责人: 蔡博

**合并现金流量表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,373,429,192.52	6,379,448,177.44
收到的税费返还		34,337,501.53	21,269,783.10
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	62,284,711.74	46,504,128.94
经营活动现金流入小计		7,470,051,405.79	6,447,222,089.48
购买商品、接受劳务支付的现金		4,650,223,827.91	3,991,400,883.84
支付给职工以及为职工支付的现金		1,232,524,894.16	1,083,847,378.71
支付的各项税费		247,204,024.43	192,606,392.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	602,579,230.54	528,905,018.00
经营活动现金流出小计		6,732,531,977.04	5,796,759,673.31
经营活动产生的现金流量净额	六、53	737,519,428.75	650,462,416.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,313,000.00	39,105,144.00
取得投资收益收到的现金		558,196.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,854,339.79	3,807,884.25
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	六、52	308,970,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		337,695,536.72	52,913,028.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		758,213,691.87	578,560,517.20
投资支付的现金		13,127,811.00	4,718,625.07
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		99,882,944.70	
支付其他与投资活动有关的现金	六、52	310,470,000.00	
投资活动现金流出小计		1,181,694,447.57	583,279,142.27
投资活动产生的现金流量净额		-843,998,910.85	-530,366,114.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		779,500.24	469,181,371.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		779,500.24	
取得借款收到的现金		1,075,910,149.81	593,225,081.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、52	176,000,000.00	5,235,481.30
筹资活动现金流入小计		1,252,689,650.05	1,067,641,934.30
偿还债务支付的现金		868,573,713.50	935,104,997.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,813,708.41	62,102,255.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,249,406.28	
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	37,074,000.00	175,786,000.00
筹资活动现金流出小计		964,461,421.91	1,172,993,253.23
筹资活动产生的现金流量净额		288,228,228.14	-105,351,318.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-14,683,694.58	892,810.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、53	167,065,051.46	15,637,793.38
加：期初现金及现金等价物余额	六、53	336,697,760.30	321,059,966.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、53	503,762,811.76	336,697,760.30

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：张淳

会计机构负责人：蔡博

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		848,870,569.16	5,738,602.39
经营活动现金流入小计		848,870,569.16	5,738,602.39
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,447,195.21	3,531,584.48
支付的各项税费			5,313,628.57
支付其他与经营活动有关的现金		870,859,492.95	360,727,231.33
经营活动现金流出小计		877,306,688.16	369,572,444.38
经营活动产生的现金流量净额		-28,436,119.00	-363,833,841.99
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			39,105,144.00
取得投资收益收到的现金		61,335,426.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,335,426.73	39,105,144.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,406,062.76	3,143,862.01
投资支付的现金		43,514,851.95	81,538.00
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		66,920,914.71	3,225,400.01
投资活动产生的现金流量净额		-5,585,487.98	35,879,743.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			469,181,371.37
取得借款收到的现金		825,000,000.00	460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		176,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,001,000,000.00	929,181,371.37
偿还债务支付的现金		722,887,840.00	395,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,577,170.42	32,035,801.30
支付其他与筹资活动有关的现金			142,782,561.41
筹资活动现金流出小计		754,465,010.42	569,818,362.71
筹资活动产生的现金流量净额		246,534,989.58	359,363,008.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,839,207.05	-68,706.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		205,674,175.55	31,340,204.34
加: 期初现金及现金等价物余额		38,421,456.22	7,081,251.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		244,095,631.77	38,421,456.22

法定代表人: 王剑峰

主管会计工作负责人: 张淳

会计机构负责人: 蔡博

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	636,144,817.00	1,120,600,150.88	-148,819,581.68	41,627,394.39	638,323,748.72	51,387,459.51	2,339,263,988.82
加: 会计政策变更		65,652,281.59	-65,652,281.59				
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	636,144,817.00	1,186,252,432.47	-214,471,863.27	41,627,394.39	638,323,748.72	51,387,459.51	2,339,263,988.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-214,424,146.27	9,919,530.07	336,963,975.54	-1,753,254.10	130,706,105.24
(一) 综合收益总额			-214,424,146.27		346,883,505.61	-1,283,348.06	131,176,011.28
(二) 所有者投入和减少资本						779,500.24	779,500.24
1. 股东投入的普通股						779,500.24	779,500.24
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				9,919,530.07	-9,919,530.07	-1,249,406.28	-1,249,406.28
1. 提取盈余公积				9,919,530.07	-9,919,530.07		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-1,249,406.28	-1,249,406.28
4. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	636,144,817.00	1,186,252,432.47	-428,896,009.54	51,546,924.46	975,287,724.26	49,634,205.41	2,469,970,094.06

项目	上期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	579,048,475.00	795,388,776.08	-159,730,055.15	29,579,442.67	361,363,122.94	123,531,514.81	1,729,181,276.35
加：会计政策变更		70,168,801.97	-70,168,801.97				
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	579,048,475.00	865,557,578.05	-229,898,857.12	29,579,442.67	361,363,122.94	123,531,514.81	1,729,181,276.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,096,342.00	320,694,854.42	15,426,993.85	12,047,951.72	276,960,625.78	-72,144,055.30	610,082,712.47
（一）综合收益总额			12,775,178.49		289,008,577.50	10,604,851.62	312,388,607.61
（二）所有者投入和减少资本	57,096,342.00	320,694,854.42	2,651,815.36			-82,748,906.92	297,694,104.86
1. 股东投入的普通股	57,096,342.00	411,335,455.26				39,105,144.00	507,536,941.26
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		-90,640,600.84	2,651,815.36			-121,854,050.92	-209,842,836.40
（三）利润分配				12,047,951.72	-12,047,951.72		
1. 提取盈余公积				12,047,951.72	-12,047,951.72		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	636,144,817.00	1,186,252,432.47	-214,471,863.27	41,627,394.39	638,323,748.72	51,387,459.51	2,339,263,988.82

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：张淳

会计机构负责人：蔡博

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	636,144,817.00	2,272,300,896.80	23,991,952.06	-505,996,666.36	2,426,440,999.50
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	636,144,817.00	2,272,300,896.80	23,991,952.06	-505,996,666.36	2,426,440,999.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			-15,746,814.76	580,202,902.09	564,456,087.33
(一) 综合收益总额				564,456,087.33	564,456,087.33
(二) 所有者投入和减少资本					
1. 股东投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配			8,245,137.30	-8,245,137.30	
1. 提取盈余公积			8,245,137.30	-8,245,137.30	
2. 对所有者(或股东)的分配					
3. 其他					
(四) 所有者权益内部结转			-23,991,952.06	23,991,952.06	
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			-23,991,952.06	23,991,952.06	
4. 其他					
(五) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(六) 其他					
四、本期期末余额	636,144,817.00	2,272,300,896.80	8,245,137.30	74,206,235.73	2,990,897,086.83

项目	上期				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	579,048,475.00	1,860,965,441.54	23,991,952.06	-462,328,461.06	2,001,677,407.54
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	579,048,475.00	1,860,965,441.54	23,991,952.06	-462,328,461.06	2,001,677,407.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,096,342.00	411,335,455.26		-43,668,205.30	424,763,591.96
（一）综合收益总额				-43,668,205.30	-43,668,205.30
（二）所有者投入和减少资本	57,096,342.00	411,335,455.26			468,431,797.26
1. 股东投入的普通股	57,096,342.00	411,335,455.26			468,431,797.26
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					
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者（或股东）的分配					
3. 其他					
（四）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（五）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（六）其他					
四、本期末余额	636,144,817.00	2,272,300,896.80	23,991,952.06	-505,996,666.36	2,426,440,999.50

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：张淳

会计机构负责人：蔡博

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

宁波均胜电子股份有限公司（原名“辽源得亨股份有限公司”，曾更名“辽源均胜电子股份有限公司”，2014年2月变更为现名，以下简称“得亨股份”、“均胜电子”、“公司”或“本集团”）系于1992年8月7日在辽源市工商行政管理局依法注册登记，经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]40号文件批准，以原辽源化纤厂为主体，与上海二纺机股份有限公司、中国化纤公司、中国吉林国际经济技术合作公司等发起设立的定向募集公司，募集股份6,500万股。

1993年11月10日，经中国证监会证监发审字[1993]69号文件核准，得亨股份向社会公众增发人民币普通股2,500万股，发行后总股本为9,000万股，新增股份于1993年12月6日在上交所上市。

1994年3月，辽源市经济体制改革委员会和辽源市国资局辽改联发<1994>1号《关于对辽源得亨股份有限公司国家股股本中非经营性资产进行剥离的批复》，同意得亨股份将非经营性国有资产611.5838万元从国家股股本中剥离出来，国家股由3,225万股调整为2,613.4162万股。

1995年5月，得亨股份1994年度股东大会审议通过1994年度利润分配方案，向全体股东每10股送2股。同年12月，得亨股份取得辽源市工商局换发的12515569-8号营业执照，注册资本变更为10,066万元。

得亨股份经配股送股后，截至2010年12月31日止，总股本为人民币18,572.3709万元，折合18,572.3709万股（每股面值人民币1.00元）。

2005年、2006年，得亨股份连续两年亏损，自2007年4月25日起得亨股份股票实行退市风险警示的特别处理。根据中准会计师事务所对得亨股份2007年度财务报表出具的审计报告，得亨股份2007年度实现净利润1,625.42万元，扣除非经常性损益后净利润-7,371.43万元，2007年末每股净资产1.66元，调整后的每股净资产1.32元。经上交所审核批准，同意撤销对得亨股份股票退市风险警示并实施其他特别处理。2008年、2009年得亨股份又连续两年亏损。

2010年1月20日，得亨股份债权人吉林银行股份有限公司以不能清偿到期债务和资不抵债为由，向辽源市中级人民法院（以下简称“辽源中院”）申请对得亨股份进行重整。辽源中院于2010年4月13日以（2010）辽民破字第1号-1《民事裁定书》裁定得亨股份进入重整程序，并同时指定得亨股份清算组为得亨股份重整的管理人。

2010年8月11日，得亨股份重整管理人收到辽源中院（2010）辽民破字第1号-4《民事裁定书》，裁定批准得亨股份《重整计划》，终止重整程序。得亨股份进入《重整计划》执行阶段。

根据《辽源得亨股份有限公司重整计划》（即辽源中院（2010）辽民破字第1号-4《民事裁定书》裁定批准的《辽源得亨股份有限公司重整计划》，以下简称“《重整计划》”），得亨股份将引入宁波均胜投资集团有限公司（以下简称“均胜集团”）作为重组方，开展资产重组工作，重组方将通过认购得亨股份对其定向发行的股份等方式向得亨股份注入净资产不低于人民币8亿元、且具有一定盈利能力的优质资产，使得亨股份恢复持续经营能力和盈利能力，成为业绩优良的上市公司。此外，得亨股份全体股东按照一定比例让渡其持有的得亨股份股份。其中，辽源市财政局让渡其所持股份的50%（11,122,180股），其他股东分别让渡其所持股份的18%（29,426,283股）。全体股东共计让渡40,548,463股，全部由重组方有条件受让。重组方受让上述股份后，其将持有得亨股份约21.83%的股份。

2011年5月9日，得亨股份2011年第二次临时股东大会表决通过了“关于得亨股份重大资产重组及发行股份购买资产暨关联交易”的方案，确定由均胜集团及其一致行动人通过认购得亨股份定向发行的股份方式向得亨股份注入优质净资产。具体如下：

