



浙江万里扬股份有限公司

Zhejiang Wanliyang Co., Ltd.

2018 年半年度财务报告

2018 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江万里扬股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	630,806,559.37	373,920,463.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	713,683,648.11	893,455,081.53
应收账款	1,311,094,760.27	1,155,144,450.79
预付款项	163,842,328.66	56,186,756.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,645,167.81	75,299,607.40
买入返售金融资产		
存货	861,826,476.35	815,496,813.40
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	126,349,443.13	192,895,016.27
其他流动资产	191,559,552.36	170,210,272.40

流动资产合计	4,062,807,936.06	3,732,608,462.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	273,077,207.15	281,132,473.06
长期股权投资	331,258,859.42	320,891,633.37
投资性房地产		
固定资产	1,442,839,969.96	1,487,504,449.46
在建工程	634,982,569.46	625,248,969.40
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	532,134,436.05	566,490,063.13
开发支出	75,235,584.03	48,323,692.60
商誉	1,327,948,962.91	1,327,948,962.91
长期待摊费用	76,292,796.73	71,518,721.26
递延所得税资产	38,394,973.45	38,652,186.51
其他非流动资产	763,321,342.01	585,543,818.44
非流动资产合计	5,525,486,701.17	5,383,254,970.14
资产总计	9,588,294,637.23	9,115,863,432.35
流动负债：		
短期借款	607,531,000.00	192,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	550,667,638.61	487,631,267.89
应付账款	1,165,670,239.04	1,253,519,957.78
预收款项	31,120,542.07	14,036,266.57
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,052,768.04	43,746,990.36
应交税费	28,504,086.79	49,594,411.54
应付利息	47,447,720.83	19,697,720.83
应付股利	1,434,172.50	4,513,441.67
其他应付款	74,766,224.45	27,979,907.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	24,949,964.00	36,245,964.00
其他流动负债	448,717.94	
流动负债合计	2,564,593,074.27	2,128,965,928.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	750,000,000.00	750,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	32,560,925.99	31,987,365.99
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,579,899.13	14,975,929.30
递延收益	23,265,447.04	20,104,267.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	810,406,272.16	817,067,562.39
负债合计	3,374,999,346.43	2,946,033,490.97
所有者权益：		
股本	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,100,875,002.33	3,100,875,002.33

减：库存股	33,174,912.53	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	167,793,566.30	167,793,566.30
一般风险准备		
未分配利润	1,550,076,143.95	1,473,533,865.22
归属于母公司所有者权益合计	6,135,569,800.05	6,092,202,433.85
少数股东权益	77,725,490.75	77,627,507.53
所有者权益合计	6,213,295,290.80	6,169,829,941.38
负债和所有者权益总计	9,588,294,637.23	9,115,863,432.35

法定代表人：黄河清

主管会计工作负责人：胡春荣

会计机构负责人：施宇琼

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	453,637,877.27	197,552,803.38
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	514,068,293.71	352,210,471.89
应收账款	562,774,897.77	618,593,771.56
预付款项	47,927,245.61	25,828,221.49
应收利息		
应收股利	45,278,304.28	80,278,304.28
其他应收款	2,240,182,047.73	1,821,572,097.96
存货	456,677,867.16	377,929,796.42
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,572,733.99	16,433,067.37
流动资产合计	4,346,119,267.52	3,490,398,534.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	3,647,614,197.03	3,637,614,197.03
投资性房地产		
固定资产	408,227,287.17	433,279,985.81
在建工程	36,673,558.61	33,614,732.31
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	202,004,700.80	214,458,069.05
开发支出	55,118.23	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,582,662.33	18,582,662.33
其他非流动资产	40,662,081.81	15,199,066.54
非流动资产合计	4,383,819,605.98	4,382,748,713.07
资产总计	8,729,938,873.50	7,873,147,247.42
流动负债：		
短期借款	551,000,000.00	130,000,000.00
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	348,793,989.63	243,175,663.89
应付账款	883,971,702.70	784,829,394.16
预收款项	228,657,335.76	135,628,896.86
应付职工薪酬	12,026,650.51	13,880,463.54
应交税费	11,506,392.57	5,829,209.76
应付利息	47,365,312.50	19,615,312.50
应付股利	1,434,172.50	4,513,441.67
其他应付款	257,695,905.30	47,825,940.09
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,342,451,461.47	1,385,298,322.47

