

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

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王剑峰、主管会计工作负责人李俊彧及会计机构负责人（会计主管人员）蔡博声明：保证半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
无
- 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	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	16
第六节	股份变动及股东情况	22
第七节	优先股相关情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	24
第九节	公司债券相关情况	24
第十节	财务报告	25
第十一节	备查文件目录	122

第一节 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
KSS	指	KSS Holdings, Inc
TS 道恩	指	TechniSat Digital GmbH, Daun
TS、TS 德累斯顿、TS 汽车信息板块业务	指	TechniSat Digital GmbH, Dresden, TS 道恩的子公司
PCC	指	Preh Car Connect GmbH (原 TechniSat Digital GmbH, Dresden, 即 TS)
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
汽车电子	指	宁波均胜汽车电子股份有限公司
普瑞均胜	指	宁波普瑞均胜汽车电子有限公司
均胜科技	指	宁波均胜科技有限公司
均胜智能车联	指	宁波均胜智能车联有限公司
Car Joy	指	Car Joy Global Limited
PIA	指	Preh IMA Automation GmbH, 普瑞伊玛工业自动化及机器人有限公司
EVANA	指	EVANA Automation
均胜房地产	指	宁波均胜房地产开发有限公司
均胜资产	指	宁波均胜资产管理有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

报告期内公司无注册变更情况

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,950,707,532.36	3,897,935,288.19	52.66
归属于上市公司股东的净利润	244,959,320.95	188,434,887.44	30.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	224,645,564.68	173,044,274.88	29.82
经营活动产生的现金流量净额	-14,685,347.75	195,613,193.48	-107.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,007,897,760.21	3,794,230,053.20	5.63
总资产	26,726,688,030.61	11,409,391,083.97	134.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.30	20.00
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.30	20.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.33	0.27	22.22
加权平均净资产收益率(%)	6.50	7.63	减少1.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.94	7.03	减少1.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期内公司完成对 KSS 和 TS 汽车信息板块业务的收购使营收同比增加约 14.86 亿元人民币，同时德国普瑞营收持续快速增长，带来营收高速增长；

报告期内 KSS 和 TS 财务并表贡献归属于上市公司股东净利润约 0.68 亿元人民币，同期因项目并购贷款和项目实施发生费用为 0.89 亿元人民币；

经营活动产生的现金流量净额减少主要系群英(QUIN)和 TS 为新项目前期投入较大引起。QUIN 在报告期内获得大众和奥迪下一代重要车型项目，为该新项目前期研发投入较大。TS 为客户新车型项目前期投入较大；

报告期内总资产同比增幅较大系 KSS 和 TS 财务并表所致。公司预计在 2016 年下半年完成非公开发行事宜，净资产将大幅度提高。

二、境内外会计准则下会计数据差异

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	金额
非流动资产处置损益	851,847.81
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	26,340,889.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,872.78
少数股东权益影响额	-21,856.48
所得税影响额	-6,771,252.09
合计	20,313,756.27

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

报告期内公司主营业务持续稳定增长，在克服并购引起的财务费用和管理费用同比大幅增加的不利因素后营收增长 52.6%，归属上市公司股东净利润增长 30%，并且先后完成对 KSS 和 TS 汽车信息板块业务的收购，为公司业务全面升级打下坚实基础。

一、收购 KSS 和 TS 对公司的影响

报告期内公司先后完成了对 KSS 和 TS 汽车信息板块业务的收购，进入汽车安全市场领域，在智能汽车特别是自动驾驶和汽车信息领域业务得到全面提升。

KSS 基本情况介绍：

KSS 公司为全球顶级汽车安全系统供应商，从上世纪 50 年代起开始涉足汽车安全市场，经过 60 多年的发展，已成为该领域领先供应商，其主营业务包括：自动驾驶（主动安全）、被动安全和特殊产品三大类别，是全球少数几家具备主被动安全系统整合能力，面向自动驾驶提供安全解决方案的公司。KSS 公司拥有非常完整且丰富的用户、车辆和环境数据库和近千项专利储备，为新产品和系统研发奠定良好基础，处于业内领先。在全球拥有五大研发中心，分布在美国、德国、中国、韩国和日本，研发人员近千人，地域上可以对整车厂商形成全球覆盖，已与多家国际、国内知名公司建立了良好的、长期的合作关系，包括宝马、大众、通用、标志、现代、雷诺、上汽、长城、长安等一系列国内外整车厂商。

TS 汽车信息板块业务基本情况介绍：

TS 汽车信息板块业务始于 1997 年，一直致力于车载信息系统、导航与辅助驾驶和智能车联系统的开发和服务，从最初的车载无线电系统和影音娱乐系统，到面向前、后装市场的导航设备、数据安全和延伸服务，再到以大众 MIB 模块和奔驰等车机系统为代表的车载模块化软硬一体信息服务和数据安全系统，TS 一直活跃在车载信息系统领域的前沿，拥有多项车用信息和数据安全等领域的专利储备。随着自动驾驶的发展，TS 已经在导航辅助驾驶、智能车联和数据服务、信息娱乐方面进行布局和探索。目前 TS 已并入均胜汽车电子事业部的德国普瑞旗下，并更名为 Preh Car Connect GmbH（简称 PCC，在本半年报中 TS 和 PCC 均为 TS 汽车信息板块业务的简称）。

并购后与公司的协同效应：

- 1、进一步完善在自动驾驶领域的产品布局，特别是在主被动安全、车载信息系统和智能 HMI 领域；
- 2、在完善智能驾驶布局基础上，提供更完整的自动驾驶解决方案和创新性技术平台，为未来智能车联服务的开展提供基础
- 3、优化公司全球化业务布局，加快北美亚洲地区业务拓展，使公司业务在亚洲、欧洲和北美分布更加均衡
- 4、是公司贯彻执行内生和外延并重发展，积极推进“高端化”的产品战略和“全球化”的市场战略的重要步骤，是公司内生和外延双轮驱动战略的进一步实施

更详细信息参考《均胜电子重大资产购买报告书（草案）》、2016 年年报和交易所、证监会反馈回复。

公司在报告期内先后完成对 TS 和 KSS 交割，并实现财务并表，对上市公司营收与净利润有积极影响；因以自有资金和银行贷款完成并购交易，报告期内公司财务费用增加较多，对当期利润产生一定影响；为 KSS 和 TS 项目完成向中介服务机构支付费用使当期管理费用增加，对利润也有一定影响；另外交割后的整合也涉及部分一次性费用。

报告期内，KSS 和 TS 因交割和整合事宜，业绩相对平稳，与公司预算基本一致，下半年增长将加快，与公司盈利预测一致。在新订单获取方面，因汽车安全产品市场整体增速较高和结构性机遇，KSS 在 2016 年上半年累积获得超 30 亿美元新订单，保证未来几年的高速增长。KSS 也与全球知名整车厂商如沃尔沃、雷诺等共同开发主动安全系统，并已实现商业量产（详见 2016 年 6 月 7 日《均胜电子关于上海证券交易所对公司 2015 年年度报告事后审核问询函的回复公告》）。基于公司新一代高级辅助驾驶系统（第三级）与新一代 HMI 系统的整车已开始商业交通环境下的自动驾驶测试，有望在 2018 年前后进入商业量产。

虽然因并购交易发生了一定的财务费用和一次性管理费用,但 KSS 和 TS 同期产生的净利润足够覆盖相应的财务费用,财务上是稳健的;公司预计在 2016 年将完成本次非公开发行,在募集资金到位后对先行投入进行置换,财务费用将大幅降低,净资产将大幅提高。随着三季报 KSS 和 TS 的完全并表,将带来上市公司整体业绩的持续快速增长。

公司对 KSS 和 TS 的收购为长期战略的执行,业务的协同效应,产品的互补性和未来的相互融合对公司发展产生深远影响,是公司从产品和设备提供商升级向技术服务商升级的重要一步。

二、公司原有业务情况

上半年,全球车市呈稳定增长,全球轻型车新车销量为 4592 万辆,同比增长 3.6%(LMC 数据)。中国乘用车产销 1109.94 万辆和 1104.23 万辆,同比增长 7.32%和 9.23%(中汽协数据);国内新能源汽车保持较快增速,实现销量 17.0 万辆,比上年同期增长 126.9%。从全球主要整车厂商表现来看,2016 年大众集团同比增长 2.14%,通用汽车同比降低-1.24%,福特同比增长 4.6%,宝马集团同比增长 5.8%,奔驰实现了 12.1%的高增长。

与主要客户相比,公司 HMI 业务继续保持较高增速,营收增长 24.5%,毛利润率提高 0.27 个百分点。这主要得益于汽车电子产品在整车中的占比上升,公司内部的技术储备和客户的拓展。随着 TS 的并入,公司在 HMI 领域能够为客户提供更加完整和高效的解决方案,也赢得越来越多的新客户的认可。报告期内,公司又获得了宝马、奔驰、特斯拉、福特、大众等公司的一系列新的订单,保证未来持续高速增长。

新能源动力控制系统营收增长 42%,高于主要客户宝马上半年新能源汽车销量增速(宝马 i 系列销量上半年同比下滑 12%)。公司在中国市场和全球市场都取得了若干关键客户和项目,目前已实现量产的客户包括宝马、中国中车、奇瑞;特斯拉、奔驰、吉利和特雷克斯(工程机械)也将于今年投产;与保时捷和上海大众的共同研发项目已在顺利推进,预计未来 2-3 年将进入量产阶段;公司与国内其它优秀整车厂商如长安、北汽、长城还有蔚来、乐视汽车等为代表的新兴公司的合作也在全面推进,有望在未来 2-3 年贡献营收。随着规模增长,该业务的毛利润率也有一定提升,达 19.62%。同时,公司也加快了新技术的研发,与客户共同开发 48V 混合动力系统和无线充电系统,活跃在行业技术的最前沿。

功能件方面,因战略与业务整合,上海华德已不在合并报表范围内(详见 2015 年 12 月 25 日《均胜电子关于转让华德塑料制品有限公司股权的公告》),与去年同期相比,该产品系的营收有一定下降。

在智能制造(工业机器人领域),公司在报告期完成对 EVANA 的并购,是公司的工业机器人及自动化业务进入美国市场的重要步骤,服务地域相比于之前的欧洲和亚洲进一步扩大,形成欧洲、亚洲和北美合理分布,为全球业务开拓奠定基础。在慕尼黑机器人展上,公司展出了具有前瞻性的“TIA 技术”,通过智能化的界面,实现对工业自动化流水线及机器人进行直观操作,为客户优化生产方案。在国内,公司将工业 4.0 与国内实际相结合,在公司总部建设数字车间/工厂已逐步投产,实现生产、仓储和物流的智能化,提高生产效率和品质,为汽车零部件企业的智能制造升级树立标杆。

三、公司业务进展

公司在先后完成对 KSS 和 TS 汽车信息板块业务的收购基础上,正积极筹建上海研发中心,促使各子公司的技术和业务的交流和融合,推进事业部联合项目的开发,完善在自动驾驶领域特别是在中国市场的布局,抓住“中国制造 2025”中对新能源和智能汽车领域重点支持这一历史机遇,充分利用国内的工程师红利,与公司成熟的全球管理、运营经验和研发体系相结合,在中国建设世界级的自动驾驶研发中心。

除研发中心外,新产能的建设也在顺利推进中,宁波的新工业城以工业 4.0 和智能制造标准打造,将在今年下半年全面投产,为未来汽车安全、智能驾驶、新能源动力控制系统等业务提供产能支持。KSS 在马其顿、罗马尼亚和墨西哥等地的厂区和生产线正在扩张中,为未来三年的新订单进行产能准备。

四、报告期经营总结

2016 年是公司战略升级的关键期和投入期，主要任务是完成这两次并购的整合，开始发挥协同效应，为新的十年战略打好基础。2016 年公司整体营收将突破 180 亿人民币，继续保持高速增长。

五、公司未来发展讨论与分析

在完成对 KSS 和 TS 并购后，公司已成为智能驾驶和汽车安全领域领先厂商，在全球，均胜每天为数百万用户提供智能驾驶和车联网产品和服务，为数千万人的出行提供安全保障。均胜不但向整车厂商输出硬件产品，每天还向客户提供数亿行软件代码，运行在超过 30 家整车厂商的数百款车型上。围绕着驾驶者，均胜已经建立了较完整的产品体系，涵盖了驾驶控制、辅助驾驶、车载信息和行车安全，在全球市场具有较强的竞争力，预计到 2018 年公司营业收入将突破 300 亿人民币，成为全球知名企业，为推动更安全、更环保、更智能的驾驶和交通变革而努力奋斗。

上述的一切还只是开始。2016 年以来整个汽车行业乃至交通行业发展趋势日趋明显，全球整车厂商如大众集团和特斯拉等都纷纷公布十年甚至更长期战略规划，科技化(车联网、自动驾驶)，新能源化和向出行服务提供商转型是共同战略，更广泛的人车互联、车车互联、车路互联代表的智能交通势必引起大众出行方式革命性的变革，各种新业务和新商业模式正在酝酿和发生。对于均胜，如何抓住这一机遇，在继续做好现有业务同时与客户和整个商业同步升级，实现持续甚至爆发性发展，公司的准备从以下五个方面入手，实现从传统汽车零部件供应商向新能源技术和出行服务技术提供商升级的战略目标。

(1) 能源管理技术的广泛应用和推广

公司的能源管理技术最初源于与宝马公司在新能源汽车的合作项目，随着合作的深入和宝马公司相关车型的上市，公司的电池管理系统(BMS)的可靠性、稳定性、耐用性等商用中得到充分验证，标志着公司在 BMS 领域技术的全面成熟。利用这一成熟技术，公司在全球和国内又拓展了一系列重要客户，如：奔驰、保时捷、特斯拉、奇瑞、吉利、上汽等，成为全球 BMS 领域的重要厂商。

在中国，公司与客户(中国中车)合作，为电容大巴开发了超级电容管理系统(CMS)，成功将能源管理技术从电池应用到电容领域，从乘用车应用到了商用车领域，未来还将向轨道交通领域延伸。

未来，根据客户需要公司的能源管理技术也将应用到了一些新的领域，如储能领域、电动机(叉车、工程机械)和电动交通工具(电动摩托车、低速电动车)。

不难看出，公司的能源管理技术随着行业成熟而大规模商用，从 BMS 到 CMS，从局部元器件到整体系统，从乘用车到商用车再到轨道交通，从交通工具到新能源储能，在技术和商业拓展上有很好的普适性，完全可以根据客户需求对储能系统进行针对性设计、开发与制造。未来随着新能源储能被日渐重视和在越来越多领域的广泛应用，公司的能源管理技术也将有广阔的市场空间和前景。

(2) 自动驾驶技术的大规模商业化应用

公司作为主动安全系统领域的 Tier-1 供应商，面向全球整车厂商提供各类主动安全系统(NHTSA level2)，并已商业量产。公司目前在和各大整车厂商联合开发和测试第三级(NHTSA level3)的主动安全和自动驾驶类产品，预计在 2018 到 2020 年将商业量产，实现大规模商用化。基于多个子系统(HMI, ADAS 和车载信息系统等)融合基础上的驾驶控制系统(NHTSA level4)正在研发中，将在特定的驾驶交通环境下实现自动驾驶。除自主研发外，公司也积极关注自动驾驶的算法和软件实现领域的进展，在感知、决策和执行等层面将继续考虑外延式的发展，与现有系统能够很好集成，为客户提供更优质的解决方案。

(3) 积极关注和布局车联网(人车、车车、车路)