宁波均胜汽车电子股份有限公司（以下简称“均胜汽车”）75.00%的股权；

华德塑料制品有限公司（以下简称“华德塑料”）82.30%的股权；

长春均胜汽车零部件有限公司（以下简称“长春均胜”）100.00%的股权；

上海华德奔源汽车镜有限公司（以下简称“华德奔源”）100.00%的股权。

根据均胜集团与宁波市科技园区安泰科技有限责任公司（以下简称“安泰科技”）及自然人骆建强签订的一致行动协议，安泰科技以其持有的均胜汽车24.00%的股权、骆建强以其持有的长春均胜12.50%的股权与均胜集团作为一致行动人一起参与认购得亨股份定向发行的股份。

均胜集团及其一致行动人拟注入得亨股份的股权投资情况：均胜汽车持有浙江博声电子有限公司75.00%的股权、长春华德塑料制品有限公司100.00%的股权；华德塑料持有上海麟刚汽车后视镜有限公司100.00%的股权；长春均胜持有华德塑料12.70%的股权。

2011年11月29日，中国证券监督管理委员会以《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2011）第1905号），核准了得亨股份向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜。公司分别向宁波均胜投资集团有限公司、宁波市科技园区安泰科技有限责任公司及自然人骆建强发行股份172,715,238股、31,311,505股和2,298,023.00股，合计206,324,766.00股。截至2011年12月16日止，均胜集团及其一致行动人作为股本出资的股权净资产均已办理工商登记变更手续，公司已向均胜集团及其一致行动人发行206,324,766.00股人民币普通股，公司的股本相应变更为人民币392,048,475.00元。上述出资业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2011年12月7日出具了“中瑞岳华验字（2011）第0319号”验资报告。

2012年3月6日，2011年年度股东大会审议表决通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，本集团名称变更为辽源均胜电子股份有限公司。

2012年6月，根据本集团2012年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，本集团申请增加注册资本187,000,000.00元，由均胜集团以其持有的Preh Holding GmbH（以下简称“德国普瑞控股”）74.90%股权及Preh GmbH（以下简称“德国普瑞”）5.10%股权进行认缴。

2012年11月29日，中国证券监督管理委员会以《关于核准辽源均胜电子股份有限公司重大资产重组及向宁波均胜投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2012]1585号），核准本集团向均胜集团发行股份187,000,000股人民币普通股购买上述股权资产，发行价为每股人民币7.81元。上述出资业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2012年12月17日出具了“中瑞岳华验字（2012）第0358号”验资报告。本次股份发行后本集团注册资本变更为579,048,475.00元。

2013年4月10日，本集团非公开发行57,096,342.00股份，发行价格为人民币8.53元每股，募集配套资金总额为人民币487,031,797.26元，扣除证券承销费、保荐费人民币18,000,000.00元及其他发行费用人民币600,000.00元后，募集配套资金净额为人民币468,431,797.26元，其中转入股本人民币57,096,342.00元，余额人民币411,335,455.26元转入资本公积。本次非公开发行后，本集团股本增至人民币636,144,817.00元。上述非公开定向发行股份募集配套资金业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“中瑞岳华验字（2013）第0096号”验资报告。

2014年1月23日，本集团召开2014年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于辽源均胜电子股份有限公司注册地址变更的议案》、《关于辽源均胜电子股份有限公司注册名称变更的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》，公司名称由变更前“辽源均胜电子股份有限公司”变更为“宁波均胜电子股份有限公司”，公司注册地址（住所）由变更前“吉林省辽源市福兴路3号”变更为“宁波高新区聚贤路1266号”。截至本财务报告日止，上述变更事项工商登记变更手续已办理完毕。

截至2014年12月31日，本集团累计发行股本总数为636,144,817.00股，详见附注七、34。均胜电子的经营范围：电子产品、电子元件、汽车电子装置（车身电子控制系统）、光电机一体化产品、数字电视机、数字摄录机、数字录放机、数字放声设备、汽车配件、汽车关键零部件（发动机进气增压器）、汽车内外饰件、橡塑金属制品、汽车后视镜的设计、制造、加工；模具设计、制造、加工；销售自产产品；制造业项目投资；从事货物及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进口的货物或技术）（以上经营范围法律、法规禁止及应经审批而未获批准的项目除外）。

## 2. 合并财务报表范围

本财务报表业经本集团董事会于2015年4月17日决议批准报出。根据本集团章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本集团（指本集团及附属子公司，下同）2014 年度纳入合并范围的子公司共 20 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年度合并范围比上年度增加 3 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

#### 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。

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

如本附注一所述，于 2011 年度和 2012 年度内，本集团先后进行了两次重大资产重组。在本财务报表中，针对该两次重大资产重组事项的处理原则如下：

##### （1）2011 年向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产

如本附注一所述，2011 年 11 月 29 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准辽源得亨股份有限公司向宁波均胜投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2011〕第 1905 号），核准了本集团向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜。截至 2011 年 12 月 13 日完成注入资产的交割，均胜汽车、华德塑料、长春均胜、华德奔源相关工商变更手续已完成，均胜集团及其一致行动人持有的均胜汽车 75% 股权、长春均胜 100% 股权、华德塑料 82.30% 股权和华德奔源 100% 股权已经全部变更登记至上市公司名下。截至 2011 年 12 月 16 日完成发行股份的相关证券登记手续，分别向均胜集团、安泰科技和骆建强发行 172,715,238 股、31,311,505 股和 2,298,023 股股份。

在发行股份购买资产的交易完成后，均胜集团及其一致行动人合计持有本集团股份为 246,873,229.00 股，占该次重组后本集团股份总数（392,048,475.00 股）的 62.97%，均胜集团的控股股东王剑峰成为重组后本集团的实际控制人。虽然就该交易的法律形式而言，本集团通过该交易取得了该次所购买的股权资产所在的标的公司的控股权益，但就该交易的经济实质而言，是均胜集团及其一致行动人取得了对本集团的控制权，同时本集团所保留的重组前原有资产、负债不构成《企业会计准则第 20 号——企业合并》及其应用指南和讲解所指的“业务”。因此，该次本集团向均胜集团及其一致行动人发行股份购买资产事宜构成非业务类型的反向购买。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函〔2008〕60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便〔2009〕17 号）的相关规定，“企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理”。因此，本集团管理层认为，该次重组完成后，本集团的合并财务报表应当依据财会函〔2008〕60 号文所指的“权益性交易”原则进行编制，即本集团合并财务报表是会计上购买方（由法律上子公司构成的汇总模拟会计主体）的汇总模拟财务报表的延续，其中与所购买资产相关的各项资产、负债、收入和成本费用按照其在所购买资产的汇总模拟财务报表层面所示的账面价值纳入本集团合并财务报表；本集团保留的资产、负债及其相关的收入和成本费用按照以均胜集团及其一致行动人取得对本集团控制权之日（即该次重组完成日）的公允价值为基础持续计算的金额纳入本集团合并财务报表；均胜集团及其一致行动人为取得本集团控制权所支付的对价与取得本集团控制权之日本集团所保留的各项可辨认资产、负债的公允价值之

间的差额调整本合并财务报表中的资本公积，不确认商誉或负商誉。详见本附注四、4“合并财务报表的编制方法”。

#### (2) 2012 年向均胜集团发行股份购买资产及支付现金购买资产

本集团向均胜集团发行股份购买其所持有的德国普瑞控股 74.90%的股权及德国普瑞 5.10%的股权，同时支付现金购买 DB AG Fund IV GmbH & Co. KG、DB AG Fund IV International GmbH & Co. KG、DBG Fourth Equity Team GmbH & Co. KgaA、DBG Fifth Equity Team GmbH & Co. KgaA、DBG My GmbH、Dr. Michael Roesnick、Dr. Ernst-Rudolf Bauer 共同持有的德国普瑞控股 25.10%的股权。

上述交易实施前，德国普瑞控股已直接持有德国普瑞 94.90%股权。上述交易完成后，本集团直接持有德国普瑞控股 100.00%的股权，并直接和通过德国普瑞控股间接持有德国普瑞 100.00%的股权。

均胜集团收购德国普瑞控股 74.90%股权和德国普瑞 5.10%股权的交易于 2011 年 6 月 27 日完成交割手续，在该交割日之前，均胜电子、均胜集团与德国普瑞控股之间不存在关联方关系。因此，虽然本次均胜电子购并德国普瑞控股和德国普瑞股权的资产重组交易是在均胜集团的主导下完成的，且交易完成后均胜电子对德国普瑞控股及其子公司的控制关系将在可预见的未来保持稳定存在，因而该交易从均胜电子的角度构成一项同一控制下的企业合并（收购其他股东所持德国普瑞控股 25.10%股权的交易按购买少数股权的原则处理），但最初均胜集团是通过非同一控制下企业合并取得对德国普瑞控股及其子公司的控制权的。据此，根据企业会计准则的相关规定，本集团在编制其合并财务报表时，对该项交易的处理原则将与均胜集团合并财务报表层面对收购德国普瑞控股及其子公司并取得其控制权的交易的处理原则相同，即视同本集团于 2011 年 6 月内均胜集团取得德国普瑞控股及其子公司控制权的购买日，通过非同一控制下合并的方式取得了德国普瑞控股 74.90%的股权和德国普瑞的 5.10%股权，并据此自该日起将德国普瑞控股及其子公司纳入均胜电子的合并财务报表。在均胜电子的合并财务报表中，德国普瑞控股及其子公司的各项可辨认资产、负债应以 2011 年 6 月内均胜集团取得德国普瑞控股及其子公司控制权的购买日的公允价值为基础持续计算的金额计量，相应地对德国普瑞控股及其子公司的利润表中相关项目（如折旧、摊销等）的金额进行调整，因此纳入均胜电子合并财务报表中的德国普瑞控股及其子公司的净利润的计量基础将不同于德国普瑞控股及其子公司自身个别财务报表和合并财务报表所列的净利润额。

对于本集团支付现金购买其他股东所持德国普瑞控股 25.10%的股权的交易，视作购买少数股权，按照《企业会计准则解释第 2 号》第二条的相关规定进行会计处理。在本集团合并财务报表中，按其实际交易对价和实际完成日取得标的股权对应的德国普瑞控股净资产份额（以前段所述的于 2011 年 6 月内均胜集团取得德国普瑞控股及其子公司控制权的购买日的公允价值为基础持续计算的金额）之间的差额调整资本公积。该等股权对应的德国普瑞控股净资产、净利润份额，在该次交易完成日之前列报为少数股东权益和少数股东损益。

## 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：

本集团主要从事汽车零部件生产经营。本集团及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

人民币为均胜电子及其境内子公司（均胜汽车、华德塑料、长春均胜、华德奔源、浙江博声电子有限公司、辽源均胜汽车电子有限公司、宁波普瑞均胜汽车电子有限公司（以下简称“普瑞均胜”）、长春华德塑料制品有限公司、上海麟刚汽车后视镜有限公司、成都均胜汽车电子有限公司、武汉均胜汽车电子有限公司）所处的主要经济环境中的货币，均胜电子及上述境内子公司以人民币为记账本位币。欧元为德国普瑞控股及子公司德国普瑞、Preh Beteiligungs GmbH, D（以下简称“普瑞投资”）、Preh Portugal, Lda., PT（以下简称“葡萄牙普瑞”）、Innoventis GmbH（以下简称“Innoventis 德国”）经营所处的主要经济环境中的货币，德国普瑞控股及上述子公司以欧元为记账本位币。德国普瑞控股之子公司 Preh de Mexico S. A. de C. V.（以下简称“墨西哥普瑞”）、S. C. Preh Romania（以下简称“罗马尼亚普瑞”）、Preh Inc., US（以下简称“美国普瑞”）根据其经营所处的主要经济环境，分别确定比索、列伊（罗马尼亚货币单位）、美元为其记账本位币。编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流