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	750,000,000.00	750,000,000.00
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	50,000.00	7,167,295.97
递延收益	11,057,440.00	6,248,720.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	761,107,440.00	763,416,015.97
负债合计	3,103,558,901.47	2,148,714,338.44
所有者权益：		
股本	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,162,007,581.59	3,162,007,581.59
减：库存股	33,174,912.53	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	167,793,566.30	167,793,566.30
未分配利润	979,753,736.67	1,044,631,761.09
所有者权益合计	5,626,379,972.03	5,724,432,908.98
负债和所有者权益总计	8,729,938,873.50	7,873,147,247.42

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,161,166,761.52	2,688,933,845.41
其中：营业收入	2,161,166,761.52	2,688,933,845.41
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,905,371,823.06	2,283,598,239.13
其中：营业成本	1,587,445,113.25	1,996,915,547.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,114,941.39	23,102,355.41
销售费用	61,041,045.48	67,263,964.40
管理费用	195,693,226.41	188,503,927.81
财务费用	36,087,824.56	35,624,469.86
资产减值损失	4,989,671.97	-27,812,025.92
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）	15,028,337.16	33,184,500.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	255,980.66	
其他收益	40,330,669.64	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	311,409,925.92	438,520,106.83
加：营业外收入	865,605.79	72,166,610.49
减：营业外支出	853,749.70	1,291,144.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	311,421,782.01	509,395,573.01
减：所得税费用	32,281,712.36	83,343,017.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	279,140,069.65	426,052,555.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	279,042,086.43	421,496,753.51
少数股东损益	97,983.22	4,555,801.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	279,140,069.65	426,052,555.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	279,042,086.43	421,496,753.51
归属于少数股东的综合收益总额	97,983.22	4,555,801.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.31
（二）稀释每股收益	0.21	0.31

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

法定代表人：黄河清

主管会计工作负责人：胡春荣

会计机构负责人：施宇琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,342,258,807.95	1,536,908,833.09
减：营业成本	1,098,447,361.90	1,119,555,735.84
税金及附加	9,356,258.75	11,140,489.32
销售费用	28,059,766.79	31,933,413.32
管理费用	67,679,451.00	76,502,800.50
财务费用	-15,615,834.48	-11,419,234.95
资产减值损失	43,043,248.37	7,893,693.79
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）	14,661,111.11	204,231,221.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	982,525.01	
其他收益	34,370,173.03	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	161,302,364.77	505,533,156.49
加：营业外收入	684,631.74	2,383,317.56
减：营业外支出	79,016.18	145,639.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	161,907,980.33	507,770,834.73
减：所得税费用	24,286,197.05	46,690,954.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	137,621,783.28	461,079,880.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	137,621,783.28	461,079,880.32
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,597,508,012.67	2,328,465,323.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	126,153.35	5,908,577.14
收到其他与经营活动有关的现金	111,096,975.98	191,668,111.59
经营活动现金流入小计	2,708,731,142.00	2,526,042,012.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,851,516,244.01	1,753,314,760.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	219,037,268.10	212,762,326.93
支付的各项税费	188,195,836.17	218,898,186.36
支付其他与经营活动有关的现金	187,444,237.22	172,467,416.79
经营活动现金流出小计	2,446,193,585.50	2,357,442,690.69
经营活动产生的现金流量净额	262,537,556.50	168,599,321.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		126,660,000.00
取得投资收益收到的现金	14,661,111.11	14,661,111.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,800.00	1,939,474.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,662,911.11	143,260,585.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,039,766.99	103,213,273.39
投资支付的现金	10,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	190,039,766.99	103,213,273.39
投资活动产生的现金流量净额	-175,376,855.88	40,047,312.03

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	430,062,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	430,062,000.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金	42,000,000.00	801,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,438,007.32	142,068,539.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	33,174,912.53	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	282,612,919.85	993,668,539.12
筹资活动产生的现金流量净额	147,449,080.15	-967,668,539.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117,056.72	
五、现金及现金等价物净增加额	234,726,837.49	-759,021,905.43
加：期初现金及现金等价物余额	220,599,048.62	984,993,650.12
六、期末现金及现金等价物余额	455,325,886.11	225,971,744.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,296,729,753.92	1,072,360,260.99
收到的税费返还		870,079.44
收到其他与经营活动有关的现金	102,025,358.98	113,229,385.82
经营活动现金流入小计	1,398,755,112.90	1,186,459,726.25
购买商品、接受劳务支付的现金	923,033,630.81	934,698,788.12
支付给职工以及为职工支付的现金	70,560,663.52	73,626,543.02
支付的各项税费	83,028,160.37	104,013,753.50
支付其他与经营活动有关的现金	61,294,777.24	57,669,184.21