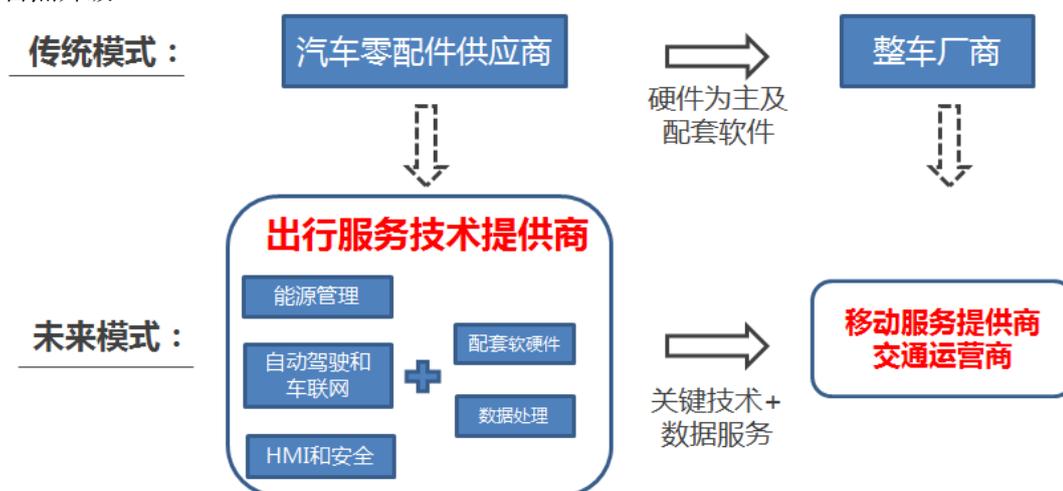
目前车联网仅指车上有通信装置的车载导航娱乐系统，车辆能够通过公网和车辆后台进行通讯，获得导航等初级服务；但与交通信息系统各子系统如红绿灯、出租车、高速、公交等相互独立，后台数据没有共享，只是作为信息孤岛存在，实际意义不大。目前各类商用的车联网只解决了人车通信的问题；而未来，车车通信和车路通信(V2X)才是车联网真正要解决的核心问题，也是自动驾驶(NHTSA level4和level5)和智能交通的先决条件。

从技术上看，V2X 的实现涉及到芯片、传感器、ADAS、移动互联操作系统、整车、通信设备、及通信服务等方面均形成了比较成熟的体系，一旦通信标准统一，有望于五年内实现较大的进展，

一旦大规模普及，市场空间会非常的大，因为涉及的产业链较长，也较分散，目前并无领导厂商，中国也会制定相应的中国标准，这对于均胜也是很好的机会。公司目前的产品已解决人车通信的车联网为主，未来公司仍会从系统集成的角度切入 V2X 领域，在一些有协同效应的细分领域进行外延式发展。

(4) 升级为出行服务技术提供商

今年以来各大传统整车厂商都披露了各自的长期（十年）战略规划，均包含三个方向：新能源汽车、智能汽车（自动驾驶和车联网）和**交通服务**，特别是第三点，很多整车厂商的长期定位为：**出行服务提供商**，这是最大改变。对均胜而言，协助整车厂商的转型和升级，从汽车零部件企业向交通出行服务技术提供商（聚焦人如何更安全、智能、环保使用交通工具）转型，从提供硬件和配套软件为主向关键技术和数据服务升级，将是公司行业领先地位的重要保证。未来，通过与互联网公司、交通运营商和金融企业的合作，探索和寻找新的商业模式，从 B2B 到 B2B2C，再次实现质的飞跃。技术的先进性是商业模式升级的基础，商业模式的升级是技术积累到一定阶段的自然升级。



(5) 将中国作为战略级市场

近年来，智能汽车和新能源汽车在全球高速发展，而其中的最大增量来自中国市场，预计到 2025 年，中国仅新能源汽车年产量将达到 300 万辆（详见工信部披露的《中国制造 2025》中节能与新能源汽车产业发展的 10 年战略目标）。目前，在中国，不管是整车厂商还是供应商的竞争都处于初级阶段，市场集中度比较低，尚未形成稳定市场格局。主要全球公司仍处于观望阶段，并未真正深入到这一市场。作为总部位于中国的公司，均胜将抓住这一历史性机遇将的各项先进技术与中国市场充分结合寻求突破式发展。公司目前正在筹建上海研发中心，是公司整合战略的进一步执行和升华，均胜的全球资源在中国实现有效融合。除全球资源与中国市场的嫁接，公司更将积极参与到中国版的自动驾驶、车联网和新能源汽车标准制定中，成为掌握智能汽车和新能源汽车核心技术的企业，推动汽车领域中国制造 2025 的实现。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	5,950,707,532.36	3,897,935,288.19	52.66
营业成本	4,734,518,587.76	3,051,773,653.68	55.14
销售费用	191,863,834.35	166,614,102.96	15.15
管理费用	547,295,407.99	389,276,063.12	40.59
财务费用	158,662,252.27	38,060,572.26	316.87
经营活动产生的现金流量净额	-14,685,347.75	195,613,193.48	-107.51
投资活动产生的现金流量净额	-6,922,794,213.00	-903,403,747.82	-666.30

筹资活动产生的现金流量净额	5,180,611,871.42	712,615,170.91	626.99
研发支出	406,386,874.62	203,754,238.08	99.45

营业收入变动原因说明:主要原因为 KSS (从 6 月份开始并表) 及 PCC (从 5 月份开始并表) 的收入并表, 同时德国普瑞收入继续稳步快速增长所致;

营业成本变动原因说明:系 KSS 及 PCC 的成本并表所致;

销售费用变动原因说明:系 KSS 及 PCC 的并表和营收增长带来的销售规模增加所致;

管理费用变动原因说明:系 KSS 及 PCC 的并表及并购后产生的整合费用所致;

财务费用变动原因说明:系新增银行并购贷款所产生财务费用;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系主要子公司新增研发投入和为新项目前期准备所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系支付并购交易对价所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系新增银行并购贷款所致;

研发支出变动原因说明:系 KSS 及 PCC 的研发费用并表以及原有业务研发投入增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内, 公司完成了对 KSS 和 TS 的收购, 实现财务并表。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1) 重大资产购买

2016 年 1 月 29 日, 公司召开第八届董事会第二十五次会议, 会议审议并通过了《关于并购 KSS Holdings, Inc. 并签署〈合并协议〉等有关交易协议的议案》、《关于与 TechniSat Digital GmbH, Daun 签署〈股份购买协议〉的议案》等事项, 为进一步开拓及提升公司在全球汽车零配件, 特别是高端汽车智能安全方面的业务发展, 公司拟通过新设立的美国全资子公司 Knight Merger Inc. 合并美国公司 KSS Holdings, Inc.; 为进一步开拓及提升公司在全球汽车电子, 特别是车载信息系统领域的业务发展, 对车联网和智能驾驶相关业务进行布局, 公司拟与公司控股子公司 Preh Holding GmbH 共同向德国 TechniSat Digital GmbH, Daun 收购其从事汽车行业模块化信息系统开发和供应、导航辅助驾驶和智能车联的业务 (即 “TechniSat Digital GmbH, Dresden”)

上述并购 KSS100%股权和收购 TS 德累斯顿 100%股权事项已经公司第八届董事会第二十六次会议, 第八届董事会第二十八次会议以及 2016 年第三次临时股东大会审议批准。

报告期内, 根据《合并协议》和《股份购买协议》约定, 公司并购 KSS100%股权和收购 TS 德累斯顿 100%股权的交割条件已经满足。KSS100%股权已完成交割, 公司直接持有 KSS100%股权, 并完成对 KSS1 亿美元增资。TS 德累斯顿 100%股权已完成交割, 公司直接持有 TS 德累斯顿 50%股权, 通过公司控股子公司 Preh Holding GmbH 间接持有 TS 德累斯顿 50%股权, TS 德累斯顿将并入公司汽车电子事业部, 以新设立的 Preh Car Connect GmbH 为主体进行运营, 全力发展车联网、车载信息系统和汽车数据服务领域业务。

2) 非公开发行股票

2016 年 2 月 4 日, 公司召开第八届董事会第二十六次会议, 会议审议并通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等非公开发行股票事宜涉及的相关议案;

2016 年 4 月 7 日, 公司召开第八届董事会第二十八次会议, 会议审议并通过了《关于公司非公开发行股票预案 (修订稿) 的议案》等非公开发行股票事宜涉及的相关议案;

2016 年 4 月 25 日, 公司召开 2016 年第三次临时股东大会, 会议审议并通过了本次非公开发行股票事宜涉及的相关议案;

2016 年 5 月 10 日, 公司取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》(161031 号);

2016 年 6 月 7 日, 公司聘请的保荐机构海通证券股份有限公司取得《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(161031 号);

2016 年 6 月 25 日, 公司披露《均胜电子关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》。

3) 超短期融资券

根据中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注【2015】SCP311号), 公司超短期融资券注册金额为 10 亿元人民币。

2015 年 12 月 18 日, 公司发行 2015 年度第一期超短期融资券, 发行金额 10 亿元人民币, 到期兑付日为 2016 年 9 月 17 日。

4) 短期融资券

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), 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。2015 年 2 月 11 日, 公司发行 2015 年度第一期短期融资券, 发行金额 2 亿元人民币, 到期兑付日为 2016 年 2 月 13 日; 2015 年 8 月 13 日, 公司发行 2015 年度第二期短期融资券, 发行金额 5 亿元人民币。到期兑付日为 2016 年 8 月 17 日。

报告期内, 公司已经兑付了 2015 年度第一期短期融资券本息, 本息兑付总额为人民币 210,960,000.00 元。

5) 中期票据

2014 年 12 月 4 日, 公司召开 2014 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司发行中期票据的议案》, 同意本公司在境内公开发行注册额度不超过 8 亿元人民币(含 8 亿元人民币)的中期票据。根据中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注【2015】MTN117号), 公司中期票据注册金额为人民币 8 亿元。公司 2015 年度第一期中期票据于 2015 年 5 月 20 日至 2015 年 5 月 21 日发行, 发行金额 4 亿元人民币, 到期兑付日为 2018 年 5 月 22 日。

(3) 经营计划进展说明

报告期内, 公司已完成对美国 KSS 公司和德国 TS 公司的收购, 在汽车智能、安全、环保领域处于行业领先地位, 为全球各大整车企业提供领先的解决方案和服务, 成为全球顶级汽车技术和服务提供商。

(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	5,806,966,317.48	4,601,510,895.93	20.76	53.80	56.79	减少 1.51 个百分点
合计:	5,806,966,317.48	4,601,510,895.93	20.76	53.80	56.79	减少 1.51 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 (%)
智能汽车电子 - 人机交互产品(HMI)	2,596,555,808.20	1,989,464,366.14	23.38	24.55	24.11	增加 0.27 个百分点
智能汽车电子 - 车载互联系统	626,011,355.00	574,334,745.94	8.25	不适用	不适用	不适用
智能汽车电子 - 汽车安全系统	860,094,289.23	704,812,923.49	18.05	不适用	不适用	不适用

智能汽车电子 - 电子功能件及总成	1,137,870,488.31	878,217,994.96	22.82	-8.82	-10.92	增加 1.82 个百分点
新能源汽车电子	244,486,654.03	196,520,312.14	19.62	42.07	40.35	增加 0.98 个百分点
智能制造	341,947,722.71	258,160,553.26	24.50	26.25	25.35	增加 0.54 个百分点
合计:	5,806,966,317.48	4,601,510,895.93	20.76	53.80	56.79	减少 1.51 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1、人机交互产品（HMI）保持保持较高增速，毛利润率提高 0.27 个百分点，系统级高单价产品出货量增加，低价小型元组件出货量减少；
- 2、汽车安全系统和车载互联系统业务分别对应 KSS 和 TS 业务，在报告期内实现财务并表；
- 3、电子功能件及总成业务与去年同期相比，上海华德已不在合并报表范围内，对营收产生一定影响；毛利润率增加 1.82 个百分点系高毛利率业务占比扩大所致；
- 4、在主要客户上半年新能源汽车销量增速放缓情况下，公司通过新客户和新项目开拓保证了新能源动力控制系统业务营收增长 42%，毛利润率提高 0.98 个百分点；
- 5、智能制造（工业自动化即机器人集成）业务上半年克服全球宏观经济增长放缓的影响也保持了较快增长。

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	1,575,866,250.97	44.84
国外地区	4,231,100,066.51	57.43

主营业务分地区情况的说明

公司目前主要营收以国外地区为主，在国内市场潜力巨大。

(三) 核心竞争力分析

多年来，公司一直聚焦汽车行业高速增长方向，坚持内生和外延发展并重的战略，坚持“走出去”和“引进来”。公司拥有全球领先的技术实力，服务于国内外众多整车厂商，是全球优秀汽车生产商可信赖的合作伙伴。同时，公司还拥有去全球领先的工业机器人集成技术，在工业自动化领域拥有先进的技术和丰富的设计经验，服务于自身外还服务于众多世界 500 强制造型企业。

1、研发优势

公司在多年的经营中，始终把科研开发作为公司生存发展的核心要素，持续不断地加大科研的投入，近年来对研发的年投入占年销售收入比率 6%以上，在行业内处于领先地位。公司将德国先进技术与中国工程师红利结合，建立了完善的研发机构，形成了专业高效的研发体系和流程，再服务于全球运营。

2、全球运营优势

公司的主要业务分布在亚洲、北美、及欧洲，积累了丰富的全球化运营经验。为紧随汽车行业全球化发展趋势，公司在全球主要低成本地区进行产能布局，实现了零部件产品本地化供货，最大程度地配合整车厂商的生产运作，实现与整车厂商全球同步研发、同步生产、全球供应。

3、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，主要客户已涵盖宝马、戴姆勒、大众、奥迪、通用、福特等全球整车厂商与国内一线自主品牌。在工业自动化方面，公司服务于众多优质的国际化客户，包括宝洁、博世等，在专业市场上具有较高认知度。

4、外延发展优势

公司坚持外延式发展的策略,寻找国内外优质标的,通过兼并收购的方式加速自身发展壮大。在几年的摸索和实践中,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,形成了丰富的实际操作经验。通过外延式发展,公司将海外优质资产与公司现有业务资源的有效结合,大力拓展新客户新市场,有效地发挥协同效应,取得了多方共赢。

5、公司文化优势

公司积极推进各事业部管理理念和方式上的融合,制定和实施有效的企业文化整合计划,建立了具有普适性的公司文化和价值体系,实现思想的无缝融合。在此过程中,公司帮助不同国家的员工识别文化的差异性,提倡相互尊重、理解各自的文化背景,促进团队成员在交流、组织、决策时具备全球化思维和视角,进而形成相互包容,相互信任的企业文化基础。

6、具备全球竞争力的产品组合:

围绕着驾驶者即人如何控制汽车这一主题,已经建立了较完整的产品体系,涵盖了驾驶控制、辅助驾驶、车载信息和行车安全,在全球市场都具有较强的竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内,公司完成对美国 KSS100%股权和德国 TS 公司 100%股权的收购;完成受让普瑞控股管理团队持有的普瑞控股 1.938%的股权;公司全资子公司均胜智能车联收购 Car Joy10%的股权。公司全资子公司 PIA 购买 Phillips Service Industries Inc.持有的 EVANA100%股权和相关知识产权。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

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
银行理财产品	募集资金	工商银行	160,000,000.00	2016年5月10日至 2016年11月10日	华润远大资产-理财	4.00%	894,247	否
银行理财产品	自有资金	建设银行	50,000,000.00	2016年6月29日至 2016年8月1日	日鑫月溢-开放式	3.10%	4,247	否
银行理财产品	募集资金	工商银行	20,000,000.00	2016年5月6日至 2016年11月3日	中国工商银行保本型 法人182天稳利人民 币理财产品	2.95%	88,904	否
银行理财产品	募集资金	工商银行	5,000,000.00	2016年5月6日至 2016年8月4日	中国工商银行保本型 法人91天稳利人民 币理财产品	2.90%	21,849	否
合计	/	/	235,000,000.00	/	/	/	1,009,247	