量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

德国普瑞控股及其子公司的外币财务报表按以下方法折算为欧元报表：资产负债表中的资产、负债项目和所有者权益类除“未分配利润”外的项目，采用资产负债表日的即期汇率（通常指欧洲中央银行制定的参考汇率，下同）折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例

转入处置当期损益。

德国普瑞控股及其子公司的上述欧元财务报表按以下方法折算为人民币报表：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 500.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团及境内子公司（普瑞均胜除外）对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
全额收回组合	无特别风险的应收款项不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内	0.00	
6-12 个月	5.00	
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00

3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	

**12. 存货**

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料及库存商品（产成品）以及发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

**14. 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

**15. 投资性房地产**

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	0-10	1.80-10.00
机器设备	年限平均法	5-15	0-10	6.00-20.00
其他设备	年限平均法	5	4-10	18.00-19.20
运输设备	年限平均法	2-15	0-10	6.00-50.00
土地所有权	不计提折旧			

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**(4) 其他说明**

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**17. 在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修支出、改造支出、高压供电工程及经营租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。对职工的养老和其他社会保障，均胜电子、德国普瑞控股及其各子公司分别依据所在地的适用法律法规规定和已生效的福利计划（如有）办理。其中：

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团海外子公司德国普瑞控股已制定设定受益计划，基于员工个人的承诺，根据员工的工龄和薪酬来分配。本集团聘请独立精算师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，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。主要分为：

#### (1) 退休金义务

负债表中确认的设定受益计划相关负债，相当于扣除计划资产公允价值后在资产负债表日界定福利义务（Defined Benefit Obligation, DBO）的现值，对累计未确认的精算收益和亏损以及未确认的需后续清算的服务期成本作出调整。每年由一位独立精算师采用预期累计福利单位法（Projected Unit Credit Method）计算 DBO 的现值。计算界定福利义务（DBO）的现值时，按与设定受益计划义务期限和币种相匹配的活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对预期未来的资金外流贴现。在此，利息收入净值计入财务损益总额，当前服务成本计入人力费用中。

基于经验对精算假设进行调整和变动后得出的精算利得和损失，将以全额计入其他综合收益中，不影响收益。所有因不再运用走廊法产生的变动均在本财务年度考虑递延税的前提下计入了所有者权益。

需后续清算的服务期成本即时计入损益，在这里需区分短期福利和长期福利。

在确定计划资产的预期回报时应采用养老金的贴现率。

公司支付养老金固定收益计划的补助将在此期间计入其所属的损益表。

#### (2) 员工筹资的固定收益退休金义务

对员工而言，可通过员工筹资的固定收益退休金计划获得所谓的递延报酬（Deferred Compensation）。职工每年有权将其工资中的一部分转换为退休金。在进行递延报酬转换时普瑞将就担保利息与员工达成协议，这对于该持续时间是有约束力的。

通过员工在经过一段时间后的工作绩效表现，公司针对此工作绩效表现所支付金额的计入固定收益计划的份额按照以下方式予以确认：

①作为扣除已缴纳金额后的债务（预提费用）。如果已支付金额超过资产负债表日之前员工所付出工作绩效表现对应的金额，只要预付款项导致未来支付款或退款减少，则公司可以将此差额作为资产价值计入贷方（待摊费用）；

②作为费用，除非其他国际财务报告准则要求或允许将此款项计入资产价值的购置成本或制造成本。

只要该款项在会计当期结束后的 12 个月内并非全额的缴付到储备金计划中，在会计当期中与工作绩效相关联的员工，对他们会相应的降息。

### (3) 人员准备金

人员准备金包括：红利、提前退休补偿费、遣散费、员工周年纪念和其他费用。

人员准备金将根据过往的估算，核算和经验值得出的预计费用入帐。周年纪念准备金以及提前退休费用的计提是建立在精算评估的基础之上。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### (3) 产品准备金

根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出的情况下，对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

本集团子公司德国普瑞控股创新自动化部门的建造合同在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入（相应的确认生产订单应收款）和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。上述方法仅适用于总销售额超过 50 万欧元，约等值人民币 407.41 万元）（上年度为 100.00 万欧元，约等值人民币 824.55 万元）的建造合同，对其余建造合同会在完工或交货时确认收入。

对于固定造价合同，建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。对于成本加成合同，建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①与合同相关的经济利益很可能流入企业；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (5) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则第 39 号——公允价值计量	董事会决议	
企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)	董事会决议	外币报表折算差额 148,819,581.68 其他综合收益 -214,471,863.27 资本公积 65,652,281.59 其他流动负债 -360,000.00 递延收益 360,000.00 其他非流动负债 -371,553,779.26 长期应付职工薪酬 371,553,779.26
企业会计准则第 9 号——职工薪酬 (2014 年修订)	董事会决议	
企业会计准则第 33 号——合并财务报表 (2014 年修订)	董事会决议	
企业会计准则第 40 号——合营安排	董事会决议	
企业会计准则第 2 号——长期股权投资 (2014 年修订)	董事会决议	
企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露	董事会决议	

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 34. 其他

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	<p>1) 中国境内：应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。</p> <p>2) 德国 (VAT)：国内应税商品和服务收入按 19.00% 的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。</p> <p>3) 葡萄牙 (VAT)：应税商品和服务收入按 23.00%、13.00% 或 6.00% 的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。</p> <p>4) 罗马尼亚 (VAT)：应税商品和服务收入按 24.00%、9.00% 或 5.00% 的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。</p>	<p>1) 中国境内：17%</p> <p>2) 德国：19%</p> <p>3) 葡萄牙：23%、13%、6%</p> <p>4) 罗马尼亚：24%、9%、5%</p>
消费税		
营业税	<p>1) 中国境内：按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。</p> <p>2) 德国 (Business tax)：按应纳税所得额的 12.30% (平均) 计缴。</p> <p>3) 美国 (Sales tax)：按应税收入的 6% 计缴。</p>	<p>1) 中国境内：3%、5%</p> <p>2) 德国：12.3%</p> <p>3) 美国：6%</p>
城市维护建设税	<p>1) 中国境内：按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。</p> <p>2) 葡萄牙：按应税项目的 1.50% 计缴。</p>	<p>1) 中国境内：7%</p> <p>2) 葡萄牙：1.5%</p>
企业所得税	<p>1) 中国境内：按应纳税所得额的 25% 计缴。</p> <p>2) 德国 (Corporate tax)：按应纳税所得额的 15% 计缴。</p> <p>3) 美国 (Federal tax)：按应纳税所得额的 34% 计缴。</p> <p>4) 葡萄牙 (Enterprise income tax)：应纳税所得额在 12,500.00 欧元以下，按 12.50% 的税率确认税额，在 12,500.00 欧元以上，按 25.00% 的税率确认税额。自 2014 年 1 月 1 日</p>	<p>1) 中国境内：25%</p> <p>2) 德国：15%</p> <p>3) 美国：34%</p> <p>4) 葡萄牙：12.5%、25%、23%</p> <p>5) 墨西哥：30%</p> <p>6) 罗马尼亚：16%</p>

	<p>起统一按照 23.00% 的税率确认税额。</p> <p>5) 墨西哥 (Income tax) : 按应纳税所得额的 30% 计缴。</p> <p>6) 罗马尼亚 (Income tax) : 按应纳税所得额的 16% 计缴。</p>	
其他税种	<p>1) 德国 团结附加税 (Solidarity tax) : 按照企业所得税 5.50% 计缴。</p> <p>2) 美国 替代最小赋税 (Alternative Minimum Tax) : 按应纳税所得额的 20% 计缴。 地方税 (Local tax) : 按应纳税所得额的 6% 计缴。</p> <p>3) 葡萄牙 国家附加税 (State Surtax) : 高于 200 万欧元并且应征收 (且不免除) 企业所得税的收入按 2.50% 计缴。自 2014 年 1 月 1 日起低于 150 万欧元不交税, 150 万-750 万欧元按 3% 计缴, 大于 750 万欧元按 5% 计缴。</p> <p>4) 墨西哥 单一税 (Flat tax) : 按现金流量法确定的应纳税所得额的 17.50% 计缴。</p> <p>5) 中国境内 教育费附加: 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 地方教育费附加: 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。</p>	<p>1) 德国 团结附加税 (Solidarity tax) : 5.5%</p> <p>2) 美国 替代最小赋税 (Alternative Minimum Tax) : 20%</p> <p>地方税 (Local tax) : 6%</p> <p>3) 葡萄牙 国家附加税 (State Surtax) : 2.5%、3%、5%</p> <p>4) 墨西哥 单一税 (Flat tax) : 17.50%</p> <p>5) 中国境内 教育费附加: 3% 地方教育费附加: 2%</p>

注: 墨西哥公司需要缴纳所得税和单一税, 但在年底汇算清缴的时候, 只需要承担二者中金额较高者。金额较低者可以用于下一年的抵扣。

注: 本集团子公司均胜汽车从事动产租赁业务的收入、子公司宁波普瑞均胜汽车电子有限公司从事研发业务的收入, 原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37 号) 等相关规定, 该等动产租赁业务收入及研发收入, 自 2013 年 1 月 1 日起改为征收增值税, 税率为 6%。

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
本公司及中国境内各子公司	25%
德国普瑞控股、德国普瑞、普瑞投资	15%
美国普瑞	34%
葡萄牙普瑞	23%
墨西哥普瑞	30%
罗马尼亚普瑞	16%

## 2. 税收优惠

(1) 均胜汽车于2015年9月25日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为GR201433100319号的高新技术企业证书，有效期为三年。均胜汽车2014年至2016年度期间企业所得税按照15%税率征收。

(2) 博声电子于2012年9月10日取得宁波市科学技术委员会、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为GR201231000005号的高新技术企业证书，有效期为三年。博声电子2012年至2014年度期间企业所得税按照15%税率征收。

(3) 华德塑料于2012年7月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的编号为GR201233100089号的高新技术企业证书，有效期为三年。华德塑料2012年至2014年度期间企业所得税按照15%税率征收。

(4) 根据宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局于2014年2月26日“甬地批(2014)0029”号涉税事项批复单，同意免征均胜汽车2013年度地方水利建设基金。

(5) 根据宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局于2014年12月29日“甬高新地批(2014)0415”号涉税事项通知书，同意均胜汽车2014年度地方水利建设基金减免80%予以征收。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指2014年1月1日,年末指2014年12月31日。

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	308,354.89	292,619.26
银行存款	500,402,140.87	512,405,141.04
其他货币资金	57,327,081.40	48,322,808.50
合计	558,037,577.16	561,020,568.80
其中：存放在境外的款项总额	70,244,135.81	146,048,754.61

其他说明

(1) 于2014年12月31日,本集团的所有权受到限制的银行存款为人民币0.00元(2013年12月31日:人民币176,000,000.00元)。

(2) 其他货币资金54,274,765.40元(2013年12月31日:48,322,808.50元)为本集团向银行申请银行承兑汇票及担保函所存入的保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,991,209.11	6,880,666.56
其中：基金投资	7,991,209.11	6,880,666.56
合计	7,991,209.11	6,880,666.56