经营活动现金流出小计	1,137,917,231.94	1,170,008,268.85
经营活动产生的现金流量净额	260,837,880.96	16,451,457.40
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	49,661,111.11	14,661,111.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	289,112,305.56	773,831,569.37
投资活动现金流入小计	338,773,416.67	788,492,680.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,202,943.60	5,912,104.36
投资支付的现金	10,000,000.00	11,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	539,930,001.22	899,325,967.50
投资活动现金流出小计	552,132,944.82	916,238,071.86
投资活动产生的现金流量净额	-213,359,528.15	-127,745,391.38
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	415,531,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	415,531,000.00	
偿还债务支付的现金	22,000,000.00	395,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	206,192,940.67	127,287,092.99
支付其他与筹资活动有关的现金	33,174,912.53	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	261,367,853.20	572,287,092.99
筹资活动产生的现金流量净额	154,163,146.80	-572,287,092.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	201,641,499.61	-683,581,026.97
加：期初现金及现金等价物余额	121,481,479.25	787,308,122.77
六、期末现金及现金等价物余额	323,122,978.86	103,727,095.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,350,000.00				3,100,875.02	33			167,793,566.30		1,473,533,865.22	77,627,507.53	6,169,829,941.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,350,000.00				3,100,875.02	33			167,793,566.30		1,473,533,865.22	77,627,507.53	6,169,829,941.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							33,174,912.53				76,542,278.73	97,983.22	43,465,349.42
（一）综合收益总额											279,042,086.43	97,983.22	279,140,069.65
（二）所有者投入和减少资本							33,174,912.53						-33,174,912.53
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							33,174,912.53						-33,174,912.53
（三）利润分配											-202,49		-202,49

											9,807.70		9,807.70
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											-202,499,807.70		-202,499,807.70
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	1,350,000.00				3,100,875,002.33	33,174,912.53			167,793,566.30		1,550,076,143.95	77,725,490.75	6,213,295,290.80

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,350,000.00				3,100,875,002.33			119,121,770.69			1,014,110,426.81	63,548,685.46	5,647,655,885.29
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,350,000.00				3,100,875.00			119,121,770.69		1,014,110,426.81	63,548,685.46	5,647,655,885.29	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								48,671,795.61		459,423,438.41	14,078,822.07	522,174,056.09	
（一）综合收益总额										643,095,234.02	5,078,822.07	648,174,056.09	
（二）所有者投入和减少资本											9,000,000.00	9,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											9,000,000.00	9,000,000.00	
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								48,671,795.61		-183,671,795.61		-135,000,000.00	
1. 提取盈余公积								48,671,795.61		-48,671,795.61			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-135,000,000.00		-135,000,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,350,000.00				3,100,875,002.33			167,793,566.30		1,473,533,865.22	77,627,507.53	6,169,829,941.38	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,350,000,000.00				3,162,007,581.59			167,793,566.30		1,044,631,761.09	5,724,432,908.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,350,000,000.00				3,162,007,581.59			167,793,566.30		1,044,631,761.09	5,724,432,908.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						33,174,912.53				-64,878,024.42	-98,052,936.95
（一）综合收益总额										137,621,783.28	137,621,783.28
（二）所有者投入和减少资本						33,174,912.53					-33,174,912.53
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						33,174,912.53					-33,174,912.53
(三) 利润分配										-202,499,807.70	-202,499,807.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-202,499,807.70	-202,499,807.70
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	1,350,000.00				3,162,007,581.59	33,174,912.53			167,793,566.30	979,753,736.67	5,626,379,972.03

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,350,000.00				3,162,007,581.59				119,121,770.69	741,585,600.56	5,372,714,952.84