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	非公开发行	1,098,916,415	148,884,000	903,120,736	195,795,679	25%Quin 股权
合计	/	1,098,916,415	148,884,000	903,120,736	195,795,679	/
募集资金总体使用情况说明			募集资金尚可使用余额 20,246.7235 万元,差异主要是募集资金产生的利息收入及理财收益所致。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	是否符合预计收益	变更原因及募集资金变更程序说明
收购 Quin GmbH 100%股权	否	659,432,415	0	488,181,450	是	75%	是	
“均胜普瑞工业机器人”项目	是	185,000,000	9,400,000	25,455,286	是	100%	是	实施主体股权发生变更,已按照相关规定履行变更程序
补充公司流动资金	否	254,484,000	4,484,000	254,484,000	是	100%	是	
合计	/	1,098,916,415	13,884,000	768,120,736	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明								

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			135,000,000		
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度
补充流动资金	“均胜普瑞工业机器人”项目	135,000,000	135,000,000	135,000,000	是
合计	/	135,000,000	135,000,000	135,000,000	/

募集资金变更项目情况说明

根据本公司对工业自动化及机器人业务的战略规划,为进一步推进公司工业自动化及机器人业务的发展,持续将德国普瑞控股有限公司和 IMA Automation Amberg GmbH 工业机器人领域的先进技术引入国内,形成核心竞争力,服务于中国制造的产业升级,本公司将均胜普瑞机器人公司 50%股权转让给公司境外控股子公司德国普瑞,本次转让完成后,本公司及本公司控股子公司德国普瑞各持有均胜普瑞机器人公司 50%股权,均胜普瑞机器人公司仍为本公司合并报表范围内控股子公司。

鉴于上述,本公司本次非公开发行股票募集资金用于“均胜普瑞工业机器人”项目的实施主体股权发生变更,均胜普瑞机器人公司变更为中外合资企业。若继续按原计划使用募集资金投入

“均胜普瑞工业机器人”项目，须通过境内主体（均胜电子）和境外主体（德国普瑞）分别逐步增资的方式予以实施，后续募集资金逐次投入将履行境外投资、返程投资、外汇监管等政府审批程序，且通过境外商业银行对募集资金进行监管存在操作难度，使后续募集资金的使用和监管产生诸多不便。

根据“均胜普瑞工业机器人”项目规划，该募投项目计划投入募集资金金额为 1.85 亿元人民币，投资周期历时较长，每年分期投入项目资金较小。截止目前公司已使用募集资金累计增资投入“均胜普瑞工业机器人”项目的募集资金金额为 5,000 万元人民币，剩余募集资金金额为 13,500 万元人民币，占本次募集资金净额的比例为 12.28%。今后“均胜普瑞工业机器人”项目对资金的需求由公司与德国普瑞以自有资金的形式注入。

综合以上因素，本公司决定将“均胜普瑞工业机器人”项目的剩余募集资金 13,500 万元人民币用于永久补充流动资金，该等募集资金本金及利息永久补充流动资金后，本公司和德国普瑞将根据原先募投项目的实际需求，使用自有资金投入“均胜普瑞工业机器人”项目，本公司本次部分募集资金项目调整暨部分募集资金永久补充流动资金事项不会对该项目的正常实施造成不利影响，有利于提高本公司资金的使用效率，有助于本公司未来战略的顺利实施。

根据本公司第八届董事会第二十四次会议，会议审议通过了上述《关于部分募集资金项目调整暨部分募集资金永久补充流动资金的议案》。

4、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	8,000.00	75.00(直接)	156,000.07	57,806.97
				25.00(间接)		
德国普瑞控股有限公司	汽车零部件	汽车零部件制造	470,599.00 欧元	100	636,203.05	382,978.14
Quin GmbH	汽车零部件	汽车零部件制造	1,250,000.00 欧元	75	95,087.34	45,841.93
KSS Holdings Inc.	汽车零部件	汽车零部件制造	1,100.00 美元	100	901,319.92	86,009.43

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 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

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

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>事件类型：媒体报道</p> <p>事件概述：2016年6月3日，相关媒体报道公司和公司目前正在收购的美国公司 Key Safety Systems Inc.（以下简称“KSS”）正在评估主动安全和被动安全市场的机遇，而日本高田公司“可能成为兴趣点”，公司和 KSS 正与日本高田公司的投资银行 Lazard 洽谈对高田公司的投资事宜。</p> <p>公司澄清公司和 KSS 公司目前正在评估主动安全和被动安全市场机遇，并密切关注行业动态，但目前没有对日本高田公司投资事宜进行联系。</p>	<p>上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-054 公告</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、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：收购资产</p> <p>事件概述：为进一步开拓及提升公司在全球汽车零配件，特别是高端汽车智能安全方面的业务发展，公司通过新设立的美国全资子公司 Knight Merger Inc. 合并收购美国公司 KSS Holdings, Inc. 100% 股权。</p>	<p>上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-056 公告</p>
<p>事件类型：收购资产</p> <p>事件概述：公司与公司控股子公司 Preh Holding GmbH 共同向德国 TechniSat Digital GmbH, Daun 收购其从事汽车行业模块化信息系统开发和供应、导航辅助驾驶和智能车联的业务。</p>	<p>上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-047 公告</p>
<p>事件类型：收购资产</p> <p>事件概述：2016年4月13日，公司召开第八届董事会第二十九次会议，会议审议并通过了《关于受让德国普瑞控股有限公司股权暨关联交易的议案》，公司以 19,992,593.13 欧元的价格受让普瑞控股管理团队持有的普瑞控股 1.938% 的股权。</p>	<p>上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-048 公告</p>
<p>事件类型：收购资产</p> <p>事件概述：为加快在车联网领域，特别是在汽车后市场领域业务的布局，将公司在车载信息系统和大数据处理的优势与具体汽车服务</p>	<p>上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-047 公告</p>

市场业务结合，公司全资子公司均胜智能车联收购 Car Joy10%的股权。	
事件类型：收购资产 事件概述：公司全资子公司 PIA 购买 Phillips Service Industries Inc. 持有的 EVANA100%股权和相关知识产权。	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-048 公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、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
公司关联方均胜房地产及均胜集团租赁公司全资子公司均胜科技房屋和汽车电子租赁公司关联方均胜资产房屋的关联交易事项。	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-042 公告
公司子公司德国 Quin GmbH 公司与 Wallerstein Interior GmbH 和 Volant GmbH 这两家公司发生购买商品、销售商品、接受劳务和提供劳务等的关联交易和关联往来。	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-042 公告

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**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
2016 年 4 月 13 日，公司召开第八届董事会第二十九次会议，会议审议并通过了《关于受让德国普瑞控股有限公司股权暨关联交易的议案》，公司以 19,992,593.13 欧元的价格受让普瑞控股管理团队持有的普瑞控股 1.938%的股权。	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 均胜电子临 2016-048 公告

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

七、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、王剑峰	<p>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。实际控制人王剑峰承诺：1、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股份主营业务构成竞争的业务；2、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，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>	2011 年 1 月 10 日	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	均胜集团、王剑峰	<p>1、均胜集团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</p>	2011 年 1 月 10 日	否	是

			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。			
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	均胜集团、王剑峰	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”。	2011年1月10日	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	均胜集团	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。	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	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。	2012年5月26日	否	是
与重大资产	解决关联交	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	2012年5月26日	否	是

重组相关的承诺	易		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、规范性文件及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、规范性文件及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。			
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	王剑峰	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其对其的重大影响，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其对其的重大影响，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、规范性文件及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、规范性文件及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。	2012年5月26日	否	是
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	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	2012年5月26日	否	是

			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。			
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	王剑峰	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。	2012年5月26日	否	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2016 年 5 月 10 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2016 年度财务审计机构和 2016 年度内控审计机构。

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	46,156
---------------	--------

(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		314,251,428	45.59		质押	310,900,000	境内非国有法人
乌鲁木齐喜尔盈股权投资有限合伙企业	-9,361,505	21,950,000	3.18		无		境内非国有法人
王剑峰		16,000,000	2.32		质押	10,000,000	境内自然人
中国长城资产管理公司		11,037,735	1.60	11,037,735	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	-8,185,368	10,265,846	1.49		无		国有法人
平安大华基金—平安银行—建信资本管理有限责任公司		9,262,721	1.34	9,262,721	无		其他
重庆高新创投两江品牌汽车产业投资中心(有限合伙)		8,490,566	1.23	8,490,566	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司		6,845,070	0.99		无		其他

中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	-545,405	6,400,008	0.93		无		其他
全国社保基金一零九组合	-266,199	5,833,697	0.85		无		其他
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	314,251,428	人民币普通股	314,251,428				
乌鲁木齐喜尔盈股权投资有限合伙企业	21,950,000	人民币普通股	21,950,000				
王剑峰	16,000,000	人民币普通股	16,000,000				
中国证券金融股份有限公司	10,265,846	人民币普通股	10,265,846				
香港中央结算有限公司	6,845,070	人民币普通股	6,845,070				
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	6,400,008	人民币普通股	6,400,008				
全国社保基金一零九组合	5,833,697	人民币普通股	5,833,697				
中央汇金资产管理有限责任公司	5,726,000	人民币普通股	5,726,000				
东方证券股份有限公司	3,824,924	人民币普通股	3,824,924				
上海富诚海富通资产—海通证券—王剑峰	3,407,047	人民币普通股	3,407,047				
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为公司控股股东，王剑峰先生为公司实际控制人，宁波均胜投资集团有限公司、王剑峰和上海富诚海富通资产—海通证券—王剑峰为一致行动人。						

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	中国长城资产管理公司	11,037,735	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
2	平安大华基金—平安银行—建信资本管理有限责任公司	9,262,721	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
3	重庆高新创投两江品牌汽车产业投资中心(有限合伙)	8,490,566	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
4	泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利富尊会价值成长定向增发1号资产管理计划	5,660,377	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
5	财通基金—招商银行—海南首泰融信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,660,377	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
6	财通资管—国泰君安证券—财通资产—景浩均胜特定多个客户专项资产管理计划	5,660,377	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
7	财通基金—民生银行—财通基金—富春定增312号资产管理计划	5,613,207	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
8	财通基金—光大银行—富春定增489号资产管理计划	1,698,113	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
9	财通基金—工商银行—富春定增添利21号资产管理计划	141,510	2016年9月8日		非公开发行股份锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**适用 不适用**(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王铁民	独立董事	离任	工作变动
徐万钧	独立董事	选举	工作变动

第九节 公司债券相关况适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016年6月30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
流动资产：			
货币资金	七、1	1,701,221,537.10	3,424,564,301.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	83,413.14	
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	329,949,458.70	111,168,341.22
应收账款	七、5	4,381,688,607.91	1,113,766,716.96
预付款项	七、6	134,984,390.09	51,726,881.84
应收利息	七、7	8,325,843.51	5,970,014.07
应收股利	七、8		
其他应收款	七、9	572,555,379.67	185,573,428.79
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,636,902,317.82	1,167,401,597.82
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	七、11	354,667,682.67	925,007,564.17
流动资产合计		10,120,378,630.61	6,985,178,846.76
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、12	118,720,105.00	50,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	13,125,713.37	9,333,660.04
长期股权投资	七、14	31,243,250.92	31,290,348.65
投资性房地产			
固定资产	七、15	4,504,672,793.89	2,459,676,540.97
在建工程	七、16	1,036,780,901.74	461,577,727.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产	七、17	1,230,284,583.63	847,899,311.38
开发支出	七、18	303,952,047.65	88,273,983.95
商誉	七、19	8,340,057,596.22	304,324,331.47
长期待摊费用	七、20	67,981,720.33	30,410,367.08
递延所得税资产	七、21	869,644,481.66	109,240,204.14
其他非流动资产	七、22	89,846,205.59	32,185,762.52
非流动资产合计		16,606,309,400.00	4,424,212,237.21
资产总计		26,726,688,030.61	11,409,391,083.97

流动负债：			
短期借款	七、23	3,617,397,737.55	1,772,577,485.52
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	七、24	121,409,273.21	104,901,000.00
应付账款	七、25	3,559,409,401.29	1,015,424,561.44
预收款项	七、26	123,954,568.73	139,736,123.80
应付职工薪酬	七、27	417,210,626.53	167,014,301.23
应交税费	七、28	216,928,028.79	90,066,542.81
应付利息	七、29	79,267,183.51	35,765,973.86
应付股利	七、30		
其他应付款	七、31	592,074,111.27	67,810,317.49
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、32	231,178,538.44	127,031,041.80
其他流动负债	七、33	2,327,825,754.59	2,053,499,934.16
流动负债合计		11,286,655,223.91	5,573,827,282.11
非流动负债：			
长期借款	七、34	8,549,754,439.91	573,742,215.63
应付债券	七、35	399,378,172.29	399,178,370.86
其中：优先股			
永续债	七、36		
长期应付款		199,681,052.56	71,058,999.62
长期应付职工薪酬	七、37	638,382,953.64	434,038,019.39
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、38	3,755,000.00	3,414,497.78
递延所得税负债	七、21	610,907,055.51	358,049,167.93
其他非流动负债	七、39	315,500,744.26	19,680,880.74
非流动负债合计		10,717,359,418.17	1,859,162,151.95
负债合计		22,004,014,642.08	7,432,989,434.06
所有者权益			
股本	七、40	689,369,800.00	689,369,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、41	2,138,275,834.56	2,253,313,864.09
减：库存股			
其他综合收益	七、42	-421,423,799.02	-505,170,214.61
专项储备			
盈余公积	七、43	54,918,064.75	54,918,064.75
一般风险准备			
未分配利润	七、44	1,546,757,859.92	1,301,798,538.97
归属于母公司所有者权益合计		4,007,897,760.21	3,794,230,053.20
少数股东权益		714,775,628.32	182,171,596.71
所有者权益合计		4,722,673,388.53	3,976,401,649.91
负债和所有者权益总计		26,726,688,030.61	11,409,391,083.97

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		571,375,596.35	3,013,423,018.92
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		6,721,942.55	2,341,934.47
应收利息		6,534,286.82	5,970,014.07
应收股利			
其他应收款	十五、1	1,505,955,673.18	1,026,193,452.84
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		210,547,196.51	852,700,000.00
流动资产合计		2,301,134,695.41	4,900,628,420.30
非流动资产:			
可供出售金融资产		83,738,824.94	68,738,824.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、2	10,956,830,632.11	2,769,224,030.85
投资性房地产			
固定资产		4,309,221.36	2,905,578.16
在建工程		136,089,852.54	93,508,777.56
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		96,500,506.83	97,537,780.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,503,653.91	1,873,287.51
递延所得税资产			
其他非流动资产			6,844,620.00
非流动资产合计		11,313,972,691.69	3,040,632,899.91
资产总计		13,615,107,387.10	7,941,261,320.21
流动负债:			
短期借款		2,790,000,000.00	1,550,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		976,576.95	4,651,076.13