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,973,383.04	63,066,942.00
商业承兑票据	7,852,000.00	2,904,000.00
合计	81,825,383.04	65,970,942.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

无

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

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	122,302,067.39	
商业承兑票据		
合计	122,302,067.39	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
德国普瑞控股及其子公司应收款	414,238,678.12	40.27	3,504,140.87	8.50
本集团及中国境内子公司(普瑞均胜除外) 应收款	614,395,578.36	59.73	5,459,354.09	0.89
合计	1,028,634,256.48	100.00	8,963,494.96	0.87

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
德国普瑞控股及其子公司应收款	295,257,369.34	35.30	3,835,550.43	1.30
本公司及中国境内子公司(普瑞均胜除外) 应收款	541,096,451.89	64.70	1,921,309.06	0.36
合计	836,353,821.23	100.00	5,756,859.49	0.69

## ①德国普瑞控股及其子公司应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
生产订单应收款	95,930,561.86	23.16		
供货/劳务应收款	318,308,116.26	76.84	3,504,140.87	1.10
合 计	414,238,678.12	100.00	3,504,140.87	0.85

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
生产订单应收款	61,208,333.79	20.73		
供货/劳务应收款	234,049,035.55	79.27	3,835,550.43	1.64
合 计	295,257,369.34	100.00	3,835,550.43	1.30

## ②本集团及中国境内子公司（普瑞均胜除外）应收款按种类列示

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	611,090,317.61	99.46	3,304,583.17	0.54	607,785,734.44	540,173,400.10	99.83	1,036,970.54	0.19	539,136,429.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,305,260.75	0.54	2,154,770.92	65.19	1,150,489.83	923,051.79	0.17	884,338.52	95.81	38,713.27
合计	614,395,578.36	100	5,459,354.09	0.89	608,936,224.27	541,096,451.89	100	1,921,309.06	0.36	539,175,142.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：6 个月以内	571,777,260.00		
7-12 个月	22,058,865.54	1,167,603.24	5.29%
1 年以内小计	593,836,125.54	1,167,603.24	0.20%
1 至 2 年	15,701,395.05	1,570,139.51	10.00%
2 至 3 年	858,945.02	171,789.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	544,395.69	272,197.85	50.00%
4 至 5 年	133,013.68	106,410.94	80.00%
5 年以上	16,442.63	16,442.63	100.00%
合计	611,090,317.61	3,304,583.17	0.54%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,206,635.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 121,859.50 元。

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

本集团报告期内无实际核销的大额应收款情况

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本集团本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 321,696,323.74 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 31.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 271,878.67 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
保理业务	156,591,495.65	
合计	156,591,495.65	

注：于 2014 年 12 月 31 日，本集团向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款中，尚未获得客户偿付的部分余额为 156,591,495.65 元（2013 年 12 月 31 日：225,269,158.57 元）。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

应收账款年末余额中, 有 4, 225, 647. 69 元资产所有权受到限制, 用于抵押取得银行借款, 详见附注七、76、所有权或使用权受限制的资产。

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	92, 111, 893. 51	91. 01	53, 271, 085. 49	92. 69
1 至 2 年	8, 170, 903. 96	8. 07	3, 138, 688. 45	5. 46
2 至 3 年	138, 120. 76	0. 14	260, 987. 37	0. 45
3 年以上	792, 092. 19	0. 78	804, 619. 24	1. 40
合计	101, 213, 010. 42	100. 00	57, 475, 380. 55	100. 00

预付款项年末余额原值为 102, 077, 128. 25 元, 坏账准备为 864, 117. 83 元, 净值为 101, 213, 010. 42 元。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 10, 734, 523. 92 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 10. 52%。

**7、应收利息**

无

**8、应收股利**

无

**9、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
德国普瑞控股及其子公司应收款	91, 437, 341. 93	79. 14		
本集团及中国境内子公司 (普瑞均胜除外) 应收款	24, 099, 354. 13	20. 86	1, 050, 495. 21	4. 36
合计	115, 536, 696. 06	100. 00	1, 050, 495. 21	0. 91

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
德国普瑞控股及其子公司应收款	39,776,238.53	69.86		
本集团及中国境内子公司（普瑞均胜除外）应收款	17,159,403.03	30.14	540,581.47	3.15
合计	56,935,641.56	100.00	540,581.47	0.95

## ①德国普瑞控股及其子公司其他应收款按种类列示

种类	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收增值税	69,028,492.87	75.49	30,547,460.12	76.80
应收政府补贴款			1,156,356.96	2.91
押金及保证金	5,328,588.15	5.83	1,976,886.53	4.97
应收供应商款项及其他	17,080,260.91	18.68	6,095,534.92	15.32
合计	91,437,341.93	100.00	39,776,238.53	100.00

## ②本集团及中国境内子公司（普瑞均胜除外）其他应收款按种类列示

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,052,170.98	99.80	1,003,312.06	4.17	23,048,858.92	16,932,653.41	98.68	313,831.85	1.85	16,618,821.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	47,183.15	0.20	47,183.15	100.00		226,749.62	1.32	226,749.62	100.00	
合计	24,099,354.13	100	1,050,495.21	4.36	23,048,858.92	17,159,403.03	100	540,581.47	3.15	16,618,821.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内			
7-12 个月			
1 年以内小计	4,380,906.02	219,045.30	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	763,605.92	152,721.18	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	955,091.15	477,545.58	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	154,000.00	154,000.00	100.00
合计	6,253,603.09	1,003,312.06	16.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
全额收回组合	17,798,567.89		
合计	17,798,567.89		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 509,913.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收增值税	69,028,492.87	30,547,460.12
应收供应商款项	17,080,260.91	6,095,534.92
保证金及押金	10,895,671.65	4,652,364.53
代垫款项	6,139,688.16	2,486,781.60
职工借款	5,443,774.72	5,042,980.94

往来款	4,774,498.15	3,079,463.15
出口退税	1,194,157.09	
应收补贴款		1,156,356.96
其他	980,152.51	3,874,699.34
合计	115,536,696.06	56,935,641.56

## (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 币种:人民币

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
单位一	应收增值税	69,028,492.87	1年以内	59.75	
单位二	保证金	4,742,869.97	1年以内	4.11	
单位三	关联方款项	3,032,280.00	1-2年	2.62	
单位四	保证金	2,792,793.50	1年以内	2.42	
单位五	保证金	2,000,000.00	3-4年	1.73	
合计	/	81,596,436.34	/	70.63	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

无

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	330,424,720.54	39,248,144.42	291,176,576.12	335,413,477.53	34,356,511.44	301,056,966.09
在产品	242,743,952.24	8,491,844.45	234,252,107.79	255,410,214.12	7,931,149.52	247,479,064.60
库存商品	346,183,967.88	4,222,161.85	341,961,806.03	304,195,020.85	7,289,654.15	296,905,366.70
周转材料	1,395,061.44		1,395,061.44	475,473.21		475,473.21
消耗性生物资产	8,870,051.04		8,870,051.04			
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	929,617,753.14	51,962,150.72	877,655,602.42	895,494,185.71	49,577,315.11	845,916,870.60

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	其他汇兑损益	
原材料	34,356,511.44	8,697,218.35	580,992.29		4,386,577.66	39,248,144.42
在产品	7,931,149.52	1,168,547.21			607,852.28	8,491,844.45
库存商品	7,289,654.15	-1,844,411.21		749,979.26	473,101.83	4,222,161.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	49,577,315.11	8,021,354.35	580,992.29	749,979.26	5,467,531.77	51,962,150.72

注：存货跌价准备本年增加额中其他系合并范围增加所致。

本集团存货年末余额中用于抵押取得银行借款的金额为 143,774,058.80 元，详见附注七、76、所有权或使用权受限制的资产。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

无

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	14,844,957.66	9,429,267.69
待摊费用	10,444,443.85	7,514,884.49
银行理财产品	1,500,000.00	
应收员工弹性工时	435,430.45	498,414.71
预缴税金	311,533.66	
其他项目	112,887.09	1,288,118.90
合计	27,649,252.71	18,730,685.79

## 14、可供出售金融资产

无

## 15、持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收退休保险金款	10,722,956.38		10,722,956.38	13,962,486.60		13,962,486.60	
其他	19,511.98		19,511.98	5,503.10		5,503.10	
合计	10,742,468.36		10,742,468.36	13,967,989.70		13,967,989.70	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

——

## 18、投资性房地产

无

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	土地所有权	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,009,838,900.12	1,604,627,631.48	18,012,304.38	983,525,311.99	139,880,395.87	3,755,884,543.84
2. 本期增加金额	130,529,308.75	267,092,018.19	706,076.42	187,509,004.69	8,093,291.55	593,929,699.60
(1) 购置	86,463,019.80	196,368,199.56	471,641.38	110,218,286.35	8,093,291.55	401,614,438.64
(2) 在建工程转入	43,690,916.38	45,538,049.90	234,435.04	59,131,306.28		148,594,707.60

(3) 企业合并增加	375,372.57	25,185,768.73		18,159,412.06		43,720,553.36
3. 本期减少金额	95,122,043.6	170,873,276.89	1,380,331.15	114,271,740.58	16,005,272.11	397,652,664.33
(1) 处置或报废	41,811.70	33,410,428.45	1,380,331.15	35,265,604.63		70,098,175.93
(2) 汇率变动	95,080,231.90	137,462,848.44		79,006,135.95	16,005,272.11	327,554,488.40
4. 期末余额	1,045,246,165.27	1,700,846,372.78	17,338,049.65	1,056,762,576.10	131,968,415.31	3,952,161,579.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	250,567,669.34	797,967,776.85	8,573,984.40	663,850,759.46		1,720,960,190.05
2. 本期增加金额	53,316,094.50	153,293,012.48	2,082,999.27	128,022,199.36		336,714,305.61
(1) 计提	52,963,827.04	134,903,199.16	2,082,999.27	112,767,676.07		302,717,701.54
(2) 企业合并增加	352,267.46	18,389,813.32		15,254,523.29		33,996,604.07
3. 本期减少金额	27,570,744.21	104,760,970.76	628,611.39	92,145,308.54		225,105,634.9
(1) 处置或报废	41,811.70	31,477,498.68	628,611.39	31,042,560.97		63,190,482.74
(2) 汇率变动	27,528,932.51	73,283,472.08		61,102,747.57		161,915,152.16
4. 期末余额	276,313,019.63	846,499,818.57	10,028,372.28	699,727,650.28		1,832,568,860.76
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	768,933,145.64	854,346,554.21	7,309,677.37	357,034,925.82	131,968,415.31	2,119,592,718.35
2. 期初账面价值	759,271,230.78	806,659,854.63	9,438,319.98	319,674,552.53	139,880,395.87	2,034,924,353.79

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

本集团无暂时闲置的固定资产

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
其他设备	5,137,991.81	985,944.72		4,152,047.09
合计	5,137,991.81	985,944.72		4,152,047.09

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,118,299.21
合计	6,118,299.21

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明:

所有权受到限制的固定资产情况

于 2014 年 12 月 31 日, 账面价值 713,167,549.96 元 (原值 1,698,268,380.12 元) 的房屋建筑物及设备 (2013 年 12 月 31 日: 账面价值 946,134,753.09 元、原值 1,899,450,128.74 元) 分别与无形资产 (附注七、25) 共同作为 511,094,286.84 元的短期借款 (2013 年 12 月 31 日: 488,133,893.06 元) (附注七、31) 和 342,957,600.00 元的长期借款 (2013 年 12 月 31 日: 218,891,400.00 元) (附注七、45) 的抵押物。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