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,350,000,000.00				3,162,007,581.59			119,121,770.69	741,585,600.56	5,372,714,952.84	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								48,671,795.61	303,046,160.53	351,717,956.14	
（一）综合收益总额									486,717,956.14	486,717,956.14	
（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								48,671,795.61	-183,671,795.61	-135,000,000.00	
1. 提取盈余公积								48,671,795.61	-48,671,795.61		
2. 对所有者（或股东）的分配									-135,000,000.00	-135,000,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,350,000,000.00				3,162,007,581.59				167,793,566.30	1,044,631,761.09	5,724,432,908.98

三、公司基本情况

浙江万里扬股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江万里扬变速器有限公司（以下简称变速器公司），变速器公司系由万里扬集团有限公司（原名浙江万里扬集团有限公司）和香港利邦实业有限公司共同出资组建，于2003年10月22日在金华市工商行政管理局登记注册，取得企合浙金总字第001160号企业法人营业执照。

经中华人民共和国商务部《商务部关于同意浙江万里扬变速器有限公司改制为外商投资股份制企业的批复》（商资批（2007）2232号）同意，变速器公司以2007年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司。本公司于2008年1月30日在金华市工商行政管理局办理变更登记，现持有统一社会信用代码为91330000754921594N的营业执照，注册资本135,000万元，股份总数135,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股33,092万股，无限售条件的流通股份：A股101,908万股。本公司股票已于2010年6月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造行业。主要经营活动为汽车变速器及其它汽车零部件的研发、生产和销售。产品或提供的劳务主要有：汽车变速器、汽车内饰件。

本财务报表业经公司2018年8月9日四届四次董事会批准对外报出。

本公司将山东蒙沃变速器有限公司和辽宁金兴汽车内饰有限公司等24家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产

部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过12个月 (含12个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50%的, 或低于其成本持续时间超过6个月 (含6个月) 但未超过12个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项或应收融资租赁款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

子公司芜湖万里扬变速器有限公司发出存货采用移动加权平均法，其他公司发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确

定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 或 25	5	3.80 或 4.75
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5 或 10	5	9.50 或 19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资

产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用权证标示可使用年限
专有技术	5或8
非专利技术	5或8
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：对变速箱等完成数字样箱工作，识别出后续的主要风险，并有相应的应对措施后进入开发阶段。

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

本公司内销汽车零部件收入：在客户领用和安装下线后并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。外销汽车零部件收入：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。模具开发销售收入：根据合同约定分情况确认，合同约定模具达产后一次性付款的，在模具验收合格达产后确认收入；合同约定模具验收达产后，按使用模具生产的产品销售量结算的，在产品销售时确认收入。公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应

纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 分部报告

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

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

(2) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、6%，5%、出口退税率 16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江万里扬股份有限公司	15%
山东蒙沃变速器有限公司	15%
芜湖万里扬变速器有限公司	15%

山东卫禾传动科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），本公司2017年11月通过高新技术企业的重新认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，报告期减按15%税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于山东省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕187号），子公司山东蒙沃变速器有限公司2016年12月通过高新技术企业备案，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，报告期减按15%税率计缴企业所得税。

根据安徽省科学技术厅《关于发布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2017〕62号），子公司芜湖万里扬变速器有限公司2017年1月通过高新技术企业认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，报告期减按15%税率计缴企业所得税。

控股子公司山东卫禾传动科技有限公司获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，山东卫禾被认定为高新技术企业，发证日期：2017年12月28日，有效期为3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，报告期减按15%税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,573,067.98	381,560.91
银行存款	424,973,937.95	223,129,496.10
其他货币资金	204,259,553.44	150,409,406.94
合计	630,806,559.37	373,920,463.95

其他说明

期末其他货币资金中175,480,673.26元为票据保证金。期初银行存款中2,912,008.39元定期存款已被

用于为本公司及子公司开具银行承兑汇票提供质押，其他货币资金均为票据或信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	713,683,648.11	893,455,081.53
合计	713,683,648.11	893,455,081.53

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	338,368,339.78
合计	338,368,339.78