预收款项			
应付职工薪酬		788,471.57	
应交税费		1,343,546.71	156,450.94
应付利息		43,207,637.63	35,541,180.55
应付股利			
其他应付款		363,107,435.56	1,632,012.47
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		109,943,750.00	52,859,240.00
其他流动负债		1,500,000,000.00	1,700,000,000.00
流动负债合计		4,809,367,418.42	3,344,839,960.09
非流动负债：			
长期借款		4,259,414,312.50	159,908,070.00
应付债券		399,378,172.29	399,178,370.86
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		4,658,792,484.79	559,086,440.86
负债合计		9,468,159,903.21	3,903,926,400.95
所有者权益：			
股本		689,369,800.00	689,369,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,317,992,328.42	3,317,992,328.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,956,128.53	9,994,872.07
未分配利润		118,629,226.94	19,977,918.77
所有者权益合计		4,146,947,483.89	4,037,334,919.26
负债和所有者权益总计		13,615,107,387.10	7,941,261,320.21

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

合并利润表
2016 年 1—6 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	七、45	5,950,707,532.36	3,897,935,288.19
其中:营业收入	七、45	5,950,707,532.36	3,897,935,288.19
二、营业总成本		5,641,761,279.74	3,653,081,776.98
其中:营业成本	七、45	4,734,518,587.76	3,051,773,653.68
营业税金及附加	七、46	3,673,654.46	3,504,756.94
销售费用	七、47	191,863,834.35	166,614,102.96
管理费用	七、48	547,295,407.99	389,276,063.12
财务费用	七、49	158,662,252.27	38,060,572.26
资产减值损失	七、50	5,747,542.91	3,852,628.02
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、51	-12,697.42	
投资收益(损失以“-”号填列)	七、52	28,839,965.42	4,667,420.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、52	-245,890.03	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		337,773,520.62	249,520,931.65
加:营业外收入	七、53	28,783,943.71	22,643,943.50
其中:非流动资产处置利得	七、53	1,624,428.49	
减:营业外支出	七、54	1,677,078.87	2,062,007.03
其中:非流动资产处置损失	七、54	299,331.62	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		364,880,385.46	270,102,868.12
减:所得税费用	七、55	91,386,496.27	70,532,995.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		273,493,889.19	199,569,872.72
归属于母公司所有者的净利润		244,959,320.95	188,434,887.44
少数股东损益		28,534,568.24	11,134,985.28
六、其他综合收益的税后净额		90,378,686.75	-101,440,630.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、56	83,746,415.59	-91,467,654.52
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-15,178,835.73	7,891,521.31
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	七、56	-15,178,835.73	7,891,521.31
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		98,925,251.32	-99,359,175.83
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	七、56	-18,176,858.81	
5.外币财务报表折算差额	七、56	117,102,110.13	-99,359,175.83
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、56	6,632,271.16	-9,972,975.95
七、综合收益总额		363,872,575.94	98,129,242.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		328,705,736.54	96,967,232.92
归属于少数股东的综合收益总额		35,166,839.40	1,162,009.33
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.36	0.30
(二)稀释每股收益(元/股)		0.36	0.30

法定代表人:王剑峰

主管会计工作负责人:李俊彧

会计机构负责人:蔡博

母公司利润表
2016 年 1—6 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		21,834,158.45	26,442,424.90
财务费用		90,768,839.37	26,814,887.85
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)	十五、3	197,773,834.41	65,424,151.93
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)		85,170,836.59	12,166,839.18
加: 营业外收入		24,441,728.04	17,000,325.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		109,612,564.63	29,167,164.18
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		109,612,564.63	29,167,164.18
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		109,612,564.63	29,167,164.18
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: 李俊彧

会计机构负责人: 蔡博

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,787,177,423.37	4,017,280,071.33
收到的税费返还		52,909,835.38	23,442,442.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、57	38,853,374.31	84,251,206.49
经营活动现金流入小计		5,878,940,633.06	4,124,973,719.91
购买商品、接受劳务支付的现金		3,996,982,080.39	2,595,344,053.62
支付给职工以及为职工支付的现金		998,999,556.84	722,816,773.18
支付的各项税费		264,066,692.52	124,381,654.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、57	633,577,651.06	486,818,044.97
经营活动现金流出小计		5,893,625,980.81	3,929,360,526.43
经营活动产生的现金流量净额	七、57	-14,685,347.75	195,613,193.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		38,445,028.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		294,593.29	22,814,975.50
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	七、57	7,021,500,000.00	350,400,000.00
投资活动现金流入小计		7,060,239,622.16	373,214,975.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		628,567,550.24	349,425,152.73
投资支付的现金		200,314,421.55	26,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,690,414,553.82	453,793,570.59
支付其他与投资活动有关的现金	七、57	6,463,737,309.55	446,900,000.00
投资活动现金流出小计		13,983,033,835.16	1,276,618,723.32
投资活动产生的现金流量净额		-6,922,794,213.00	-903,403,747.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		7,349,264,918.70	715,990,829.86
发行债券收到的现金			598,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、57		
筹资活动现金流入小计		7,349,264,918.70	1,313,990,829.86
偿还债务支付的现金		1,991,098,827.75	477,651,569.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,554,219.53	123,724,089.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,594,353.40	1,388,072.02
支付其他与筹资活动有关的现金	七、57		
筹资活动现金流出小计		2,168,653,047.28	601,375,658.95
筹资活动产生的现金流量净额		5,180,611,871.42	712,615,170.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,758,982.65	-4,729,263.94
五、现金及现金等价物净增加额	七、58	-1,741,108,706.68	95,352.63
加：期初现金及现金等价物余额	七、58	3,373,590,168.09	503,762,811.76
六、期末现金及现金等价物余额	七、58	1,632,481,461.41	503,858,164.39

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

母公司现金流量表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,046,593,439.69	435,574,492.07
经营活动现金流入小计		2,046,593,439.69	435,574,492.07
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		8,388,064.58	5,551,872.53
支付的各项税费		1,191,608.66	1,077,391.29
支付其他与经营活动有关的现金		2,408,000,000.00	919,860,084.84
经营活动现金流出小计		2,417,579,673.24	926,489,348.66
经营活动产生的现金流量净额		-370,986,233.55	-490,914,856.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		25,000,000.00	615,424,151.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		201,196,170.82	
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		6,850,000,000.00	
投资活动现金流入小计		7,076,196,170.82	615,424,151.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,754,294.94	128,316,968.41
投资支付的现金		146,569,698.75	546,048,850.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,718,076,751.17	
支付其他与投资活动有关的现金		6,229,476,800.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计		14,200,877,544.86	764,365,818.41
投资活动产生的现金流量净额		-7,124,681,374.04	-148,941,666.48
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,441,519,000.00	439,024,425.00
收到其他与筹资活动有关的现金			598,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,441,519,000.00	1,037,024,425.00
偿还债务支付的现金		1,253,299,310.00	281,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,831,599.29	94,123,221.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,391,130,909.29	375,123,221.38
筹资活动产生的现金流量净额		5,050,388,090.71	661,901,203.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,232,094.31	-132,809.86
五、现金及现金等价物净增加额		-2,442,047,422.57	21,911,870.69
加: 期初现金及现金等价物余额		3,010,370,701.92	244,095,631.77
六、期末现金及现金等价物余额		568,323,279.35	266,007,502.46

法定代表人: 王剑峰

主管会计工作负责人: 李俊彧

会计机构负责人: 蔡博

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	689,369,800.00	2,253,313,864.09	-505,170,214.61	54,918,064.75	1,301,798,538.97	182,171,596.71	3,976,401,649.91
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	689,369,800.00	2,253,313,864.09	-505,170,214.61	54,918,064.75	1,301,798,538.97	182,171,596.71	3,976,401,649.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-115,038,029.53	83,746,415.59		244,959,320.95	532,604,031.61	746,271,738.62
(一) 综合收益总额			83,746,415.59		244,959,320.95	35,166,839.40	363,872,575.94
(二) 所有者投入和减少资本		-115,038,029.53				500,031,545.61	384,993,516.08
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		-115,038,029.53				500,031,545.61	384,993,516.08
(三) 利润分配						-2,594,353.40	-2,594,353.40
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-2,594,353.40	-2,594,353.40
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	689,369,800.00	2,138,275,834.56	-421,423,799.02	54,918,064.75	1,546,757,859.92	714,775,628.32	4,722,673,388.53

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	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
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-91,467,654.52		118,458,957.57	115,875,389.19	142,866,692.24
（一）综合收益总额			-91,467,654.52		188,434,887.44	1,162,009.33	98,129,242.25
（二）所有者投入和减少资本						116,101,451.88	116,101,451.88
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						116,101,451.88	116,101,451.88
（三）利润分配					-69,975,929.87	-1,388,072.02	-71,364,001.89
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配					-69,975,929.87	-1,388,072.02	-71,364,001.89
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	-520,363,664.06	51,546,924.46	1,093,746,681.83	165,509,594.60	2,612,836,786.30

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

会计机构负责人：蔡博

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	689,369,800.00	3,317,992,328.42	9,994,872.07	19,977,918.77	4,037,334,919.26
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	689,369,800.00	3,317,992,328.42	9,994,872.07	19,977,918.77	4,037,334,919.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			10,961,256.46	98,651,308.17	109,612,564.63
(一) 综合收益总额				109,612,564.63	109,612,564.63
(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			10,961,256.46	-10,961,256.46	
1. 提取盈余公积			10,961,256.46	-10,961,256.46	
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、本期期末余额	689,369,800.00	3,317,992,328.42	20,956,128.53	118,629,226.94	4,146,947,483.89

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	636,144,817.00	2,272,300,896.80	8,245,137.30	74,206,235.73	2,990,897,086.83
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	8,245,137.30	74,206,235.73	2,990,897,086.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-40,808,765.69	-40,808,765.69
（一）综合收益总额				29,167,164.18	29,167,164.18
（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				-69,975,929.87	-69,975,929.87
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者（或股东）的分配				-69,975,929.87	-69,975,929.87
3. 其他					
（四）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（五）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（六）其他					
四、本期期末余额	636,144,817.00	2,272,300,896.80	8,245,137.30	33,397,470.04	2,950,088,321.14

法定代表人：王剑峰

主管会计工作负责人：李俊彧

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“本公司”）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》，本公司名称变更为辽源均胜电子股份有限公司。

2012年6月，根据本公司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，本公司申请增加注册资本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），核准本公司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。本次股份发行后本公司注册资本变更为579,048,475.00元。

2013年4月10日，本公司非公开发行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，本公司股本增至人民币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，本公司召开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。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1832号文《关于核准宁波均胜电子股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司非公开发行的价格为21.20元/股，股数为53,224,983股，募集资金总额为1,128,369,639.60元。扣除证券承销费和保荐费等发行费用后募集资金净额为人民币1,098,916,414.62元，其中转入股本人民币53,224,983.00元，余额人民币1,045,691,431.62元转入资本公积。本次非公开发行后，本公司注册资本为人民币689,369,800.00元，股本为人民币689,369,800.00元。上述非公开发行股份资金业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“瑞华验字（2015）311700001号”验资报告。

截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数为689,369,800.00股，详见附注七、53。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

本公司2016年上半年度纳入合并范围的子公司共73户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加45户，详见本附注八“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。

2. 持续经营

本公司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，本公司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。

如本附注三所述，于 2011 年度和 2012 年度内，本公司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

如本附注三所述，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），核准了本公司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公司股份为 246,873,229.00 股，占该次重组后本公司股份总数（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公司的实际控制人。虽然就该交易的法律形式而言，本公司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公司的控制权，同时本公司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，该次本公司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，本公司管理层认为，该次重组完成后，本公司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，即本公司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公司合并财务报表；本公司保留的资产、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公司控制权之日（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公司合并财务报表；均胜集团及其一致行动人为取得本公司控制权所支付的对价与取得本公司控制权之日本公司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。详见本附注五、6“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

本公司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，本公司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，本公司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，即视同本公司于 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。

对于本公司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。在本公司合并财务报表中，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:

本公司及各子公司主要从事汽车零部件生产经营。本公司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,详见本附注五、28“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,请参阅附注五、34“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司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。

本公司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。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司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。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日。

4. 记账本位币

均胜电子及各子公司均根据其经营所处的主要经济环境以其功能货币作为记账本位币。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（参见本附注五、6），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五 14 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

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，本公司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，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司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公司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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司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”（详见本附注五、14、（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。本公司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，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14、（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司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。

本公司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公司持有的期限短（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

本公司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。

海外子公司（包括德国普瑞控股及其子公司、QUIN GmbH（以下简称“德国群英”）及其子公司、美国百利得(KSS)及其子公司）的外币财务报表按以下方法折算为本位币报表：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。

海外子公司的上述本位币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。

在处置本公司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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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，本公司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，本公司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。本公司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公司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，且本公司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，本公司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。本公司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，本公司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。

本公司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。

本公司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。本公司（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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司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。本公司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。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1). 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2). 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	本公司及其境内子公司将金额为人民币 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。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司及其境内子公司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。
--	---

(3). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司及其境内子公司、美国百利得及其子公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
全额收回组合	除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回的应收款项外的应收款项，包括应收关联方的款项（详见本附注十二、关联方及关联方交易）、备用金、押金、保证金等
账龄组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

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		
	0.00	
	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

(4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司及其境内子公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(5). 德国普瑞控股及其子公司坏账准备计提方法

① 供货与劳务的应收款项

供货与劳务的应收款项以原始发票额扣除总价值调整（以年终的所有欠款及过去的经验数据审查为基础）后入账。如果有客观证据表明存在拖欠付款，则核销坏账。供货与劳务的应收款项在保理的情况下被出售。未通过保理出售的应收款项所可能产生的坏账，原则上可通过贸易信用保险实现减少，直至免赔。

② 生产订单的应收款项

如果能可靠估算生产订单的收益，普瑞工业自动化及机器人系统集成业务的生产订单（订单金额大于一百万欧元）则采用完工百分比（PoC）确认。在固定价格合同框架内，如果订单可为公司带来未来经济收益，订单总成本和总收益预计可靠且各项直接相关费用可明确分摊，则能够可靠地估计收益。由此可推导出的完工进度，以资产负债表日累计发生的订单成本占该日预计总订单成本的比例来计算。该项应收款项列示在“应收账款”中。

(6). 德国群英及其子公司坏账准备计提方法

在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。

(7). KSS 及其子公司坏账准备计提方法

KSS 根据以前年度与之具有类似信用特征的应收账款按账期确定为账龄组合，以实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

KSS 对其他应收款进行单独测试，存在信用风险的按预计坏账金额计提坏账准备，不存在信用风险并且短期内可以收回的确定为全额收回组合，不计提坏账准备。

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法：

A. 信用风险特征组合的确定依据

KSS 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项

全额收回组合	对于单项金额重大或者非重大的其他应收款，经单独测试后不存在信用风险并且短期内可全额收回的款项。
--------	---

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备
全额收回组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.00-75.00
1 年以上	100.00

(8). 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

本公司存货于取得时按标准成本入账，领用或发出的存货，于月末结转其应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。

产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(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

无

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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，如本公司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，本公司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。

对于本公司 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，按本附注五、6“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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司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公司，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
境外土地所有权	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，本公司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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(4). 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。

(5). 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。

本公司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五、22“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

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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公司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。

在中国境内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。

中国境外取得的无使用期限的土地所有权作为固定资产核算，参见附注五、16 所述相关内容。

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

本公司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五、22 “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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司及其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。本公司在职工为本公司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。

本公司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。德国普瑞控股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，本公司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

在资产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具有约束力的。

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司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

本公司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）该义务是本公司承担的现时义务；（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

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

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。

本公司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

本公司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 万元欧元）（上年度为 100.00 万欧元）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

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）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，如果本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(1)、经营租赁的会计处理方法

见上

(2)、融资租赁的会计处理方法

见上

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 重大会计判断和评估

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、28、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2016年6月30日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币440,837,314.08元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该等无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。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本公司的情况下，本公司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。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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。 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。 3) 葡萄牙：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。 4) 罗马尼亚：应税商品和服	1) 中国境内：17% 2) 德国：19% 3) 葡萄牙：23%、13%、6% 4) 罗马尼亚：24%、9%、5% 5) 波兰：23%