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
工装模具等	161,973,871.00		161,973,871.00	129,607,038.48		129,607,038.48
机器设备	89,576,454.38		89,576,454.38	97,435,721.22		97,435,721.22
辽源均胜一期工程				26,601,695.11		26,601,695.11
装修、改造等项目	13,578,422.69		13,578,422.69	4,462,421.10		4,462,421.10
均胜新工业城基建项目	52,793,614.53		52,793,614.53	3,742,597.48		3,742,597.48
PDM 项目	1,184,876.51		1,184,876.51			
合计	319,107,239.11		319,107,239.11	261,849,473.39		261,849,473.39

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	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
工装模具等	129,607,038.48	90,461,878.03	55,566,295.63	2,528,749.88	161,973,871.00
机器设备	97,435,721.22	25,597,244.27	33,456,511.12		89,576,454.38
辽源均胜一期工程	26,601,695.11	29,237,907.21	55,839,602.32		
装修、改造等项目	3,742,597.48	15,681,737.30	3,732,298.53	2,113,613.56	13,578,422.69
均胜新工业城基建项目	4,462,421.10	48,331,193.43			52,793,614.53
PDM 项目		1,184,876.51			1,184,876.51
合计	261,849,473.39	210,494,836.76	148,594,707.60	4,642,363.44	319,107,239.11

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

无

## 21、工程物资

无

## 22、固定资产清理

无

## 23、生产性生物资产

无

## 24、油气资产

无

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	资本化开发支出	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	205,925,666.07	163,005,076.81	633,265,525.00	230,630,270.57	1,232,826,538.45
2. 本期增加金额	4,503,289.85	71,529,425.48		48,495,250.59	124,527,965.92
(1) 购置	4,503,289.85	43,025,219.30		1,314,910.21	48,843,419.36
(2) 内部研发				47,180,340.38	47,180,340.38
(3) 企业合并增加		28,504,206.18			28,504,206.18
3. 本期减少金额	952,381.1	25,012,108.94	69,583,437.60	30,510,598.79	126,058,526.43
(1) 处置		3,060,354.66			3,060,354.66
(2) 汇率变动	952,381.10	21,951,754.28	69,583,437.60	30,510,598.79	122,998,171.77
5. 期末余额	209,476,574.82	209,522,393.35	563,682,087.40	248,614,922.37	1,231,295,977.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,155,406.06	113,617,367.96	200,911,316.71	168,685,528.18	493,369,618.91
2. 本期增加金额	4,266,719.77	37,131,518.13	76,102,605.80	55,037,441.44	172,538,285.14
(1) 计提	4,266,719.77	29,942,230.89	76,102,605.80	55,037,441.44	165,348,997.90
(2) 企业合并增加		7,189,287.24			7,189,287.24
3. 本期减少金额	23,527.66	17,776,690.75	28,003,738.75	23,978,834.25	69,782,791.41
(1) 处置		3,010,624.80			3,010,624.80
(2) 汇率变动	23,527.66	14,766,065.95	28,003,738.75	23,978,834.25	66,772,166.61
5. 期末余额	14,398,598.17	132,972,195.34	249,010,183.76	199,744,135.37	596,125,112.64
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	195,077,976.65	76,550,198.01	314,671,903.64	48,870,787.00	635,170,865.30
2. 期初账面价值	195,770,260.01	49,387,708.85	432,354,208.29	61,944,742.39	739,456,919.54

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 7.69%

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产账面净值为 48,870,787.00 元，占无形资产余额的比例为 7.69%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

无

其他说明：

于 2014 年 12 月 31 日，账面价值 154,770,252.81 元（2013 年 12 月 31 日：171,687,084.42 元）无形资产受到限制，系本集团以账面价值为 154,770,252.81 元的土地使用权为抵押，与固定资产共同抵押取得银行借款（详见附注七、19）；2014 年该土地使用权的摊销额为 3,071,376.68 元（2013 年摊销额为 3,608,696.84 元）。

## 26、开发支出

单位：元 币种：人民币

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	确认为无形资产	转入当期损益	
研发费	109,343,699.39	423,992,038.77	47,180,340.38	310,024,884.00	18,187,457.80	157,943,055.98
合计	109,343,699.39	423,992,038.77	47,180,340.38	310,024,884.00	18,187,457.80	157,943,055.98

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	汇率变动	
历史上吸收合并其他公司形成	24,857,399.99				2,844,211.64	22,013,188.35
华德塑料制品有限公司	13,454,326.15					13,454,326.15
PrehPortugalLda, Trofa	3,765,790.81				430,886.02	3,334,904.79
Preh IMA Automation Amberg GmbH		86,184,051.30			8,414,687.70	77,769,363.60
合计	42,077,516.95	86,184,051.30			11,689,785.36	116,571,782.89

**(2). 商誉减值准备**

无

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值测试方法详见附注五、22。

子公司华德塑料制品有限公司于 2014 年度出现经营亏损，主要原因是由于本年度涉及产品结构调整及采购、销售结算模式的转换等综合因素所致，根据该子公司未来的三年经营预算，并考虑上述产品结构调整及采购、销售结算模式的转换主要是在本集团内部进行的，其未体现的经营业绩仍留在本集团内部，故经过减值测试，从本集团层面未发现华德塑料制品有限公司商誉减值的情况。

**28、长期待摊费用**

单位：元 币种：人民币

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
装修支出	8,872,700.54	4,364,631.41	2,924,022.25		10,313,309.70
高压供电工程	919,571.28		479,776.44		439,794.84
改造支出	1,849,000.27	1,009,891.92	904,786.84		1,954,105.35
经营租入固定资产改良支出	5,856,178.93	442,421.01	1,928,240.62		4,370,359.32
合计	17,497,451.02	5,816,944.34	6,236,826.15		17,077,569.21

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

单位：元 币种：人民币

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	337,577,206.43	99,585,589.17	309,257,449.27	91,162,197.66
内部交易未实现利润	13,807,417.61	2,071,112.64	6,737,951.93	1,010,692.79
可抵扣亏损	62,506,834.28	19,882,314.19	47,005,665.32	15,981,926.21
存货及应收款项	176,847,419.99	46,619,380.98	23,075,712.61	4,772,169.81
长期资产折旧及摊销	84,393,436.14	21,425,150.57	44,367,594.82	10,973,497.73
交易性金融资产的公允价值变动			1,058,899.70	158,834.95
递延收益			1,800,000.00	450,000.00
减：互抵数	-398,425,420.26	-115,932,420.79	-262,050,121.75	-76,330,445.15
合计	276,706,894.19	73,651,126.76	171,253,151.90	48,178,874.00

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

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
非同一控制企业合并资产评估增值	260,509,638.34	74,875,988.36	216,071,646.82	63,078,063.55
可供出售金融资产公允价值变动	86,828,849.65	25,288,902.46	72,812,993.89	21,210,425.12
公允价值分摊的影响	707,866,820.54	293,060,949.93	891,108,247.86	366,360,355.22
其他负债差异	129,341,014.39	37,661,763.52	8,609,774.23	2,498,140.2
减：互抵	-398,425,420.26	-115,932,420.79	-262,050,121.75	-76,330,445.15
合计	786,120,902.66	314,955,183.48	926,552,541.05	376,816,538.94

## (3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,534,536.34	1,012,390.56
可抵扣亏损	96,590,213.21	47,846,122.65
合计	98,124,749.55	48,858,513.21

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	48,744,090.56		
2018 年	47,194,644.99	47,194,644.99	
2017 年	651,477.66	651,477.66	
合计	96,590,213.21	47,846,122.65	/

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产采购款	14,955,116.54	30,706,608.40
其他	939,076.43	252,567.00
合计	15,894,192.97	30,959,175.40

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		172,887,840.00
抵押借款	511,094,286.84	488,133,893.06
保证借款	200,000,000.00	114,000,000.00
信用借款	159,000,000.00	20,000,000.00
合计	870,094,286.84	795,021,733.06

**(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 元

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	139,480,000.00	88,106,626.09
合计	139,480,000.00	88,106,626.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	969,757,774.37	883,253,664.02
应付工程款	22,274,955.29	
应付其他款项	4,849,387.54	
合计	996,882,117.20	883,253,664.02

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	113,674,783.72	141,503,961.39
合计	113,674,783.72	141,503,961.39

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	119,430,841.24	1,274,074,702.46	1,254,497,512.41	139,008,031.29
二、离职后福利-设定提存计划	1,764,706.29	96,952,790.08	96,788,217.61	1,929,278.76
三、辞退福利	12,291,594.00	1,887,970.86	4,005,653.10	10,173,911.76
四、一年内到期的其他福利			0.00	
合计	133,487,141.53	1,372,915,463.40	1,355,291,383.12	151,111,221.81

## (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,193,113.93	1,101,117,249.35	1,074,487,573.34	86,822,789.94
二、职工福利费		8,914,013.75	8,914,013.75	
三、社会保险费	2,991,933.82	93,322,178.77	93,624,210.54	2,689,902.05
其中：医疗保险费	275,823.40	5,143,641.46	5,258,482.18	160,982.68
工伤保险费	29,404.60	797,500.57	808,161.67	18,743.50
生育保险费	30,994.30	419,792.20	439,412.50	11,374.00
综合保险		5,876,094.60	5,876,094.60	
海外社保费	2,655,711.52	81,085,149.94	81,242,059.59	2,498,801.87
四、住房公积金	-145,080.40	6,720,784.01	6,773,166.01	-197,462.40
五、工会经费和职工教育经费	129,245.09	941,529.91	1,070,775.00	
六、短期带薪缺勤	41,596,561.92	55,383,382.73	56,322,153.91	40,657,790.74
七、其他	14,665,066.88	7,675,563.94	13,305,619.86	9,035,010.96
合计	119,430,841.24	1,274,074,702.46	1,254,497,512.41	139,008,031.29

## (3). 设定提存计划列示

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	669,986.08	11,318,122.45	11,413,452.92	574,655.61
2、失业保险费	60,080.35	1,017,601.32	1,019,165.33	58,516.34
3、企业年金缴费	1,034,639.86	84,617,066.31	84,355,599.36	1,296,106.81
合计	1,764,706.29	96,952,790.08	96,788,217.61	1,929,278.76

其他说明：

本集团境内企业按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的22%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。本集团境外企业按当地国相关法规规定缴费比例缴纳海外社会保险费。

## 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	88,196,210.15	22,626,226.53
营业税	125,000.00	
企业所得税	17,370,904.16	61,868,035.36
个人所得税	14,408,006.33	13,090,435.78
城市维护建设税	2,378,335.18	1,666,704.36
教育费附加	1,848,792.07	1,333,565.85
房产税	518,529.05	518,528.81
土地使用税	249,132.00	345,549.76
其他税费	1,842,098.04	1,102,550.66
合计	126,937,006.98	102,551,597.11

## 39、 应付利息

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,621,153.26	1,294,205.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,621,153.26	1,294,205.56

## 40、 应付股利

无

## 41、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付往来	4,437,480.20	5,426,837.86
应付保险费	1,761,658.97	1,384,325.70
应付工程款、保证金	488,473.11	556,987.14
应付股权收购款		37,074,000.00
应付暂挂款	4,976,308.32	
应付其他	7,879,805.77	9,400,851.63
合计	19,543,726.37	53,843,002.33