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,922,242,947.83	
合计	1,922,242,947.83	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,382,514,695.94	100.00%	71,419,935.67	5.17%	1,311,094,760.27	1,221,507,440.81	100.00%	66,362,990.02	5.43%	1,155,144,450.79
合计	1,382,514,695.94	100.00%	71,419,935.67	5.17%	1,311,094,760.27	1,221,507,440.81	100.00%	66,362,990.02	5.43%	1,155,144,450.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,374,771,028.04	68,738,551.41	5.00%
1 年以内小计	1,374,771,028.04	68,738,551.41	5.00%
1 至 2 年	4,511,956.44	451,195.64	10.00%
2 至 3 年	814,297.38	244,289.21	30.00%
3 至 4 年	863,029.35	431,514.68	50.00%
4 至 5 年	1,554,384.73	1,554,384.73	100.00%
合计	1,382,514,695.94	71,419,935.67	5.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,056,945.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

			单位：人民币元
单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
奇瑞汽车股份有限公司	373,198,086.61	26.99%	18,659,904.33
北汽福田汽车股份有限公司	129,372,965.82	9.36%	6,468,648.29
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	114,143,688.92	8.26%	5,707,184.45
东风汽车股份有限公司	71,113,646.14	5.14%	3,555,682.31
汉腾汽车有限公司	53,702,733.68	3.88%	2,685,136.68
小计	741,531,121.17	53.63%	37,076,556.06

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	151,332,835.52	92.36%	45,952,715.31	81.78%

1 至 2 年	7,641,220.77	4.66%	5,363,549.70	9.55%
2 至 3 年	1,879,085.87	1.15%	1,922,115.46	3.42%
3 年以上	2,989,186.50	1.82%	2,948,376.00	5.25%
合计	163,842,328.66	--	56,186,756.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

		单位：人民币元
单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
金华市财政局政府非税资金财政专户	52,715,338.00	32.17%
金华市机械设备成套有限公司	38,000,000.00	23.19%
大冶特殊钢股份有限公司	12,837,422.47	7.84%
博世贸易（上海）有限公司	11,395,618.03	6.96%
合肥巨一智能装备有限公司	9,286,000.00	5.67%
小计	124,234,378.50	75.83%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					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	43,230,153.48	67.92%			43,230,153.48	43,230,153.48	56.04%			43,230,153.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,112,995.59	32.08%	2,697,981.26	11.67%	20,415,014.33	33,916,467.38	43.96%	1,847,013.46	5.45%	32,069,453.92
合计	66,343,149.07	100.00%	2,697,981.26	4.07%	63,645,167.81	77,146,620.86	100.00%	1,847,013.46	2.39%	75,299,607.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
金华市龙湾置业有限公司	26,248,011.96			系子公司万融融资租赁应收的融资租赁款。该类款项在签订融资租赁合同时均有相关担保，预计不存在无法收回的可能性，故不计提坏账准备。
长兴绿宇房地产开发有限公司	16,982,141.52			系子公司万融融资租赁应收的融资租赁款。该类款项在签订融资租赁合同时均有相关担保，

				预计不存在无法收回的可能性，故不计提坏账准备。
合计	43,230,153.48		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,414,242.99	70,712.15	5.00%
1 年以内小计	1,414,242.99	70,712.15	5.00%
1 至 2 年	2,584,095.91	258,409.59	10.00%
2 至 3 年	166,511.79	49,953.54	30.00%
3 至 4 年	3,534,697.84	1,767,348.92	50.00%
4 至 5 年	551,557.06	551,557.06	100.00%
合计	8,251,105.59	2,697,981.26	32.70%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	1,477,545.57	1,943,093.68
押金保证金	2,097,308.00	2,097,308.00
应收融资租赁款	26,248,011.96	26,248,011.96
房产处置款	16,982,141.52	16,982,141.52
应收政府补贴款	13,750,000.00	26,205,528.79
其他	5,788,142.02	3,670,536.91
合计	66,343,149.07	77,146,620.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金华市龙湾置业有限公司	应收融资租赁款	26,248,011.96	1-2 年	39.56%	
长兴绿宇房地产开发有限公司	房产处置款	16,982,141.52	1 年以内	25.60%	
金华市婺城区财政局	政府补助	13,750,000.00	1 年以内	20.73%	
金华市财政局政府非税资金财政专户	工程保证金	561,890.00	3-4 年	0.85%	280,945.00
金华市婺城区会计核算中心	工程保证金	550,000.00	3-4 年	0.83%	275,000.00
合计	--	58,092,043.48	--	87.56%	555,945.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
金华市婺城区财政局	自动变速器产能提升项目融资贴息	13,750,000.00	1 年以内	根据金华市婺城区财政局《关于给予浙江万里扬股份有限公司奖励政