	<p>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>5) 波兰：应税商品和服务收入按 23.00%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>	
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%</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%、15.825% 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> <p>7) 波兰 (Income tax)：按应纳税所得额的 19%计缴。</p>	<p>1) 中国境内：25%</p> <p>2) 德国：15%、15.825%</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>7) 波兰：19%</p>
其他税种	<p>1) 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>2) 德国：团结附加税 (Solidarity tax)：按照企业所得税 5.50%计缴。</p> <p>3) 美国：替代最小赋税 (Alternative Minimum Tax)：</p>	<p>1) 中国境内：教育费附加：3%地方教育费附加：2%</p> <p>2) 德国：团结附加税 (Solidarity tax)：5.50%</p> <p>3) 美国：替代最小赋税 (Alternative Minimum Tax)：20%地方税 (Local tax)：6%</p> <p>4) 葡萄牙：国家附加税 (State Surtax)：2.5%、3%、5%</p>

	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。 4) 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。 5) 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。	5) 墨西哥：单一税 (Flat tax)：17.5%
--	--	-----------------------------

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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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、群英德国	15%
美国普瑞	34%
葡萄牙普瑞	23%
墨西哥普瑞、群英墨西哥	30%
罗马尼亚普瑞、群英罗马尼亚	16%
群英波兰	19%
美国百利得	34%

2. 税收优惠

(1) 均胜汽车于2014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) 均胜科技于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，2012年至2014年度期间企业所得税按照15%税率征收。博声电子于2015年10月29日取得更新后编号为GF201533100038号的高新技术企业证书，有效期为三年，2015年至2017年度期间企业所得税按照15%税率征收。

(3) KSS子公司延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司2014年至2016年被认定为高新技术企业，依据国税函[2009]203号文《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》经税务机关批准，2016年度实际适用的企业所得税税率为15%。

(4) 宁波普瑞均胜汽车电子有限公司于 2015 年 10 月 29 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 GR201533100077 的高新技术企业证书，有效期为三年，2015 年至 2017 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

3. 其他

无

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，期初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 6 月 30 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	433,025.97	379,627.45
银行存款	1,632,048,435.44	2,925,287,857.64
其他货币资金	68,740,075.69	498,896,816.80
合计	1,701,221,537.10	3,424,564,301.89
其中：存放在境外的款项总额	859,543,101.52	56,136,788.57

其他说明

2016 年 6 月 30 日，其他货币资金中，有 3,052,317.00 元为使用权受到限制的银行存款（2015 年 12 月 31 日：人民币 3,052,317.00 元），有 4,861,996.43 元为美国百利得于 2016 年初收购韩国公司 Image Next 放入托管账户的保证金，有 60,825,762.26 元为本公司向银行申请银行承兑汇票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

√适用 □不适用

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	83,413.14	
其中：衍生金融资产	83,413.14	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	83,413.14	

其他说明：

相关说明详见附注 33 - 其他流动负债 - 注 1

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	328,850,458.70	110,128,341.22
商业承兑票据	1,099,000.00	1,040,000.00
合计	329,949,458.70	111,168,341.22

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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：

√适用 □不适用

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	102,621,326.76	
合计	102,621,326.76	

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、德国群英及其子公司 应收款	1,333,530,205.07	29.98	38,672,761.84	2.90
本集团及中国境内子公司(普瑞均胜 除外)应收款	508,679,292.42	11.43	4,404,515.55	0.87
美国百利得及其子公司应收款	2,606,852,365.43	58.59	24,295,977.62	0.93
合计	4,449,061,862.92	100.00	67,373,255.01	1.51
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、德国群英及其子公司 应收款	644,635,359.32	57.32	6,730,990.90	1.04
本公司及中国境内子公司(普瑞均胜 除外)应收款	479,967,671.42	42.68	4,105,322.88	0.86
合计	1,124,603,030.74	100.00	10,836,313.78	0.96

① 德国普瑞控股及其子公司，德国群英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	399,464,138.22	29.95	2,593,787.50	0.66
供货/劳务应收款	932,652,882.11	69.94	36,078,974.34	3.87
应收关联方款项	1,413,184.74	0.11		
合计	1,333,530,205.07	100.00	38,672,761.84	2.90
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	86,872,038.34	13.48		
供货/劳务应收款	557,525,551.39	86.49	6,730,990.90	1.21
	237,769.59	0.03		
合计	644,635,359.32	100.00	6,730,990.90	1.04

注：德国普瑞控股、德国群英及其子公司应收款项坏账准备计提方法见附注五、11、（5）（6）所述。

② 公司及其中国境内子公司应收款按种类列示

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	505,105,753.89	99.30	830,977.02	0.16	504,274,776.87	476,484,842.64	99.27	718,778.12	0.15	475,766,064.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,573,538.53	0.70	3,573,538.53	100.00		3,482,828.78	0.73	3,386,544.76	97.24	96,284.02
合计	508,679,292.42	100.00	4,404,515.55	0.87	504,274,776.87	479,967,671.42	100.00	4,105,322.88	0.86	475,862,348.54

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：180 天以内	495,999,971.11		
180-360 天	1,635,043.52	81,752.17	5.00
1 年以内小计	497,635,014.63	81,752.17	0.02
1 至 2 年	7,449,230.06	744,923.01	10.00
2 至 3 年	21,509.20	4,301.84	20.00
合计	505,105,753.89	830,977.02	0.16

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

③ 美国百利得及其子公司应收款按种类列示

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	2,606,852,365.43	100.00	24,295,977.62	0.93	2,582,556,387.81	/	/	/	/	/
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						/	/	/	/	/
合计	2,606,852,365.43	100.00	24,295,977.62	0.93	2,582,556,387.81	/	/	/	/	/

④ 美国百利得及其子公司应收款按账龄列示

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,561,381,344.67	14,931,062.57	0.58
1年以上	45,471,020.76	9,364,915.05	20.60
合计	2,606,852,365.43	24,295,977.62	0.93

(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 1,893,465.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 287,316.70 元。合并范围变化增加坏账准备金额 51,825,093.54 元，汇率变动影响金额 3,105,698.46 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司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 1,060,602,349.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

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	156,566,090.76	
合计	156,566,090.76	

注: 于 2015 年 6 月 30 日, 本公司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 156,566,090.76 元

其他说明:

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	127,499,869.90	94.45	43,836,793.72	84.75
1 至 2 年	7,244,621.32	5.37	6,768,987.94	13.09
2 至 3 年	238,707.66	0.18	1,116,100.18	2.15
3 年以上	1,191.21	0.00	5,000.00	0.01
合计	134,984,390.09	100.00	51,726,881.84	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 35,481,358.88 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 26.29%。

7、应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品收益	8,325,843.51	5,970,014.07
合计	8,325,843.51	5,970,014.07

8、应收股利

适用 不适用

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

种类	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
德国普瑞控股、普瑞车联, 德国群英及其子公司其他应收款	290,235,756.34	43.85		
本集团及中国境内子公司(普瑞均胜除外)其他应收款	98,040,316.00	14.81	29,691.90	0.03
美国百利得及其子公司其他应收款	273,665,175.19	41.34	89,356,175.96	32.65
合计	661,941,247.53	100.00	89,385,867.86	13.50
种类	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
德国普瑞控股、德国群英及其子公司应收款	117,584,513.20	63.34		
本公司及中国境内子公司(普瑞均胜除外)应收款	68,065,790.64	36.66	76,875.05	0.11
合计	185,650,303.84	100.00	76,875.05	0.04

① 德国普瑞控股、普瑞车联, 德国群英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	210,713,237.02	72.60	65,243,397.34	55.49
应收税金	10,396,811.58	3.58	9,228,096.09	7.85
押金及保证金	258,189.09	0.09	6,775,429.25	5.76
应收供应商款项及其他	65,022,745.15	22.40	28,796,658.90	24.49
其他	3,844,773.50	1.33	7,540,931.62	6.41
合计	290,235,756.34	100.00	117,584,513.20	100.00

注：德国普瑞控股、普瑞车联, 德国群英及其子公司应收款项坏账准备计提方法见附注五、11、

(3) (4) 所述。

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	98,010,624.10	99.97			98,010,624.10	67,988,915.59	99.89			67,988,915.59

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,691.90	0.03	29,691.90	100.00		76,875.05	0.11	76,875.05	100.00	
合计	98,040,316.00	100.00	29,691.90	100.00	98,010,624.10	68,065,790.64	100.00	76,875.05	100.00	67,988,915.59

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

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	98,010,624.10		
合计	98,010,624.10		

③ 美国百利得及其子公司其他应收款按种类列示

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	158,152,524.60	57.79	89,356,175.96	56.50	68,796,348.6					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,512,650.59	42.21			115,512,650.59					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	273,665,175.19	100.00	89,356,175.96	32.65	184,308,999.23		/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
Key Safety System UK	158,152,524.60	89,356,175.96	56.50	进入债权人自愿清偿程序,按预计无法收回的金额计提
合计	158,152,524.60	89,356,175.96	56.50	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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	115,512,650.59		

合计	115,512,650.59	
----	----------------	--

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

合并范围变化增加坏账准备金额 89,356,175.96 元, 汇率变动影响金额 -47,183.15 元。

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收增值税	267,230,534.98	65,243,397.34
应收供应商款项	85,665,321.70	28,796,658.90
股权收购意向金	49,542,365.79	47,000,000.00
应收所得税	10,528,784.60	9,228,096.09
保证金及押金	874,308.55	11,858,363.75
代垫款项		9,093,313.20
职工借款	6,968,549.62	6,594,383.81
往来款	158,152,524.60	76,875.05
应收政府补贴	3,000,000.00	
模具应收款	35,619,127.53	
其他	44,359,730.16	7,759,215.70
合计	661,941,247.53	185,650,303.84

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

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	267,230,534.98	1 年以内		
单位二	往来款	158,152,524.60	1 年以内	56.50	89,356,175.96
单位三	股权收购意向金	49,542,365.79	1 年以内		
单位四	应收供应商款项	35,619,127.53	1 年以内		
单位五	应收供应商款项	29,942,500.00	1 年以内		
合计	/	540,487,052.90	/	56.50	89,356,175.96

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	1,273,797,851.80	92,769,256.41	1,181,028,595.39	460,657,330.16	56,462,033.88	404,195,296.28
在产品	606,495,687.43	8,140,488.72	598,355,198.71	257,088,251.09	9,651,341.70	247,436,909.39
库存商品	762,461,418.82	65,735,317.86	696,726,100.96	473,094,001.95	7,296,358.27	465,797,643.68
周转材料	3,926,950.18		3,926,950.18	4,419,181.83		4,419,181.83
发出商品	156,865,472.58		156,865,472.58	45,552,566.64		45,552,566.64
合计	2,803,547,380.81	166,645,062.99	2,636,902,317.82	1,240,811,331.67	73,409,733.85	1,167,401,597.82

(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	
原材料	56,462,033.88	3,642,835.46	33,002,968.62	338,581.55		92,769,256.41
在产品	9,651,341.70	114,777.51	487,804.35	2,113,434.84		8,140,488.72
库存商品	7,296,358.27	383,780.71	66,855,076.65	8,799,897.77		65,735,317.86
合计	73,409,733.85	4,141,393.68	100,345,849.62	11,251,914.16		166,645,062.99

11、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	33,406,610.73	20,571,385.98
待摊费用	81,326,589.47	16,058,954.19
银行理财产品	235,000,000.00	883,000,000.00
应收员工弹性工时	723,742.11	1,273,660.56
预缴税金	3,518,924.03	46,475.23
其他项目	691,816.33	4,057,088.21
合计	354,667,682.67	925,007,564.17

12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：						
按成本计量的	118,720,105.00		118,720,105.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	118,720,105.00		118,720,105.00	50,000,000.00		50,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波中城新能源产业投资管理有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					10	
深圳市车音网科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					5	
乐车邦(开曼)投资管理有限公司		53,720,105.00		53,720,105.00					10	
合计	50,000,000.00	68,720,105.00		118,720,105.00					/	

13、长期应收款

√适用 □不适用

(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	
应收退休保险金	13,048,061.70		13,048,061.70	9,283,023.23		9,283,023.23	
其他	77,651.67		77,651.67	50,636.81		50,636.81	
合计	13,125,713.37		13,125,713.37	9,333,660.04		9,333,660.04	/

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		权益法下确认的投资损益	汇率变动	
一、联营企业				
上海均胜德晖股权投资合伙企业	26,249,350.95	-245,890.03		26,003,460.92
小计	26,249,350.95	-245,890.03		26,003,460.92
二、其他企业				
Innoventis GmbH	5,040,997.70			5,239,790.00
小计	5,040,997.70		198,792.30	5,239,790.00
合计	31,290,348.65			31,243,250.92

其他说明

本公司持有 Innoventis GmbH 股权比例为 100.00%，根据重要性评估，该公司系非重大子公司，暂未纳入合并范围。

15、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	1,115,259,818.65	2,102,902,722.16	8,283,470.99	1,258,989,080.71	139,675,123.06	4,625,110,215.57
2. 本期增加金额	718,421,735.12	2,356,559,607.61	11,355,563.19	1,191,853,150.88	176,781,719.82	4,454,971,776.62
(1) 购置	27,440,676.05	81,161,088.66	94,786.32	88,317,640.89		197,014,191.92
(2) 在建工程转入	7,598,329.58	28,214,174.12		25,584,577.98		61,397,081.68
(3) 企业合并增加	668,111,957.39	2,217,176,278.33	11,260,776.87	1,060,375,008.11	174,473,781.32	4,131,397,802.02
(4) 汇率变动	15,270,772.10	30,008,066.50		17,575,923.90	2,307,938.50	65,162,701.00
3. 本期减少金额	19,619,537.54	24,114,345.80	2,035,164.97	31,803,152.59		77,572,200.90
(1) 处置或报废	19,619,537.54	22,336,414.42	1,022,771.02	29,511,847.40		72,490,570.38
(2) 合并范围变动		1,777,931.38		2,291,305.19		4,069,236.57
(3) 汇率变动			1,012,393.95			1,012,393.95
4. 期末余额	1,814,062,016.23	4,435,347,983.97	17,603,869.21	2,419,039,079.00	316,456,842.88	9,002,509,791.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	336,223,979.13	1,011,582,404.74	4,699,560.91	812,927,729.82		2,165,433,674.60
2. 本期增加金额	302,582,006.27	1,316,675,346.34	7,108,101.96	756,150,693.09		2,382,516,147.66
(1) 计提	46,297,513.38	77,316,902.36	582,138.94	81,960,023.68		206,156,578.36
(2) 企业合并增加	248,290,796.01	1,218,321,479.59	6,525,963.02	657,543,075.59		2,130,681,314.21
(3) 汇率变动	7,993,696.88	21,036,964.39		16,647,593.82		45,678,255.09
3. 本期减少金额	3,801,149.20	17,053,708.83	1,473,880.63	27,784,086.20		50,112,824.86
(1) 处置或报废	3,801,149.20	16,011,284.19	686,589.39	27,054,749.70		47,553,772.48
(2) 合并范围变动		1,042,424.64		729,336.50		1,771,761.14
(3) 汇率变动			787,291.24			787,291.24
4. 期末余额	635,004,836.20	2,311,204,042.25	10,333,782.24	1,541,294,336.71		4,497,836,997.40
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	1,179,057,180.03	2,124,143,941.72	7,270,086.97	877,744,742.29	316,456,842.88	4,504,672,793.89
2. 期初账面价值	779,035,839.52	1,091,320,317.42	3,583,910.08	446,061,350.89	139,675,123.06	2,459,676,540.97