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

无

## 42、划分为持有待售的负债

无

## 43、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	14,911,200.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	12,213,095.53	18,244,886.62
合计	27,124,295.53	18,244,886.62

## 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证金	74,356,885.15	55,301,412.60
预提销售折让	30,530,682.00	7,492,821.00
递延收益（注）	14,603,114.40	12,114,396.32
暂估的其他费用	55,810,439.83	61,414,458.91
合计	175,301,121.38	136,323,088.83

注：递延收益系本集团子公司葡萄牙普瑞收到的政府免息借款的折现摊销金额。

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	328,046,400	218,891,400.00
减：一年内到期的长期借款		
信用借款		
合计	328,046,400.00	218,891,400.00

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七：19、固定资产及七：25、无形资产。

## 46、应付债券

无

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
葡萄牙子公司政府借款	55,264,237.77	62,756,414.36
应付设备融资租赁款	2,850,881.14	
应付汽车融资租赁款	559,633.80	523,133.58
减：一年内到期部分（附注六、27）	12,213,095.53	18,244,886.62
合计	46,461,657.18	45,034,661.32

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	376,268,786.73	327,624,994.58
二、辞退福利	383,627.90	1,059,947.93
三、提前退休计划准备金	12,341,567.82	11,053,847.32
四、周年纪念准备金	39,702,814.61	31,814,989.43
合计	428,696,797.06	371,553,779.26

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	340,799,745.17	332,781,499.40
二、计入当期损益的设定受益成本	22,651,537.2	22,254,739.45
1. 当期服务成本	11,154,056.96	11,403,595.65
2. 过去服务成本		
3. 结算利得(损失以“-”表示)		
4. 利息净额	11,497,480.24	10,851,143.80
三、计入其他综合收益的设定收益成本	84,116,467.66	-6,349,073.50
1. 精算利得(损失以“-”表示)	84,116,467.66	-6,349,073.50
四、其他变动	-60,017,635.63	-7,887,420.18
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-18,650,440.06	-12,022,011.90
3. 合并 IMA	5,591,884.93	
4. 汇兑差异	-46,959,080.50	4,134,591.72
五、期末余额	387,550,114.40	340,799,745.17

计划资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	13,174,750.59	12,168,648.80
二、计入当期损益的设定受益成本	245,323.30	412,277.50
1. 利息净额	245,323.30	412,277.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报(计入利息净额的除外)		
2. 资产上限影响的变动(计入利息净额的除外)		
四、其他变动	-2,138,746.22	593,824.29
1. 已支付福利	-3,668,881.10	-3,710,497.50
2. 员工出资	534,687.13	4,139,266.10
3. 合并 IMA	2,467,068.45	-
4. 汇率变动	-1,471,620.70	165,055.69
五、期末余额	11,281,327.67	13,174,750.59

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	327,624,994.58	320,612,850.60
二、计入当期损益的设定受益成本	22,406,213.91	21,842,461.95
三、计入其他综合收益的设定收益成本	84,116,467.66	-6,349,073.50
四、其他变动	-57,878,889.42	-8,481,244.47
五、期末余额	376,268,786.73	327,624,994.58

## 49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产 200 万套驾驶控制系统技术改造项目	21,370,000.00			21,370,000.00	注
合计	21,370,000.00			21,370,000.00	/

其他说明：

注：根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发的《关于下达重点产业振兴和技术改造中央专项 2011 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资（2011）2053 号），本集团申报的年产 200 万套驾驶控制系统技术改造项目收到财政部中央预算内资金，金额为 2,137.00 万元，用于采购专用设备，本项目尚在执行之中，暂不满足结转条件。

## 50、预计负债

无

## 51、递延收益

单位：元 币种人民币

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	360,000.00		40,000.00	320,000.00	与资产相关
合计	360,000.00		40,000.00	320,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	360,000.00		40,000.00		320,000.00	
合计	360,000.00		40,000.00		320,000.00	/

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质量保证金	9,719,042.17	9,209,572.36
暂估的长期准备金	17,895,403.81	9,831,367.14
合计	27,614,445.98	19,040,939.50

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	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	636,144,817.00						636,144,817.00

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	1,164,517,081.66			1,164,517,081.66
其他资本公积	21,735,350.81			21,735,350.81
合计	1,186,252,432.47			1,186,252,432.47

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-65,652,281.59	-84,116,467.66	-24,498,957.54	-58,520,515.87	-1,096,994.25	-124,172,797.46
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-65,652,281.59	-84,116,467.66	-24,498,957.54	-58,520,515.87	-1,096,994.25	-124,172,797.46
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-148,819,581.68	-158,807,214.38		-155,903,630.40	-2,903,583.98	-304,723,212.08
其中：权益法下在被投资单位以后将						

重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-148,819,581.68	-158,807,214.38		-155,903,630.40	-2,903,583.98	-304,723,212.08
其他综合收益合计	-214,471,863.27	-242,923,682.04	-24,498,957.54	-214,424,146.27	-4,000,578.23	-428,896,009.54

#### 58、专项储备

无

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,627,394.39	9,919,530.07		51,546,924.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,627,394.39	9,919,530.07		51,546,924.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：盈余公积本年增加数为法律上子公司计提的盈余公积按照均胜电子持股比例进行还原的盈余公积之和计算得到，其中：长春均胜计提 1,674,392.77 元。

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	638,323,748.72	361,363,122.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	638,323,748.72	361,363,122.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	346,883,505.61	289,008,577.50
减：提取法定盈余公积	9,919,530.07	12,047,951.72

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	975,287,724.26	638,323,748.72

调整期初未分配利润明细：

无

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,765,339,665.46	5,389,666,543.79	5,884,913,469.32	4,725,624,467.63
其他业务	311,751,412.94	302,680,098.22	218,913,013.75	213,271,706.47
合计	7,077,091,078.40	5,692,346,642.01	6,103,826,483.07	4,938,896,174.10

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,846,023.73	983,373.17
城市维护建设税	4,020,869.77	2,961,682.24
教育费附加	4,205,676.32	2,858,574.46
其他		587,580.16
合计	10,072,569.82	7,391,210.03

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,718,418.89	62,373,229.56
运输费	46,464,057.12	38,072,750.14
质保金	31,387,522.67	40,630,863.38
项目前期费用	31,231,477.81	27,509,678.52
服务费	7,521,658.49	4,594,562.27
差旅费	6,901,434.77	4,210,182.11
业务宣传费	4,920,868.58	6,764,589.03
租赁费	4,763,055.77	2,779,809.61
仓储费	4,752,871.35	4,213,770.97
折旧与摊销	3,928,945.77	3,386,153.64

其他	25,042,291.68	19,807,290.10
合计	242,632,602.90	214,342,879.33

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	310,024,884.00	210,632,852.11
职工薪酬	149,211,088.71	125,202,113.40
服务费	60,219,080.61	41,825,329.03
折旧及摊销费	34,474,483.44	29,061,674.64
差旅费	16,024,351.50	13,630,364.82
办公费	10,088,662.43	10,065,471.18
保险费	8,785,236.89	13,019,643.74
税费	6,422,072.47	10,541,877.86
修理费	6,405,153.53	1,747,890.44
租赁费	4,963,543.42	3,469,843.62
其他	27,929,596.45	18,662,304.98
合计	634,548,153.45	477,859,365.82

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,697,486.84	73,626,118.77
减：利息收入	-6,751,949.26	-9,142,448.67
汇兑损益	-1,536,614.08	8,410,304.87
其他	3,522,111.36	3,574,041.28
合计	62,931,034.86	76,468,016.25

## 66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,935,686.47	1,306,117.74
二、存货跌价损失	8,021,354.35	8,883,187.05
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,957,040.82	10,189,304.79

## 67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,110,542.55	1,113,968.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,110,542.55	1,113,968.82
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,110,542.55	1,113,968.82

## 68、投资收益

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品取得的投资收益	558,196.94	
合计	558,196.94	

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,289,416.03	1,909,717.02	1,289,416.03
其中：固定资产处置利得	1,289,416.03	1,909,717.02	1,289,416.03
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	36,894,221.77	4,810,619.42	36,894,221.77
其他	1,287,663.08	3,134,999.83	1,287,663.08
合计	39,471,300.88	9,855,336.27	39,471,300.88

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
PREH 投资补贴	14,916,123.77	2,497,991.85	与收益相关
上市公司对外投资补贴	9,100,000.00		与收益相关
产业扶持资金	4,950,000.00	1,862,000.00	与收益相关
项目扶持款	40,000.00	40,000.00	与资产相关
PREH 经营补助	0	12,018.05	与收益相关
高新区财政奖励	700,000.00	243,347.00	与收益相关
上市重组奖励补助资金	5,000,000.00		与收益相关
市级领军人才培养补助	2,080,298.00		与收益相关
其他	107,800.00	155,262.52	与收益相关
合计	36,894,221.77	4,810,619.42	/

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,572,373.04	2,628,648.64	3,572,373.04
其中：固定资产处置损失	3,572,373.04	2,628,648.64	3,572,373.04
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,133,333.02	605,605.47	1,133,333.02
其他	331,048.12	765,920.81	331,048.12
合计	5,036,754.18	4,000,174.92	5,036,754.18

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	157,459,669.36	124,650,832.76
递延所得税费用	-42,793,506.72	-38,995,985.05
以前年度清算差异	-5,560,577.69	
合计	109,105,584.95	85,654,847.71

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	458,706,320.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,676,580.18
子公司适用不同税率的影响	-6,819,087.27
调整以前期间所得税的影响	-5,560,577.69
非应税收入的影响	-1,634,909.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,726,946.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,053,680.30
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	12,318,247.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,848,678.09
其他	-1,699,256.73
所得税费用	109,105,584.95

## 72、其他综合收益

详见附注七、57

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	12,693,000.00	9,861,690.55
职工备用金及借款	5,240,173.39	13,607,746.49
往来款	6,694,875.33	5,148,258.55
收到政府补贴	25,584,365.40	5,083,590.95
收到再保险款	2,165,221.36	1,563,382.17
利息收入	6,743,478.97	7,899,561.79
收到赔偿金	914,959.05	2,082,034.17
保证金、押金	847,340.74	
其他	1,401,297.50	1,257,864.27
合计	62,284,711.74	46,504,128.94

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	574,334,786.90	489,922,759.64
受限资金	18,644,956.90	35,772,808.50
银行手续费等	3,502,550.98	2,461,719.99

营业外支出-其他	1,088,081.18	747,729.87
押金、保证金	4,280,749.39	
其他	728,105.19	
合计	602,579,230.54	528,905,018.00

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	308,970,000.00	10,000,000.00
合计	308,970,000.00	10,000,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	310,470,000.00	
合计	310,470,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保理收款差额		5,235,481.30
收到质押借款保证金	176,000,000.00	
合计	176,000,000.00	5,235,481.30

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购均胜汽车25.00%少数股权投资款	37,074,000.00	175,786,000.00
合计	37,074,000.00	175,786,000.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	349,600,735.78	299,993,815.21
加：资产减值准备	11,957,040.82	10,189,304.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	302,717,701.54	271,133,699.12
无形资产摊销	165,348,997.90	143,453,351.15
长期待摊费用摊销	6,236,826.15	5,107,183.57
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）	789,190.94	718,931.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,493,766.07	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,110,542.55	-1,113,968.82
财务费用（收益以“-”号填列）	74,737,302.88	78,363,763.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-558,196.94	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,264,616.97	13,886,487.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,528,889.75	-52,882,472.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,352,786.49	-155,460,941.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-299,430,520.51	-185,294,187.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	197,883,419.88	222,367,451.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	737,519,428.75	650,462,416.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	503,762,811.76	336,697,760.30
减：现金的期初余额	336,697,760.30	321,059,966.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	167,065,051.46	15,637,793.38