				策支持的通知》，对本公司每年给予 5,500 万元的融资贴息补助。期限从 2017 年 4 月至 2022 年 3 月。其中 2018 年 4-6 月贴息 1,375 万元预计在 2018 年 12 月底前收到。
合计	--	13,750,000.00	--	--

(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

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	203,220,076.33	2,731,969.90	200,488,106.43	197,692,366.89	2,731,969.90	194,960,396.99
在产品	144,180,058.64	2,766,291.09	141,413,767.55	124,963,469.20	2,766,291.09	122,197,178.11
库存商品	457,469,995.26	6,959,722.02	450,510,273.24	468,799,017.68	6,959,722.02	461,839,295.66
委托加工物资	16,636,485.05		16,636,485.05	14,535,116.24		14,535,116.24
低值易耗品	52,923,162.53	145,318.45	52,777,844.08	22,110,144.85	145,318.45	21,964,826.40
合计	874,429,777.81	12,603,301.46	861,826,476.35	828,100,114.86	12,603,301.46	815,496,813.40

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,731,969.90					2,731,969.90
在产品	2,766,291.09					2,766,291.09
库存商品	6,959,722.02					6,959,722.02

低值易耗品	145,318.45					145,318.45
合计	12,603,301.46					12,603,301.46

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	126,349,443.13	192,895,016.27
合计	126,349,443.13	192,895,016.27

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,321,146.70	103,665,715.34
预缴税费		4,528,769.77
房屋购置款	65,579,787.29	62,015,787.29
增值税留抵税额	98,658,618.37	
合计	191,559,552.36	170,210,272.40

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
按成本计量的	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京智科产业投资控股集团有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					2.85%	
合计	30,000,000.00			30,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	273,077,207.15		273,077,207.15	281,132,473.06		281,132,473.06	
其中：未实现融资收益	25,692,467.13		25,692,467.13	46,992,902.92		46,992,902.92	
合计	273,077,207.15		273,077,207.15	281,132,473.06		281,132,473.06	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值	其他		

				益	调整		润	准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）	290,000,000.00			14,661,111.11			14,661,111.11			290,000,000.00
山东雷沃传动有限公司	30,891,633.37			367,226.05						31,258,859.42
富源飞扬汽车零部件有限公司						10,000,000.00				10,000,000.00
小计	320,891,633.37			15,028,337.16		10,000,000.00	14,661,111.11			331,258,859.42
合计	320,891,633.37			15,028,337.16		10,000,000.00	14,661,111.11			331,258,859.42

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	669,055,876.40	26,731,961.21	1,846,884,650.01	18,260,747.51	2,560,933,235.13
2.本期增加金额	5,074,709.61	2,963,171.94	76,949,231.30	2,041,070.73	87,028,183.58
(1) 购置	5,074,709.61	2,963,171.94	9,778,242.10	2,041,070.73	19,857,194.38
(2) 在建工程转入			67,170,989.20		67,170,989.20
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,700,000.00	200,805.15	19,555,687.67	231,945.94	28,688,438.76
(1) 处置或报废	8,700,000.00	82,244.22	1,182,123.86	231,945.94	10,196,314.02
(2) 其他转出		118,560.93	18,373,563.81		18,492,124.74
4.期末余额	665,430,586.01	29,494,328.00	1,904,278,193.64	20,069,872.30	2,619,272,979.95
二、累计折旧					
1.期初余额	167,548,780.36	17,289,669.06	860,215,680.00	10,644,093.63	1,055,698,223.05
2.本期增加金额	14,396,921.03	2,674,264.33	91,861,492.50	810,643.92	109,743,321.78
(1) 计提	14,396,921.03	2,674,264.33	91,861,492.50	810,643.92	109,743,321.78
3.本期减少金额		195,548.10	6,406,740.95	136,808.41	6,739,097.46
(1) 处置或报废		82,915.21	551,185.08	136,808.41	770,908.70
(2) 其他转出		112,632.89	5,855,555.87		5,968,188.76
4.期末余额	181,945,701.39	19,768,385.29	945,670,431.55	11,317,929.14	1,158,702,447.37
三、减值准备					
1.期初余额		3,705.43	17,726,857.19		17,730,562.62
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		3,705.43	17,726,857.19		17,730,562.62