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

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
机器设备	166,466,191.97	41,301,230.97		125,164,961.00
其他设备	125,771,008.01	23,955,585.63		101,815,422.38
合计	292,237,199.98	65,256,816.60		226,980,383.38

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	19,670,983.37
合计	19,670,983.37

16、在建工程

√适用 □不适用

(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	254,682,806.83		254,682,806.83	188,631,877.15		188,631,877.15
机器设备	496,063,932.48		496,063,932.48	111,972,800.35		111,972,800.35
装修、改造等项目	107,486,777.49		107,486,777.49	51,706,862.65		51,706,862.65
均胜新工业城基建项目	178,547,384.94		178,547,384.94	109,266,186.86		109,266,186.86
合计	1,036,780,901.74		1,036,780,901.74	461,577,727.01		461,577,727.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
工装模具等		188,631,877.15	130,496,983.99		64,446,054.31	254,682,806.83						
机器设备		111,972,800.35	437,617,271.65	53,526,139.52		496,063,932.48						
装修、改造等项目		51,706,862.65	63,650,857.00	7,870,942.16		107,486,777.49						
均胜新工业城基建项目	454,613,900.00	109,266,186.86	69,281,198.08			178,547,384.94	39.27%	60.38%				
合计	454,613,900.00	461,577,727.01	701,046,310.72	61,397,081.68	64,446,054.31	1,036,780,901.74	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

17、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	客户关系及平台	商标	其他无形资产	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	196,110,268.23	257,956,462.26	700,832,787.40	448,261,995.86				1,603,161,513.75
2. 本期增加金额		201,835,111.70	814,709,232.00	355,918,419.17	590,608,378.39	23,520,866.40	13,925,040.81	2,000,517,048.47

(1)购置		60,767,848.93			15,888,905.59	3,892,514.40	178,682.19	80,727,951.11
(2)内部研 发				134,404,983.51				134,404,983.51
(3)企业合 并增加		129,260,015.94	814,709,232.00	214,256,968.94	574,719,472.80	19,628,352.00	13,746,358.62	1,766,320,400.30
(4)汇率变 动		11,807,246.83		7,256,466.72				19,063,713.55
3.本期减少金 额		701,487.12					714,465.38	1,415,952.50
(1)处置		701,487.12					714,465.38	1,415,952.50
(2)合并范 围变动								
4.期末余额	196,110,268.23	459,090,086.84	1,515,542,019.40	804,180,415.03	590,608,378.39	23,520,866.40	13,210,575.43	3,602,262,609.72
二、累计摊销								
1.期初余额	14,121,802.58	167,571,672.83	295,464,430.73	278,104,296.23				755,262,202.37
2.本期增加金 额	2,019,716.59	149,890,328.81	814,709,232.00	85,238,804.72	549,315,345.60	15,755,731.20	488,151.92	1,617,417,310.84
(1)计提	2,019,716.59	43,715,392.12		50,411,859.60			199,235.56	96,346,203.87
(2)企业合 并增加		97,346,314.81	814,709,232.00	22,941,168.84	549,315,345.60	15,755,731.20	288,916.36	1,500,356,708.81
(3)汇率变 动		8,828,621.88		11,885,776.28				20,714,398.16
3.本期减少金 额		701,487.12						701,487.12
(1)处置		701,487.12						701,487.12
(2)合并范 围变动								
4.期末余额	16,141,519.17	316,760,514.52	1,110,173,662.73	363,343,100.95	549,315,345.60	15,755,731.20	488,151.92	2,371,978,026.09
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	179,968,749.06	142,329,572.32	405,368,356.67	440,837,314.08	41,293,032.79	7,765,135.20	12,722,423.51	1,230,284,583.63
2.期初账面价 值	181,988,465.65	90,384,789.43	405,368,356.67	170,157,699.63				847,899,311.38

(1) 本期末通过公司内部研发形成的无形资产账面净值为 440,837,314.08 元，占无形资产余额的比例 35.83%

(2) 所有权或使用权受限的无形资产详见附注七、60、所有权或使用权受限制的资产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

18、开发支出

适用 不适用

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	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发费	88,273,983.95	616,016,484.17	6,048,454.15	134,404,983.51	271,981,891.11	303,952,047.65
合计	88,273,983.95	616,016,484.17	6,048,454.15	134,404,983.51	271,981,891.11	303,952,047.65

其他说明

19、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	
历史上吸收合并其他公司形成	20,949,081.76		-826,129.37	21,775,211.13
长春华德塑料制品有限公司	1,376,479.37			1,376,479.37
PrehPortugalLda, Trofa	3,173,697.15		-125,155.10	3,298,852.25
PrehIMAAutomationAmbergGmbH	74,010,031.20		-2,918,593.80	76,928,625.00
Quin GmbH	204,815,041.99			204,815,041.99
KSS Holdings Inc.		6,923,209,171.60		6,923,209,171.60
Preh Car Connect GmbH		1,014,076,235.47		1,014,076,235.47
Preh IMA Automation Evansville Inc		94,577,979.41		94,577,979.41
合计	304,324,331.47	8,031,863,386.48	-3,869,878.27	8,340,057,596.22

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

20、长期待摊费用

√适用 □不适用

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	15,957,298.24	1,705,781.65	578,699.94		17,084,379.95
经营租入固定资产改良支出	14,453,068.84	4,090,737.89	2,554,799.67		15,989,007.06
美元贷款利息差		35,500,000.00	591,666.68		34,908,333.32

合计	30,410,367.08	41,296,519.54	3,725,166.29		67,981,720.33
----	---------------	---------------	--------------	--	---------------

其他说明：

21、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

√适用 □不适用

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
可抵扣亏损	1,525,373,522.82	539,295,584.95	56,358,016.66	18,964,317.83
退休计划准备	223,794,375.00	64,811,500.00	178,634,146.36	51,986,788.52
存货及应收款项	288,204,154.78	79,717,107.96	146,484,400.56	30,769,818.84
长期资产折旧及摊销	166,832,579.66	40,401,023.79	80,806,945.93	19,568,619.94
其他准备（含暂估）	523,976,494.88	258,824,639.96	314,115,369.72	79,793,604.19
减：互抵数	-364,988,585.73	-113,405,375.00	-315,588,024.23	-91,842,945.18
合计	2,363,192,541.41	869,644,481.66	460,810,855.00	109,240,204.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
公允价值分摊的影响	1,009,098,587.00	294,036,902.45	1,057,178,629.59	308,046,739.52
资本化的费用	53,314,606.59	15,301,292.09	22,471,147.11	6,449,219.50
退休计划准备	862,875.00	250,750.00	828,280.86	241,236.80
固定资产折旧	813,827,148.83	232,635,312.26	281,394,980.46	80,437,730.84
存货及应收款项	201,458,855.24	61,486,249.48	161,146,097.15	46,868,968.40
其他负债差异	388,150,259.73	120,601,924.23	27,447,597.67	7,848,218.05
减：互抵数	-364,988,585.73	-113,405,375.00	-315,588,024.23	-91,842,945.18
合计	2,101,723,746.66	610,907,055.51	1,234,878,708.61	358,049,167.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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		9,594,839.87
可抵扣亏损	309,619,342.82	246,159,513.21

合计	309,619,342.82	255,754,353.08
----	----------------	----------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	63,459,829.61		
2020年	109,533,910.66	109,533,910.66	
2019年	59,515,948.95	59,515,948.95	
2018年	52,283,555.78	52,283,555.78	
2017年	24,826,097.82	24,826,097.82	
合计	309,619,342.82	246,159,513.21	/

其他说明：

22、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
预付长期资产采购款	41,924,609.33	31,972,906.52
预计价格调整准备金（注）	47,700,346.26	
其他	221,250.00	212,856.00
合计	89,846,205.59	32,185,762.52

其他说明：

根据汽车行业惯例，在项目完成决算时或定期复核中整车厂客户可能根据实际采购的数量、原材料市场价格的变动而要求零部件供应商就框架协议中约定的销售价格作出调整。预计价格调整准备金为本公司就已实现的销售预期很可能作出的价格调整而计提的准备金。

23、短期借款

√适用 □不适用

(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	254,796,590.75	14,368,994.34
抵押借款	642,219,130.57	428,218,376.46
保证借款	2,544,000,000.00	1,304,000,000.00
信用借款	176,382,016.23	25,990,114.72
合计	3,617,397,737.55	1,772,577,485.52

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、76、所有权或使用权受限制的资产。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

24、应付票据

√适用 □不适用

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	121,409,273.21	104,901,000.00
合计	121,409,273.21	104,901,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

25、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

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	3,556,798,403.57	1,001,924,023.22
应付工程款	2,372,185.58	8,357,595.70
应付其他款项	238,812.14	5,142,942.52
合计	3,559,409,401.29	1,015,424,561.44

26、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	123,954,568.73	139,736,123.80
合计	123,954,568.73	139,736,123.80

27、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	158,863,543.36	1,193,581,100.06	941,045,533.74	411,399,109.68
二、离职后福利-设定提存计划	4,597,183.72	53,696,067.48	57,665,410.04	627,841.16
三、辞退福利	3,553,574.15	1,918,714.60	288,613.06	5,183,675.69
合计	167,014,301.23	1,249,195,882.14	998,999,556.84	417,210,626.53

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	106,651,565.67	915,862,396.67	789,159,364.76	233,354,597.58
二、职工福利费		11,082,896.83	11,082,896.83	
三、社会保险费	6,851,784.87	93,814,463.45	64,284,460.90	36,381,787.42
其中: 医疗保险费	269,554.97	28,140,251.65	8,943,371.20	19,466,435.42
工伤保险费	40,344.60	7,213,895.25	491,478.86	6,762,760.99
生育保险费	39,192.60	277,424.62	268,924.10	47,693.12
综合保险				
海外社保费	6,502,692.70	58,182,891.93	54,580,686.74	10,104,897.89
四、住房公积金	-159,217.20	3,819,479.56	3,963,105.40	-302,843.04
五、工会经费和职工教育经费	-3,362.50	8,395.22	10,728.54	-5,695.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、假期和弹性工时准备	34,844,368.81	77,810,228.34	36,195,471.98	76,459,125.17
九、其他	10,678,403.71	91,183,239.99	36,349,505.33	65,512,138.37
合计	158,863,543.36	1,193,581,100.06	941,045,533.74	411,399,109.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	813,809.41	7,720,762.30	7,969,901.75	564,669.96
2、失业保险费	91,798.56	545,759.07	574,386.43	63,171.20
3、海外社会保险费	3,691,575.75	45,429,546.11	49,121,121.86	
合计	4,597,183.72	53,696,067.48	57,665,410.04	627,841.16

其他说明:

本公司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, 本公司分别按员工基本工资的14%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司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。本公司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。

28、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	63,402,988.35	20,019,390.53
企业所得税	107,706,295.75	47,033,864.31
个人所得税	24,774,544.29	16,117,278.63
城市维护建设税	1,485,961.47	1,434,965.38
教育费附加	1,060,843.88	1,021,997.84
房产税	671,501.13	

土地使用税	1,238,132.57	
其他税费（境外子公司）	16,587,761.35	4,439,046.12
合计	216,928,028.79	90,066,542.81

其他说明：

29、应付利息

√适用 □不适用

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	5,437,650.97	550,430.58
企业债券利息	32,627,861.66	31,993,388.89
短期借款应付利息	41,201,670.88	3,222,154.39
合计	79,267,183.51	35,765,973.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

30、应付股利

□适用 √不适用

31、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付往来	34,535,917.50	32,171,160.73
应付资金拆借款		21,640,360.00
应付保险费	2,874,111.20	2,485,531.50
应付工程款、保证金	4,788,588.06	1,393,041.65
应付服务费	14,964,309.11	375,578.39
应付暂挂款	44,244,839.22	6,329,955.09
应付运费	77,300,022.93	
应付房租及水电	23,598,751.55	
应付股权收购尾款	361,284,000.00	
应付其他	28,483,571.70	3,414,690.13
合计	592,074,111.27	67,810,317.49

32、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	193,897,663.92	85,597,528.70
1 年内到期的长期应付款	37,280,874.52	41,433,513.10
合计	231,178,538.44	127,031,041.80

其他说明：

33、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,500,000,000.00	1,700,000,000.00
产品质量保证金	248,205,748.57	145,309,815.06
预提销售折让	188,702,628.83	78,602,044.64
递延收益	21,310,289.58	16,486,449.79
预提模具成本	38,502,785.16	
暂估费用	122,181,554.43	84,652,538.48
应收账款保理收款		15,992,894.62
衍生金融工具（注 1）	33,231,457.68	12,456,191.57
其他流动负债	175,691,290.34	
合计	2,327,825,754.59	2,053,499,934.16

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 均胜电子 CP001 041552006	200,000,000.00	2015 年 2 月 11 日	365 天	200,000,000.00	200,000,000.00		1,230,686.22		200,000,000.00	
15 均胜电子 CP002 041552033	500,000,000.00	2015 年 8 月 13 日	366 天	500,000,000.00	500,000,000.00		17,279,166.67			500,000,000.00
15 均胜电子 SCP001 11598133	1,000,000,000.00	2015 年 12 月 18 日	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		20,746,666.67			1,000,000,000.00
合计	/	/	/							

其他说明：

注 1：衍生金融工具系本公司签订远期外汇合同，以消除货币波动对于其国内和国外子公司之间的公司间支付因汇率波动可能产生的不确定性，现金流量套期的评估结果显示为高度有效，本年计入其他综合收益的金额为-18,176,858.81。

另外，本集团签订的名义价值为 8,069,662.81 欧元（卖出 EUR/买入 USD）的远期外汇合同现金流量套期的评估结果显示为非高度有效。于本年度，金额为人民币 12,697.42 元的非套期的货币衍生工具公允价值变动损失计入当期损益。年末公允价值为人民币 83,413.14，计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

34、长期借款

√适用 □不适用

(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	4,197,608,625.64	340,569,600.00
保证借款	4,369,358,062.50	212,767,310.00
信用借款	176,685,415.69	106,002,834.33
减：一年内到期的长期借款	-193,897,663.92	-85,597,528.70
合计	8,549,754,439.91	573,742,215.63

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

35、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15 均胜电子 MTN001 债券 101551025	399,378,172.29	399,178,370.86
合计	399,378,172.29	399,178,370.86

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 均胜电子 MTN001 债券 101551025	400,000,000.00	2015年5月22日	三年	398,800,000.00	399,178,370.86		24,811,111.11	578,172.29		399,378,172.29
合计	/	/	/							

36、长期应付款

√适用 □不适用

(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	36,160,028.30	33,924,054.23
应付设备融资租赁款	74,038,442.37	164,089,187.75

应付汽车融资租赁款	2,294,042.05	
减：一年内到期部分	41,433,513.10	37,280,874.52
股东借款		36,285,000.00
其他		2,663,685.10
合计	71,058,999.62	199,681,052.56

其他说明：

37、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

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	537,321,616.72	372,937,269.37
二、辞退福利	29,935,966.75	544,180.56
三、其他长期福利	29,502,897.64	21,532,818.05
四、周年纪念准备金	41,622,472.53	39,023,751.41
合计	638,382,953.64	434,038,019.39

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

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	384,247,023.70	387,550,114.40
二、计入当期损益的设定受益成本	15,862,607.63	5,412,367.01
1. 当期服务成本	5,025,469.48	14,292,673.10
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	10,837,138.15	-8,880,306.09
三、计入其他综合收益的设定收益成本	21,099,365.56	-10,152,362.37
1. 精算利得（损失以“-”表示）	21,099,365.56	-10,152,362.37
四、其他变动	219,795,126.25	-30,413,836.87
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 本年合并增加	204,013,337.05	
4. 汇兑差异	15,781,789.20	-30,413,836.87
五、期末余额	641,004,123.14	352,396,282.17