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	120,216,465.00
其中：IMA Amberg	120,216,465.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,333,520.30
其中：IMA Amberg	20,333,520.30
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	99,882,944.70
--------------	---------------

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	503,762,811.76	336,697,760.30
其中：库存现金	308,354.89	292,619.26
可随时用于支付的银行存款	500,402,140.87	336,405,141.04
可随时用于支付的其他货币资金	3,052,316.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	503,762,811.76	336,697,760.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,274,765.40	汇票保证金
应收票据	4,225,647.69	抵押借款
存货	143,774,058.80	抵押借款
固定资产	713,167,549.96	抵押借款
无形资产	154,770,252.81	抵押借款
合计	1,070,212,274.66	/

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			34,492,998.61
其中：美元	3,076,457.69	6.1190	18,824,844.60
欧元	2,101,528.25	7.4556	15,668,154.01
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			119,135,629.43
其中：美元	19,396,386.07	6.1190	118,686,486.27
欧元	60,242.39	7.4556	449,143.16
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			367,140.00
其中：美元	60,000.00	6.1190	367,140.00
欧元			
应付账款			
其中：美元	5,064,266.40	6.1190	30,988,246.10
欧元	494,340.29	7.4556	3,685,603.47
日元	17,731,514.00	0.0514	910,885.61
墨西哥比索	379,115.43	0.4173	158,204.87

其他说明：

注：外币项目是指本公司及各子公司各自的记账本位币以外的货币作为本公司或该子公司的“外币”。

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

√适用 □不适用

本集团下属子公司德国普瑞控股为本集团重要的境外经营实体，主要经营地位德国、葡萄牙、罗马及墨西哥等国家，主要生产销售汽车电子类产品。记账本位币及选择依据，请参见附注四、3、记账本位币所述。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

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
IMA Amberg	2014. 7. 31	12, 021. 65	100%	支付现金	2014. 7. 31	购买合同	15, 769. 85	1, 282. 51

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	IMA Amberg
--现金	12, 021. 65
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	12, 021. 65
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3, 403. 24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8, 618. 41

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

被合并净资产公允价值以经 Kreß maan Reinöhl Goß mann GmbH 资产评估事务所按收益法以及市场法的估值方法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

商誉形成的主要原因是购买价格 12, 021. 65 万元与可辨认净资产 3, 403. 24 万元之间的差异。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	IMA Amberg	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	18, 130. 79	16, 202. 37
货币资金	2, 033. 35	2, 033. 35
应收款项	949. 34	949. 34

存款	9,403.32	9,403.32
固定资产	972.47	972.47
无形资产	2,131.67	203.25
在建工程	61.97	61.97
递延所得税资产	0.00	0.00
其他资产	2,578.67	2,578.67
负债：	14,727.55	13,521.25
借款	352.80	352.80
应付款项	8,391.19	8,391.19
递延所得税负债	1,343.45	785.74
其他负债	4,640.11	3,991.52
净资产	3,403.24	2,681.12
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,403.24	2,681.12

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法以经 Kreß maan Reinöhl Goß mann GmbH 资产评估事务所按收益法以及市场法的估值方法确定的估值结果确定；

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

根据企业合并的合同及协议的规定，企业合并中承担的被购买方 IMA Amberg 2014 年 1-7 月的损失，共计 4,634,392.38 元。

**(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

适用 不适用

**(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**

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：

本集团本年无需要披露的反向购买业务。

#### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

本集团本年新设 2 家子公司：于 2014 年 5 月，本集团出资 200 万元设立武汉均胜汽车零部件有限公司，出资比例为 100.00%，主要生产汽车零部件；于 2014 年 10 月，本集团出资 500.00 万元设立宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司，出资比例为 100.00%，主要生产汽车零部件。

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波均胜汽车电子股份有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	75.00	25.00	设立
浙江博声电子有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	100.00		设立
长春均胜汽车零部件有限公司	长春	长春	汽车零部件生产制造	100.00		设立
上海华德奔源汽车镜有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造	100.00		设立
辽源均胜汽车电子有限公司	辽源	辽源	汽车零部件生产制造	100.00		设立
成都均胜汽车电子有限公司	成都	成都	汽车零部件生产制造	100.00		设立
武汉均胜汽车零部件有限公司	武汉	武汉	汽车零部件生产制造	100.00		设立
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	100.00		设立
宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	100.00		设立
华德塑料制品有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造	82.30	12.70	非同一控制合并
长春华德塑料制品有限公司	长春	长春	汽车零部件生产制造	100.00		非同一控制合并
上海麟刚汽车后视镜有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造	100.00		非同一控制合并
IMA Amberg	德国	德国	汽车零部件生产制造	100.00		非同一控制合并
Preh Holding GmbH	德国	德国	投资管理	98.062		同一控制合并
S. C. Preh Romania	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件生产制造	100.00		同一控制合并
Preh de Mexico S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造	100.00		同一控制合并
Preh Inc., US	美国	美国	汽车零部件生产制造	100.00		同一控制合并
Preh GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制造	100.00		同一控制合并
Preh Portugal, Lda., PT	葡萄牙	葡萄牙	汽车零部件生产制造	100.00		同一控制合并
Preh Beteiligungs GmbH. D	德国	德国	汽车零部件生产制造	100.00		同一控制合并

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华德塑料制品有限公司	5.00	-1,322,236.14		21,493,455.92
Preh Holding GmbH	1.938	4,039,466.31	1,249,406.28	28,140,749.49

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
华德塑料制品有限公司	55,582.75	28,682.55	84,265.30	41,022.62	255.77	41,278.39	51,760.29	29,112.03	80,872.32	34,974.96	265.98	35,240.94
Preh Holding GmbH	146,198.24	237,342.09	383,540.33	107,070.31	114,213.21	221,283.52	117,404.10	244,287.59	361,691.69	98,885.20	102,867.75	201,752.95

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
华德塑料制品有限公司	92,864.17	-2,644.47	-2,644.47	5,423.81	83,066.71	2,814.41	2,814.41	3,030.44
Preh Holding GmbH	498,040.96	22,358.40	13,012.09	51,104.91	429,113.61	14,741.50	31,238.86	47,182.12

其他说明:

注: Preh Holding GmbH 净利润为扣除公允价值溢价摊销后的金额

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

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

无

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

无

## 4、重要的共同经营

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:

2013年8月21日, Preh GmbH 全资收购维尔茨堡(Würzburg)的一家软件开发公司Innoventis GmbH, 收购金额为560,480.00欧元, 持股比例为100.00%。Innoventis GmbH 是一家在汽车制造业与相关行业中从事关于电子系统联网的测试系统、软件组件研发和工程服务的软件开发公司。

截至2014年12月31日止, 本集团对Innoventis GmbH 公司进行重要性评估, 认为对本集团资产、负债及本集团收益状况并无重大影响, 在未满足重大性前提下暂未纳入合并范围。本集团将会在每个年末资产负债表日对其财务报表进行重要性评估。该公司年末主要报表项目如下:

项目	年末余额
资产总额	5,144,347.00
负债总额	1,778,735.00
净资产	3,365,612.00
营业收入	7,785,663.98
利润总额	1,642,140.35

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本集团外汇风险主要包括因外汇变动产生的收付现金流波动风险和外币报表折算差额波动风险，前种风险影响损益，后种风险直接影响权益（其他综合收益）。本集团承受外汇风险主要与欧元和美元有关：本公司境外子公司德国普瑞控股业务活动主要以欧元和美元计价结算；本公司及境内子公司业务活动除均胜汽车存在部分美元采购和销售外，其他公司业务活动主要以人民币计价结算。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。2014年12月31日，本集团外币货币性项目明细如下表：

项目	年末余额		年初余额	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金		34,492,998.61		18,778,745.05
其中：美元	3,076,457.69	18,824,844.60	1,601,328.29	9,763,138.45
欧元	2,101,528.25	15,668,154.01	1,070,877.02	9,015,606.60
应收账款		119,135,629.43		130,666,668.55
其中：美元	19,396,386.07	118,686,486.27	21,024,160.86	128,182,208.88
欧元	60,242.39	449,143.16	295,105.02	2,484,459.67
其他应收款		367,140.00		
其中：美元	60,000.00	367,140.00		
应付账款		35,742,940.05		35,707,071.59

项目	年末余额		年初余额	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
其中：美元	5,064,266.40	30,988,246.10	4,770,588.03	29,085,798.16
欧元	494,340.29	3,685,603.47	756,467.21	6,368,621.84
日元	17,731,514.00	910,885.61	12,318,546.00	85,119.86
墨西哥比索	379,115.43	158,204.87	359,645.32	167,531.73
收付差额		83,759,829.38		94,959,596.66
货币性项目外币净额		118,252,827.99		113,738,341.71

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
外币报表折算	对人民币升值 10%	29,779,876.94	162,256,809.72	19,254,489.86	159,938,736.48
外币报表折算	对人民币贬值 10%	-29,779,876.94	-162,256,809.72	-19,254,489.86	-159,938,736.48
外币货币性项目	对人民币升值 10%	11,825,282.80	11,825,282.80	11,373,834.17	11,373,834.17
外币货币性项目	对人民币贬值 10%	-11,825,282.80	-11,825,282.80	-11,373,834.17	-11,373,834.17

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
借款利息支出	增加 10%	-6,769,748.68	-6,769,748.68	-7,362,611.88	-7,362,611.88
借款利息支出	减少 10%	6,769,748.68	6,769,748.68	7,362,611.88	7,362,611.88

### (3) 其他价格风险

本集团持有的交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。截至 2014 年 12 月 31 日止，本集团持有的交易性金融资产公允价值为 7,991,209.11 元，本公司管理层认为价格波动对本集团影响较弱。

## 2、信用风险

2014 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	年末数				合计
	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	
应收款项	41,360,807.13	19,617,715.31	298,800.58		61,277,323.02
其他应收款		769,306.62	1,269,745.64		2,039,052.26

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

于资产负债表日，单项确定已发生减值的应收天津市万达摩托车胎厂等 18 家单位款项 3,305,260.75 元，已根据各公司的可收回情况进行了单独测试，并计提坏账准备 2,154,770.92 元。

本集团本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 321,696,323.74 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 31.27%，前五名的欠款金额分部较均匀且均在信用期内，因此本集团没有重大的信用集中风险。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本集团管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团资金来源渠道主要包括银行借款、债券市场及股票二级市场。截至 2014 年 12 月 31 日止，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 1,604,667,460.00 元，本集团已获得中国银行间市场交易商协会短期融资券 7.00 亿元额度，有效期至 2016 年 3 月 12 日。

## (二) 金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

## 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 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,991,209.11			7,991,209.11
1. 交易性金融资产	7,991,209.11			7,991,209.11
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	7,991,209.11			7,991,209.11

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	7,991,209.11			7,991,209.11
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

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 (%)
宁波均胜投资集团有限公司	宁波	实业项目投资，企业管理咨询，自有房屋租赁等	12,000.00 万元	60.40	60.40

本企业最终控制方是自然人王剑锋先生

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

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
宁波均胜房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
宁波均胜帝维空调设备有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2)、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
宁波均胜房地产开发有限公司	房屋建筑物	756,000.00	756,000.00
宁波均胜投资集团有限公司	房屋建筑物	651,520.80	651,520.80