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	11,312,200.90	11,281,327.67
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
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	92,370,305.52	-886,243.04
1. 汇率变动	446,097.90	-886,243.04
2. 本年合并增加	91,924,207.62	
五、期末余额	103,682,506.42	10,395,084.63

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	372,934,822.80	376,268,786.73
二、计入当期损益的设定受益成本	15,862,607.63	5,412,367.01
三、计入其他综合收益的设定收益成本	21,099,365.56	-10,152,362.37
四、其他变动	127,424,820.73	-29,527,593.83
五、期末余额	537,321,616.72	342,001,197.54

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

38、递延收益

适用 不适用

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	3,414,497.78	503,002.22	162,500.00	3,755,000.00	与资产相关
合计	3,414,497.78	503,002.22	162,500.00	3,755,000.00	/

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	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	--------	------	------	--------

		助金额	外收入金额			与收益相关
财政扶持资金	280,000.00				280,000.00	与资产相关
长期资产补偿款	2,434,497.78	503,002.22	62,500.00		2,875,000.00	与资产相关
设备技术改造项目奖励	700,000.00		100,000.00		600,000.00	与资产相关
合计	3,414,497.78	503,002.22	162,500.00		3,755,000.00	/

其他说明：

39、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	39,104,181.66	6,939,105.60
暂估的长期准备金	15,208,916.76	12,741,775.14
供应商模具代垫款	138,121,258.34	
所得税准备	48,626,929.72	
应付股权激励	74,439,457.78	
合计	315,500,744.26	19,680,880.74

其他说明：

40、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	689,369,800.00						689,369,800.00

其他说明：

41、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)	2,231,578,513.28		115,038,029.53	2,116,540,483.75
其他资本公积	21,735,350.81			21,735,350.81
合计	2,253,313,864.09		115,038,029.53	2,138,275,834.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、其他综合收益

√适用 □不适用

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	-127,247,443.47	-21,099,365.56	-5,920,529.83	-15,178,835.73	-	-142,426,279.20
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-127,247,443.47	-21,099,365.56	-5,920,529.83	-15,178,835.73		-142,426,279.20
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-377,922,771.14	98,925,251.32		98,925,251.32	-6,632,271.16	-278,997,519.82
其中：现金流量套期损益的有效部分	-13,598,372.88	-18,176,858.81		-18,176,858.81		-31,775,231.69
外币财务报表折算差额	-364,324,398.26	117,102,110.13		117,102,110.13	-6,632,271.16	-247,222,288.13
其他综合收益合计	-505,170,214.61	77,825,885.76	-5,920,529.83	83,746,415.59	-6,632,271.16	-421,423,799.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

43、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	54,918,064.75			54,918,064.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,918,064.75			54,918,064.75

44、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	1,301,798,538.97	975,287,724.26
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	1,301,798,538.97	975,287,724.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	244,959,320.95	188,434,887.4
减：提取法定盈余公积		
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		69,975,929.87
期末未分配利润	1,546,757,859.92	1,093,746,681.83

45、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	5,806,966,317.48	4,601,510,895.93	3,775,603,163.52	2,934,739,929.32
其他业务	143,741,214.88	133,007,691.83	122,332,124.67	117,033,724.36
合计	5,950,707,532.36	4,734,518,587.76	3,897,935,288.19	3,051,773,653.68

46、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
消费税		
营业税	308,159.36	211,752.47
城市维护建设税	1,954,357.55	1,852,025.79
教育费附加	1,411,137.55	1,423,247.83
资源税		
其他		17,730.85
合计	3,673,654.46	3,504,756.94

47、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	55,738,669.57	43,972,768.68
运输费	50,479,798.41	43,826,606.43
项目前期费用	20,356,180.17	20,902,446.87
质保金	35,828,922.98	22,748,991.44
广告宣传费用		5,618,550.61
专业服务费	3,347,576.89	
差旅费	4,280,119.25	3,150,772.13
仓储费	2,940,964.74	4,829,660.27
服务费	800,975.58	2,323,031.28
办公费用	3,427,436.02	4,454,814.85
折旧及摊销费	6,781,169.04	5,121,446.44
租赁费	2,648,874.23	
其他	5,233,147.47	9,665,013.96
合计	191,863,834.35	166,614,102.96

48、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	271,981,891.11	180,190,468.73
职工薪酬	137,565,133.89	107,182,812.04
服务费	38,738,495.20	42,685,968.24
折旧及摊销费	24,694,226.70	13,751,808.25
差旅费	13,072,446.81	8,819,320.26
修理费	4,679,692.72	5,864,031.85
办公费	5,345,677.23	6,219,648.17
保险费	7,366,432.57	7,013,191.06
税金	8,405,699.12	2,048,709.53
租赁费	6,984,238.20	3,866,405.98
其他	28,461,474.44	11,633,699.01
合计	547,295,407.99	389,276,063.12

49、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	155,126,085.29	53,748,159.74
利息收入	-19,774,191.96	-1,927,874.53
汇兑损益	18,015,070.30	-15,291,712.86
其他	5,295,288.64	1,531,999.91
合计	158,662,252.27	38,060,572.26

50、资产减值损失

√适用 □不适用

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	1,606,149.23	317,669.61
二、存货跌价损失	4,141,393.68	3,534,958.41
合计	5,747,542.91	3,852,628.02

51、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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	-12,697.42	

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-12,697.42	
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	-12,697.42	

52、投资收益

√适用 □不适用

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	-245,890.02	
银行理财产品取得的投资收益	29,085,855.44	4,667,420.44
合计	28,839,965.42	4,667,420.44

53、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	1,556,258.55	718,470.60	1,556,258.55
其中：固定资产处置利得	1,556,258.55	718,470.60	1,556,258.55
政府补助	26,804,359.49	21,534,683.58	26,804,359.49
其他	423,325.67	390,789.32	423,325.67
合计	28,783,943.71	22,643,943.50	28,783,943.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	2,404,359.49	3,828,664.14	与收益相关
产业扶持资金	5,000,000.00	17,000,000.00	与收益相关
“两创”示范企业奖励资金			与收益相关
高新区财政奖励	16,000,000.00	386,019.44	与收益相关
宁波市信息化与工业化融合示范项目补助资金	400,000.00	320,000.00	与收益相关
财政扶持资金	3,000,000.00		与收益相关
合计	26,804,359.49	21,534,683.58	/

54、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	704,410.74	1,336,541.87	704,410.74
其中：固定资产处置损失	704,410.74	1,142,480.21	704,410.74
无形资产处置损失		194,061.66	
债务重组损失	278,381.89		278,381.89
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	463,469.68	345,329.80	463,469.68
其他	230,816.56	380,135.36	230,816.56
合计	1,677,078.87	2,062,007.03	1,677,078.87

55、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	92,301,859.47	33,021,852.74
递延所得税费用	-915,363.20	37,511,142.66
合计	91,386,496.27	70,532,995.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	364,880,385.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,220,096.37
子公司适用不同税率的影响	-5,868,957.50
调整以前期间所得税的影响	-6,381,137.66
非应税收入的影响	-1,688,661.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	475,798.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	13,580,262.48
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	
	49,095.38
所得税费用	91,386,496.27

56、其他综合收益

详见附注七、42

57、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
政府补助	23,432,029.63	38,272,595.34
往来款	261,057.35	36,491,851.36
收到再保险款	787,406.42	773,432.12
利息收入	9,959,923.81	1,008,065.19
员工还款	332,807.86	1,221,019.93
收到赔偿金	636,219.49	299,726.31
保证金、押金	547,806.26	242,200.00
其他	2,896,123.49	5,942,316.24
合计	38,853,374.31	84,251,206.49

(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
支付的销售费用、管理费用	600,780,232.93	456,991,072.29
个人借款		1,936.00
受限资金	20,818,258.89	25,894,502.00
银行手续费等	1,803,481.42	1,970,035.57
往来款	1,569,443.09	1,600,300.00
其他	8,606,234.73	360,199.11
合计	633,577,651.06	486,818,044.97

(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	7,021,500,000.00	350,400,000.00
合计	7,021,500,000.00	350,400,000.00

(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	6,440,000,000.00	446,900,000.00
其他	23,737,309.55	
合计	6,463,737,309.55	446,900,000.00

58、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
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	273,493,889.19	199,569,872.72
加: 资产减值准备	5,747,542.91	3,852,628.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	206,156,578.36	139,071,888.69
无形资产摊销	96,346,203.87	122,282,752.96
长期待摊费用摊销	3,725,166.29	4,498,098.07
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)	-851,847.81	618,071.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	123,251,126.33	94,209,549.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,839,965.42	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,594,615.17	-15,316,305.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,652,869.80	52,827,447.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	108,755,694.63	-245,646,737.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-675,625,665.28	-278,962,205.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-119,902,325.45	118,608,132.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,685,347.75	195,613,193.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,632,481,461.41	503,858,164.39
减: 现金的期初余额	3,373,590,168.09	503,762,811.76
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	-1,741,108,706.68	95,352.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	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	7,222,570,890.22
其中: KSS Holdings Inc.	5,663,397,841.69
TechniSat Digital GmbH, Dresden	1,443,329,334.44
EVANA Automation	115,843,714.09

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	532,156,336.40
其中：KSS Holdings Inc.	296,676,614.31
TechniSat Digital GmbH, Dresden	235,382,840.77
EVANA Automation	96,881.32
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	6,690,414,553.82

其他说明：

原 TechniSat Digital GmbH, Dresden 已在本报告期间更名为 Preh Car Connect GmbH。
原 EVANA Automation 已在本报告期间更名为 Preh IMA Automation Evansville Inc。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(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	1,632,481,461.41	3,373,590,168.09
其中：库存现金	433,025.97	379,627.45
可随时用于支付的银行存款	1,632,048,435.44	2,922,235,540.64
可随时用于支付的其他货币资金		450,975,000.00
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	1,632,481,461.41	3,373,590,168.09
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		

其他说明：

59、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：

60、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,740,075.69	汇票等保证金

应收票据	19,362,605.25	质押借款
存货	46,488,954.13	抵押借款
固定资产	357,885,310.49	抵押借款
无形资产	56,716,682.34	抵押借款
合计	549,193,627.90	/

其他说明：

61、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	64,423,714.00	6.6312	427,206,532.67
欧元	39,259,873.30	7.375	289,541,565.59
罗马尼亚列伊	28,859,898.00	0.2192	6,326,090.00
墨西哥比索	5,478,959.85	0.3574	1,958,180.25
日元	73,716,926.00	0.0645	4,754,741.73
韩元	1,493,344,574.00	0.0058	8,661,398.53
印度卢比	10,397,832.00	0.1041	1,082,414.31
泰铢	72,326,686.00	0.1882	13,614,052.11
英镑	62,675.00	8.9212	559,136.21
巴西里尔	1,258,457.00	2.0218	2,544,360.95
应收账款			
其中：美元	151,878,646.37	6.6312	1,007,137,679.83
欧元	56,824,162.41	7.3750	419,078,197.79
罗马尼亚列伊	132,280,079.88	0.2192	28,995,793.29
日元	72,362,941.00	0.0645	4,667,409.69
波兰兹罗提	719,970.96	1.6897	1,216,534.93
韩元	4,591,335,975.00	0.0058	26,629,748.66
印度卢比	194,293,549.00	0.1041	20,225,958.45
泰铢	131,035,564.00	0.1882	24,660,893.14
长期借款			
其中：美元	61,000,000.00	6.6312	404,503,200.00
欧元	29,537,500.00	7.3750	217,839,062.50

其他说明：

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

√适用 □不适用

本公司下属子公司美国百利得、德国普瑞控股和德国群英为本公司重要的境外经营实体，主要经营地为美国、意大利、日本、泰国、韩国、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，请参见附注五、4、记账本位币所述。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

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
TechniSat Digital GmbH, Dresden	2016. 04. 29	1, 443, 329, 334. 44	100	现金购买	2016. 04. 29	取得控制权	62, 798 万元	892 万元
EVANA Automation	2016. 04. 29	115, 843, 714. 09	100	现金购买	2016. 04. 29	取得控制权	4, 217 万元	282 万元
KSS Holdings Inc.	2016. 06. 02	6, 024, 681, 841. 92	100	现金购买	2016. 06. 02	取得控制权	86, 009 万元	8, 188 万元

其他说明：

原 TechniSat Digital GmbH, Dresden 已在本报告期间更名为 Preh Car Connect GmbH。

原 EVANA Automation 已在本报告期间更名为 Preh IMA Automation Evansville Inc。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	TechniSat Digital GmbH, Dresden	EVANA Automation	KSS Holdings Inc.
--现金	1, 294, 965, 200. 00	115, 843, 714. 09	6, 024, 681, 841. 92
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值	148, 364, 134. 44		
--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	1, 443, 329, 334. 44	115, 843, 714. 09	6, 024, 681, 841. 92
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	429, 253, 098. 97	21, 265, 734. 68	-898, 527, 329. 68
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	1, 014, 076, 235. 47	94, 577, 979. 41	6, 923, 209, 171. 60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

截止报告出具日, TechniSat Digital GmbH, Dresden, EVANA Automation 及 KSS Holdings Inc. 以资产法为基础的评估报告尚未完成, 因此购买日公允价值暂以账面价值列示。

大额商誉形成的主要原因:

上述三家公司大额商誉形成的主要原因是购买价格与可辨认净资产之间的差异。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	TechniSat Digital GmbH, Dresden		EVANA Automation		KSS Holdings Inc.	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值
资产:	1, 501, 188, 689. 81	1, 501, 188, 689. 81	81, 434, 790. 32	81, 434, 790. 32	7, 257, 102, 307. 87	7, 257, 102, 307. 87
货币资金	235, 382, 840. 77	235, 382, 840. 77	96, 881. 32	96, 881. 32	296, 676, 614. 31	296, 676, 614. 31
应收款项	43, 062, 179. 90	43, 062, 179. 90	21, 671, 644. 74	21, 671, 644. 74	2, 981, 176, 453. 07	2, 981, 176, 453. 07
存货	446, 030, 573. 56	446, 030, 573. 56	34, 755, 167. 51	34, 755, 167. 51	1, 049, 275, 476. 39	1, 049, 275, 476. 39
固定资产及 在建工程	332, 395, 706. 30	332, 395, 706. 30	15, 679, 716. 34	15, 679, 716. 34	1, 954, 033, 354. 66	1, 954, 033, 354. 66
无形资产及 研发支出	232, 243, 379. 11	232, 243, 379. 11	1, 601, 663. 32	1, 601, 663. 32	201, 843, 547. 63	201, 843, 547. 63
其他资产	212, 074, 010. 17	212, 074, 010. 17	7, 629, 717. 09	7, 629, 717. 09	774, 096, 861. 81	774, 096, 861. 81
负债:	1, 071, 935, 590. 84	1, 071, 935, 590. 84	60, 169, 055. 64	60, 169, 055. 64	7, 624, 066, 422. 72	7, 624, 066, 422. 72
借款	245, 263, 508. 45	245, 263, 508. 45			4, 183, 250, 736. 14	4, 183, 250, 736. 14
应付款项	407, 713, 054. 87	407, 713, 054. 87	51, 616, 954. 47	51, 616, 954. 47	2, 114, 148, 406. 48	2, 114, 148, 406. 48
递延所得税负债					27, 289, 324. 19	27, 289, 324. 19
其他负债	418, 959, 027. 52	418, 959, 027. 52	8, 552, 101. 17	8, 552, 101. 17	1, 299, 377, 955. 91	1, 299, 377, 955. 91
净资产	429, 253, 098. 97	429, 253, 098. 97	21, 265, 734. 68	21, 265, 734. 68	-366, 964, 114. 85	-366, 964, 114. 85
减: 少数股东权益					531, 563, 214. 83	531, 563, 214. 83
取得的净资产	429, 253, 098. 97	429, 253, 098. 97	21, 265, 734. 68	21, 265, 734. 68	-898, 527, 329. 68	-898, 527, 329. 68

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

截止报告出具日, TechniSat Digital GmbH, Dresden, EVANA Automation 及 KSS Holdings Inc. 以资产法为基础的评估报告尚未完成, 因此购买日公允价值暂以账面价值列示。

TechniSat Digital GmbH, Dresden, EVANA Automation 及 KSS Holdings Inc. 收购日可辨识净资产的账面价值为未经审计的数据。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	25	设立

宁波均胜科技有限公司	宁波	宁波	汽车零部件生产制造	100		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		设立
上海均胜奔源汽车零部件有限公司	上海	上海	汽车零部件生产制造	100		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		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		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		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		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	工业自动化	100		设立
宁波产城均胜新能源科技有限公司	宁波	宁波	电池管理系统及能源管理系统研发、生产制造	40		设立
Preh IMA Automation GmbH	德国	德国	工业自动化	100		设立
宁波均胜智能车联有限公司	宁波	宁波	卫星导航、通信设备研发、生产制造	100		设立
宁波胜芯电子科技有限公司	宁波	宁波	半导体、电子元器件、传感器等研发、生产制造	55		设立
Joyson Europe GmbH	德国	德国	事业部管理	100		设立
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		非同一控制合并
IMA Amberg	德国	德国	工业自动化	100		非同一控制合并
QUIN GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制	75		非同一控制合并

			造			
Quin Romania SRL	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车零部件生产制造	100		非同一控制合并
Quin Polska Sp. Z. o. o.	波兰	波兰	汽车零部件生产制造	100		非同一控制合并
群英（天津）汽车饰件有限公司	天津	天津	汽车零部件生产制造	100		非同一控制合并
QUIN Deco Mexico S. A. DE C. V.	墨西哥	墨西哥	汽车零部件生产制造	99	1	设立
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		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		同一控制合并
Preh Inc., US	美国	美国	汽车零部件生产制造	100		同一控制合并
Preh GmbH	德国	德国	汽车零部件生产制造	100		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		同一控制合并
Preh Beteiligungs GmbH. D	德国	德国	汽车零部件生产制造	100		同一控制合并
Aviation Occupant Safety, LLC	美国	美国	汽车安全系统生产制造	65		设立
BREED Automotive Technology, Inc	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
KSS Holdings, Inc.	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
百利得（湖州）安全系统有限公司（Huzhou）	湖州	湖州	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Asian Holdings, Inc	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
天津百利得汽车零部件	天津	天津	汽车安全	80		非同一控

有限公司 (Tianjin)			系统生产 制造			制下合并
Key Automotive Accessories de Mexico, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Automotive Accessories, Inc	美国	美国	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Automotive Direct de Mexico, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Automotive of Florida, LLC	美国	美国	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Cayman GP LLC	开曼岛	开曼岛	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Cayman LP	开曼岛	开曼岛	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key European Sales Limited	英国	英国	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Safety Restraint Systems, Inc	美国	美国	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Safety Systems, Inc	美国	美国	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
百利得安全气囊国际贸 易（上海）有限公司 （Airbag Shanghai）	上海	上海	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Safety Systems (Thailand), Ltd	泰国	泰国	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Safety Systems de Mexico, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Safety Systems Deutschland, GmbH	德国	德国	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Safety Systems do Brasil Products Automotive LTDA	巴西	巴西	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并
Key Safety Systems Foreign Holdco, LLC	美国	美国	汽车安全 系统生产 制造	100		非同一控 制下合并

Key Safety Systems France Eurl	法国	法国	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems Hong Kong Limited	香港	香港	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems India Private Limited	印度	印度	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems Italia, S. r. l.	意大利	意大利	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems Japan, K. K.	日本	日本	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems Korea, Ltd	韩国	韩国	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems Luxembourg, Sarl	卢森堡	卢森堡	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems Macedonia Dooel	马其顿	马其顿	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems RO, S. r. l.	罗马尼亚	罗马尼亚	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
Key Safety Systems, S. r. l.	意大利	意大利	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
KSS Abhishek Safety Systems Private Limited	印度	印度	汽车安全系统生产制造	64.98		非同一控制下合并
KSS Acquisition Company Limited	美国	美国	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
百利得汽车主动安全系统(苏州)有限公司(Suzhou)	苏州	苏州	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
KSS Holdings Sarl	卢森堡	卢森堡	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
上海檀创汽车技术有限公司(Shanghai Tanchuang)	上海	上海	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司(YFK)	上海	上海	汽车安全系统生产制造	49.9		非同一控制下合并

Logico Design S. r. l.	意大利	意大利	汽车安全系统生产制造	100		非同一控制下合并
KSS-ImageNext Co., LTD	韩国	韩国	汽车安全系统生产制造	65.6		非同一控制下合并
PalmVision Co. Ltd.	韩国	韩国	汽车安全系统生产制造	65.6		非同一控制下合并
Preh Car Connect GmbH (原 TechniSat Digital GmbH)	德国	德国	汽车信息业务产品	100		非同一控制下合并
Preh Car Connect China Co., Ltd. (原上海泰尼赛汽车电子科技有限公司)	上海	上海	汽车信息业务产品	100		非同一控制下合并
Preh Car Connect USA Inc. (原 TechniSat Automotive of America, Inc.)	美国	美国	汽车信息业务产品	100		非同一控制下合并
Preh Car Connect Thüringen GmbH (原 TechniSat Elektronik Thüringen GmbH Dippach)	德国	德国	汽车信息业务产品	100		非同一控制下合并
Preh Car Connect Polska Sp. z o. o. (原 TechniSat Automotive Sp. z o. o.)	波兰	波兰	汽车信息业务产品	100		非同一控制下合并

其他说明:

本集团将延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司(以下简称“YFK”)纳入合并范围的原因是:根据 YFK 公司章程,董事会应有八名董事组成,其中四名由 YFK 股东延锋伟世通汽车饰件系统有限公司提名,另外四名由本公司提名。本公司可以提名副董事长、总经理以及公司财务经理。若提交董事会的议案出现僵局,在继续召开的董事会上,副董事长应有权对此僵局议案投支持或反对的额外一票,故本公司对其实际拥有控制权。

(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
YFK	50.10	11,666,772.94		463,061,224.40
QUIN GmbH	25.00	4,682,239.68		111,936,315.32

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
YFK	195,112.18	33,674.22	228,786.40	129,333.03	13,388.55	142,721.58						

QUIN GmbH	37,612.55	57,474.79	95,087.34	30,165.60	33,759.35	63,924.95	30,071.22	53,238.72	83,309.94	14,700.23	28,547.42	43,247.65
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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
YFK	30,663.93	2,328.70	2,445.13	3,473.58				
QUIN GmbH	45,841.93	2,037.96	2,640.80	-9,971.71	45,549.76	3,953.04	2,478.38	7,377.03

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2016年4月13日，公司以19,992,593.13欧元的价格受让普瑞控股管理团队持有的普瑞控股1.938%的股权，折合人民币为146,569,698.75元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
— 现金	146,569,698.75
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	146,569,698.75
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	31,531,669.22
差额	115,038,029.53
其中：调整资本公积	115,038,029.53
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

详见本附注七、14

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司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七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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，本公司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）。本公司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。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。2016年6月30日，本公司外币货币性项目明细如下表：

项目	期末余额		期初余额	
	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		756,248,472.35		17,751,774.04
其中：美元	64,423,714.00	427,206,532.67	1,860,392.08	12,080,642.01
欧元	39,259,873.30	289,541,565.59	717,308.18	5,089,445.00
罗马尼亚列伊	28,859,898.00	6,326,090.00	370,902.91	581,687.03
墨西哥比索	5,478,959.85	1,958,180.25		
日元	73,716,926.00	4,754,741.73		
韩元	1,493,344,574.00	8,661,398.53		
印度卢比	10,397,832.00	1,082,414.31		
泰铢	72,326,686.00	13,614,052.11		
英镑	62,675.00	559,136.21		

巴西里尔	1,258,457.00	2,544,360.95		
应收账款		1,532,612,215.78		93,642,341.04
其中：美元	151,878,646.37	1,007,137,679.83	14,315,122.27	92,956,677.97
欧元	56,824,162.41	419,078,197.79	84,350.14	598,481.12
罗马尼亚列伊	132,280,079.88	28,995,793.29	55,590.10	87,181.95
日元	72,362,941.00	4,667,409.69		
波兰兹罗提	719,970.96	1,216,534.93		
韩元	4,591,335,975.00	26,629,748.66		
印度卢比	194,293,549.00	20,225,958.45		
泰铢	131,035,564.00	24,660,893.14		
应付账款		1,161,790,179.13		57,672,409.61
其中：美元	126,704,122.25	840,200,375.47	5,506,392.92	35,756,313.07
欧元	23,975,237.85	176,817,379.15	67,000.00	475,378.40
罗马尼亚列伊	169,948,758.76	37,252,767.92	7,225,641.28	11,331,973.22
墨西哥比索	32,919,487.00	11,765,424.65	12,014,008.00	4,506,454.40
日元			103,986,831.00	5,602,290.52
韩元	5,997,882,576.00	34,787,718.94		
印度卢比	365,576,972.23	38,056,562.81		
泰铢	120,434,427.00	22,669,372.19		
英镑	26,967.00	240,578.00		
收付差额		370,822,036.65		35,969,931.43
货币性项目外币净额		1,127,070,509.00		53,721,705.47

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	本期		上期	
		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%	24,206,365.14	433,667,921.24	15,289,917.39	189,199,453.28
外币报表折算	对人民币贬值 10%	-24,206,365.14	-433,667,921.24	-15,289,917.39	-189,199,453.28
外币货币性项目	对人民币升值 10%	112,707,050.90	112,707,050.90	27,666,778.23	27,666,778.23
外币货币性项目	对人民币贬值 10%	-112,707,050.90	-112,707,050.90	-27,666,778.23	-27,666,778.23

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司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。本公司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	本期		上期	
		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%	-15,512,608.53	-15,512,608.53	-5,374,815.97	-5,374,815.97
借款利息支出	减少 10%	15,512,608.53	15,512,608.53	5,374,815.97	5,374,815.97

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司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公司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，本公司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，本公司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公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司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 1,060,602,349.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.16%，前五名的欠款金额分部较均匀且均在信用期内，因此本公司没有重大的信用集中风险。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 远期外汇合约		83,413.14		83,413.14
持续以公允价值计量的资产总额		83,413.14		83,413.14

2、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

使用远期外汇合约的公允价值作为计量。

远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差的方法来确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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	45.59	45.59

本公司的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

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

详见附注七、14、长期股权投资

4、其他关联方情况

适用 不适用

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
宁波均胜资产管理有限公司	母公司的控股子公司
Wallerstein Interior GmbH (注)	股东的子公司
Volant GmbH(注)	股东的子公司

其他说明

注：下文中与这两家公司的关联交易和关联往来余额仅限于德国群英与这两家公司之间的交易和往来余额。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Wallerstein Interior GmbH	采购商品	2,104,043.13	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Wallerstein Interior GmbH	销售商品	5,468,204.33	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

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
宁波均胜投资集团有限公司	房屋建筑物	325,760.40	325,760.40
宁波均胜房地产开发有限公司	房屋建筑物	378,000.00	378,000.00

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
宁波均胜资产管理有限公司	房屋建筑物	375,000.00	750,000.00

关联租赁情况说明

(3). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
Volant GmbH	32,228,750.00	2013-03-01		
Wallerstein Interior GmbH	4,056,250.00	2016-05-31		

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 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	6,380.01	2,255.95

(6). 其他关联交易

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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
应收账款：	Wallerstein Interior GmbH	1,413,184.74		237,769.59	

合计	/	1,413,184.74		237,769.59	
其他应收款	宁波均胜房地产开发有限公司	210,176.00		3,032,280.00	
合计	/	210,176.00		3,032,280.00	

(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
应付账款:	Wallerstein Interior GmbH	1,088,471.97	295,008.48
合计	/	1,088,471.97	295,008.48
其他应付款	宁波均胜资产管理有限公司	1,125,000.00	
其他应付款	宁波均胜投资集团有限公司		827,677.81
合计	/	1,125,000.00	827,677.81

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

(1) 资本承诺

本公司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，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

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	201,188,100.51	136,685,121.47
资产负债表日后第2年	178,417,310.29	79,259,834.76
资产负债表日后第3年	122,028,106.26	56,885,409.27
以后年度	302,057,432.18	177,708,749.73
合计	803,690,949.24	450539115.23

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 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	1,505,955,673.18	100.00			1,505,955,673.18	1,026,193,452.84	100.00			1,026,193,452.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,505,955,673.18	/		/	1,505,955,673.18	1,026,193,452.84	/		/	1,026,193,452.84

期末单项金额重大并单独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:

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
全额收回组合	1,505,955,673.18		
合计	1,505,955,673.18		

(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_____元; 本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,468,955,673.18	963,745,942.84
股权收购意向金	37,000,000.00	37,000,000.00
应收股权转让款		25,000,000.00
备用金、保证金		447,510.00
合计	1,505,955,673.18	1,026,193,452.84

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

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
关联方单位一	往来款	736,050,370.69	1年以内	48.97	
关联方单位二	往来款	442,500,000.00	1年以内	29.44	
关联方单位三	往来款	219,195,367.89	1年以内	14.58	
第三方	股权收购意向金	37,000,000.00	1年以内	2.46	
关联方单位四	往来款	29,570,000.00	1年以内	1.97	
合计	/	1,464,315,738.58	/	97.42	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

2、长期股权投资

适用 不适用

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	10,956,830,632.11		10,956,830,632.11	2,769,224,030.85		2,769,224,030.85
对联营、合营企业投资						
合计	10,956,830,632.11		10,956,830,632.11	2,769,224,030.85		2,769,224,030.85

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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			
上海均胜奔源汽车零部件有限公司	2,004,342.72		2,004,342.72			
Preh Holding GmbH	1,581,285,818.13	878,292,698.75		2,459,578,516.88		
宁波均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
QUIN GmbH	488,370,300.00			488,370,300.00		
宁波均胜科技有限公司	61,150,000.00	10,000,000.00		71,150,000.00		
宁波产城均胜新能源科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宁波均胜智能车联有限公司	60,000,000.00	73,000,000.00		133,000,000.00		
宁波胜芯电子科技有限公司	27,500,000.00		27,500,000.00			
Joyson Europe GmbH	4,113,220.00			4,113,220.00		
KSS Holdings, Inc.		6,686,168,245.23		6,686,168,245.23		
Preh Car Connect GmbH		648,702,000.00		648,702,000.00		
合计	2,769,224,030.85	8,296,162,943.98	108,556,342.72	10,956,830,632.11		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

3、 投资收益

√适用 □不适用

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	169,246,051.53	65,424,151.93
银行理财产品	28,527,782.88	
合计	197,773,834.41	65,424,151.93

十六、 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	851,847.81	
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）	26,340,889.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,872.78	
所得税影响额	-6,771,252.09	
少数股东权益影响额	-21,856.48	
合计	20,313,756.27	

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	6.50	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.94	0.33	0.33

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王剑峰

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 15 日