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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
宁波均胜帝维空调设备有限公司	房屋建筑物	1,500,000.00	1,500,000.00

**(4). 关联担保情况**

单位：元 币种：人民币

本公司作为被担保方

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
宁波均胜投资集团有限公司	135,000,000.00	2014-12-17	2015-12-16	否
宁波均胜投资集团有限公司	90,000,000.00	2014-10-29	2015-10-28	否
宁波均胜投资集团有限公司	50,000,000.00	2014-11-11	2015-11-10	否
宁波均胜投资集团有限公司	60,000,000.00	2014-11-12	2015-11-11	否

关联担保情况说明

宁波均胜投资集团有限公司提供担保的借款 135,000,000.00 元同时以本集团土地使用权进行抵押。

**(5). 关联方资金拆借**

无

**(6). 关键管理人员报酬**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,960.5 万元	2,843.67 万元

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	宁波均胜房地产开发有限公司（注）	3,032,280.00	3,032,280.00		
合计		3,032,280.00	3,032,280.00		

注：其他应收款-宁波均胜房地产开发有限公司年末余额为 3,032,280.00 元，系本公司子公司宁波均胜汽车电子股份有限公司委托其代购房产而支付的与购房相关的款项，尚未结算。

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波均胜帝维空调设备有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计		1,500,000.00	1,500,000.00

## 7、关联方承诺

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

## 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对外重要承诺、性质、金额

(1) 本集团无需要披露的重大资本承诺事项。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	106,637,446.80	103,560,888.90
资产负债表日后第 2 年	90,988,142.40	96,446,918.40
资产负债表日后第 3 年	57,221,730.00	88,028,018.40
以后年度	121,392,079.20	170,171,225.70
合 计	376,239,398.40	458,207,051.40

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

#### (1) 短期融资券的发行

根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2014]CP83号），本公司短期融资券注册金额为人民币7亿元，有效期至2016年3月12日。本公司于2015年2月11日发行2015年度第一期短期融资券，由中国农业银行股份有限公司承销发行，发行金额为2.00亿元，起息日为2015年2月13日，发行期限为365天，发行利率为5.48%。

#### (2) 重要的对外投资

##### ①收购 Quin GmbH 股权事项

2015年1月26日，本公司第八届董事会第十次会议审议并通过了《关于公司收购 Quin GmbH 股权项目的审计报告及评估报告的议案》，对于本次收购 Quin GmbH 的100%股权项目，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）已出具了审计报告，北京中企华资产评估有限责任公司已出具了中企华评报字（2015）第3037号评估报告。根据《Share Purchase Agreement》（《股权购买协议》）约定，第一阶段 Quin GmbH 的75%股权交割条件已满足，为保证公司收购 Quin GmbH 的顺利实施，在本次非公开发行股票募集资金到位之前，公司将先行以自筹资金支付第一阶段 Quin GmbH 75%股权的收购价款，待募集资金到位后根据相关法律法规规定，再进行相应置换。

截至2015年1月27日（德国时间），Quin GmbH 75%股权已完成交割，股权转让款为欧元67,875,000.00元，折合人民币506,048,850.00元。本次交割完成后，本公司直接持有 Quin GmbH 75%股权。

##### ① 设立宁波均胜智能车联有限公司事项

2015年3月18日，根据本公司第八届董事会第十二次会议，审议通过了“关于投资设立宁波均胜智能车联有限公司的议案”。宁波均胜智能车联有限公司注册资本5.00亿元，本公司出资比例100.00%。本公司首期出资2.00亿元，法定代表人为王剑锋。经营范围为电子计算机软件开发、应用及技术服务；卫星导航、卫星监控系统研制、开发；电子产品、通信设备、机械设备、保安器材及监控系统的研发、生产、销售、租赁；计算机系统集成，经济信息咨询服务；国内贸易，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；制造业项目投资。

##### ② 设立宁波产城均胜新能源科技有限公司事项

为进一步促进新能源汽车动力系统业务的发展，本公司与宁波产城投资管理有限公司（以下简称“宁波产城”，系宁波市政府与中国南车集团公司的投资合作载体）及宁波南新实业投资发展有限公司于2015年4月7日就共同出资设立“宁波产城均胜新能源科技有限公司”签署合作协议，目标市场定位于超级电容应用管理系统（CMS）、商用车电池管理系统（BMS）等应用管理系统集成业务及相关超级能源管理系统集成解决方案业务，从事相关领域的技术创新、产品研发、测试验证、技术咨询与服务。宁波产城均胜新能源科技有限公司注册资本5,000.00万元，本公司出资2,000.00万元，持股比例为40.00%，宁波产城出资1,500.00万元，持股比例为30.00%，宁波南新实业投资发展有限公司出资1,500.00万元，持股比例为30.00%。

#### (3) 外汇汇率重要变动

截至2015年4月10日止，欧元人民币汇率降至6.5587，较2014年12月31日的7.4556降幅为12.03%。

### 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	69,975,929.87
经审议批准宣告发放的利润或股利	69,975,929.87

于2015年4月17日，本公司第八届董事会召开第十三次会议，批准2014年度利润分配预案，以本公司截至2014年12月31日止总股本636,144,817股为基数，按每10股派发现金红利1.10元（含税），共分配股利69,975,929.87元。

## 十六、 其他重要事项

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

无

## 2、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	363,561,873.00	100.00			363,561,873.00	342,450,968.00	100.00			342,450,968.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	363,561,873.00	100.00		/	363,561,873.00	342,450,968.00	/		/	342,450,968.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

无

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	363,557,071.00	342,365,866.00
个人暂借款	4,802.00	50,000.00
其他		35,102.00
合计	363,561,873.00	342,450,968.00

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

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
宁波均胜汽车电子股份有限公司	往来款	152,457,071.00	1 年以内	41.93	
长春均胜汽车零部件有限公司	往来款	90,000,000.00	1 年以内	24.76	
华德塑料制品有限公司	往来款	55,100,000.00	1-2 年	15.16	
浙江博声电子有限公司	往来款	66,000,000.00	1-2 年	18.15	
个人暂借款		4,802.00	1 年以内	0.00	
合计	/	363,561,873.00	/	100.00	

## (5). 涉及政府补助的应收款项

无

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

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	2,473,482,317.25		2,473,482,317.25	2,429,967,465.30		2,429,967,465.30
合计	2,473,482,317.25		2,473,482,317.25	2,429,967,465.30		2,429,967,465.30

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额
宁波均胜汽车电子股份有限公司	420,748,350.00			420,748,350.00		
长春均胜汽车零部件有限公司	79,052,000.00			79,052,000.00		
华德塑料制品有限公司	385,391,806.40			385,391,806.40		
上海华德奔源汽车镜有限公司	2,004,342.72			2,004,342.72		
Preh Holding GmbH	1,542,770,966.18	38,514,851.95		1,581,285,818.13		
宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	2,429,967,465.30	43,514,851.95		2,473,482,317.25		

注: Preh Holding GmbH 本年注册资本增加 5,180 欧元, 由各股东同比例出资, 本公司出资 38,514,851.95 元 (含贴水金额)。增资后, 本公司持股比例仍为 98.062%。

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## 4、营业收入和营业成本：

无

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

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	611,335,426.73	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		8,615,350.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	611,335,426.73	8,615,350.48

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,282,957.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	36,934,221.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,668,739.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,718.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-185,101.84	
少数股东权益影响额	-9,021,781.48	
合计	26,896,402.87	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.74	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.67	0.50	0.50

## 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、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	519,471,657.47	561,020,568.80	558,037,577.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,766,697.74	6,880,666.56	7,991,209.11
衍生金融资产			
应收票据	46,057,942.00	65,970,942.00	81,825,383.04

应收账款	689,270,632.06	830,596,961.74	1,019,670,761.52
预付款项	43,745,218.16	57,475,380.55	101,213,010.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	40,963,264.45	56,395,060.09	114,486,200.85
买入返售金融资产			
存货	682,220,406.89	845,916,870.60	877,655,602.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,740,371.13	18,730,685.79	27,649,252.71
流动资产合计	2,051,236,189.90	2,442,987,136.13	2,788,528,997.23
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	15,027,969.03	13,967,989.70	10,742,468.36
长期股权投资		4,718,625.07	4,924,274.69
投资性房地产			
固定资产	1,991,076,285.23	2,034,924,353.79	2,119,592,718.35
在建工程	166,464,001.81	261,849,473.39	319,107,239.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	783,741,280.64	739,456,919.54	635,170,865.30
开发支出	55,741,544.06	109,343,699.39	157,943,055.98
商誉	41,733,109.81	42,077,516.95	116,571,782.89
长期待摊费用	16,102,237.06	17,497,451.02	17,077,569.21
递延所得税资产	40,453,328.39	48,178,874.00	73,651,126.76
其他非流动资产	11,217,891.59	30,959,175.40	15,894,192.97
非流动资产合计	3,121,557,647.62	3,302,974,078.25	3,470,675,293.62
资产总计	5,172,793,837.52	5,745,961,214.38	6,259,204,290.85
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,159,725,453.81	795,021,733.06	870,094,286.84
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,881,332.67	88,106,626.09	139,480,000.00
应付账款	738,553,750.11	883,253,664.02	996,882,117.20
预收款项	136,347,680.30	141,503,961.39	113,674,783.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	106,990,161.71	133,487,141.53	151,111,221.81
应交税费	101,465,728.34	102,551,597.11	126,937,006.98
应付利息	2,028,622.16	1,294,205.56	1,621,153.26
应付股利			
其他应付款	12,603,358.18	53,843,002.33	19,543,726.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	14,692,886.27	18,244,886.62	27,124,295.53
其他流动负债	110,665,089.43	136,323,088.83	175,301,121.38
流动负债合计	2,424,954,062.98	2,353,629,906.54	2,621,769,713.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	166,352,000.00	218,891,400.00	328,046,400.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	56,411,068.86	45,034,661.32	46,461,657.18
长期应付职工薪酬	355,108,634.87	371,553,779.26	428,696,797.06
专项应付款	21,370,000.00	21,370,000.00	21,370,000.00
预计负债			
递延收益	400,000.00	360,000.00	320,000.00
递延所得税负债	402,755,248.58	376,816,538.94	314,955,183.48
其他非流动负债	16,261,545.88	19,040,939.50	27,614,445.98
非流动负债合计	1,018,658,498.19	1,053,067,319.02	1,167,464,483.70
负债合计	3,443,612,561.17	3,406,697,225.56	3,789,234,196.79
<b>所有者权益：</b>			
股本	579,048,475.00	636,144,817.00	636,144,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	865,557,578.05	1,186,252,432.47	1,186,252,432.47
减：库存股			
其他综合收益	-229,898,857.12	-214,471,863.27	-428,896,009.54
专项储备			
盈余公积	29,579,442.67	41,627,394.39	51,546,924.46
一般风险准备			
未分配利润	361,363,122.94	638,323,748.72	975,287,724.26
归属于母公司所有者权益合计	1,605,649,761.54	2,287,876,529.31	2,420,335,888.65
少数股东权益	123,531,514.81	51,387,459.51	49,634,205.41
所有者权益合计	1,729,181,276.35	2,339,263,988.82	2,469,970,094.06
负债和所有者权益总计	5,172,793,837.52	5,745,961,214.38	6,259,204,290.85

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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

董事长：王剑峰

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 20 日