四、账面价值					
1.期末账面价值	483,484,884.62	9,722,237.28	940,880,904.90	8,751,943.16	1,442,839,969.96
2.期初账面价值	501,507,096.04	9,438,586.72	968,942,112.82	7,616,653.88	1,487,504,449.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司 6 号厂房	1,647,977.09	尚在办理中
公司乘用车厂房	42,001,095.20	尚在办理中
山东蒙沃仓库	5,113,994.29	尚在办理中
山东蒙沃车间	1,401,661.01	尚在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖万里扬变速箱生产线	212,206,983.89		212,206,983.89	171,032,867.17		171,032,867.17
百事达商铺	166,240,000.00		166,240,000.00	166,240,000.00		166,240,000.00

吉孚传动车床安装工程	182,254,788.00		182,254,788.00	159,926,881.40		159,926,881.40
模具	12,695,254.31		12,695,254.31	69,555,218.74		69,555,218.74
设备安装	56,200,107.25		56,200,107.25	53,355,632.47		53,355,632.47
物联网项目	2,751,560.60		2,751,560.60	3,151,511.54		3,151,511.54
基建工程	1,368,926.91		1,368,926.91	1,986,858.08		1,986,858.08
金辰供应商协同平台建设项目	919,811.30		919,811.30			
创新 IT 规划咨询项目	345,137.20		345,137.20			
合计	634,982,569.46		634,982,569.46	625,248,969.40		625,248,969.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
芜湖万里扬变速箱生产线		171,032,867.17	41,174,116.72			212,206,983.89	38.60%	38.6				其他
百事达商铺		166,240,000.00				166,240,000.00						其他
吉孚传动车床安装工程		159,926,881.40	22,327,906.60			182,254,788.00	48.23%	48.23				其他
模具		69,555,218.74		56,859,964.43		12,695,254.31						其他
设备安装		53,355,632.47	2,844,474.78			56,200,107.25						其他
物联网项目		3,151,511.54			399,950.94	2,751,560.60						其他
基建工程		1,986,858.08		617,931.17		1,368,926.91						其他
合计		625,248,969.40	66,346,498.10	57,477,895.60	399,950.94	633,717,620.96	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	213,522,999.05	363,647,752.77	219,725,471.82		796,896,223.64
2.本期增加金额	11,115,485.82		1,539,677.72		12,655,163.54

(1) 购置	11,115,485.82		1,539,677.72		12,655,163.54
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	224,638,484.87	363,647,752.77	221,265,149.54		809,551,387.18
二、累计摊销					
1.期初余额	34,747,842.07	125,723,557.60	69,934,760.84		230,406,160.51
2.本期增加金 额	3,819,182.97	42,552,179.83	639,427.82		47,010,790.62
(1) 计提	3,819,182.97	42,552,179.83	639,427.82		47,010,790.62
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,567,025.04	168,275,737.43	70,574,188.66		277,416,951.13
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	186,071,459.83	195,372,015.34	150,690,960.88		532,134,436.05
2.期初账面价	178,775,156.98	237,924,195.17	149,790,710.98		566,490,063.13

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
CVT25 变速箱	31,646,727.56	13,525,707.80					45,172,435.36	
6MT25 变速箱	8,392,030.18	1,527,497.56					9,919,527.74	
5MF18B 变速箱	3,618,836.48	502,773.28					4,121,609.76	
6MT22 变速箱	2,819,858.58	5,157,186.12					7,977,044.70	
其他变速箱	1,846,239.80	-1,108,372.86					737,866.94	
CVT18 预研项目		2,470,978.26					2,470,978.26	
野马 CVT19		821,651.42					821,651.42	
CVT19 二代		654,993.87					654,993.87	
CVT19 噪声改进		1,138,037.29					1,138,037.29	
CVT 吉利-NL		1,138,831.85					1,138,831.85	
6MF25E		1,002,185.80					1,002,185.80	
质量改善项目		80,421.05					80,421.05	
合计	48,323,692.60	26,911,891.43					75,235,584.03	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
台州吉利发达汽 车变速器有限公 司	6,445,522.66					6,445,522.66
芜湖跃兴汽车饰 件有限公司	99,610.57					99,610.57
大连银兴汽车内 饰系统有限公司	1,742,151.60					1,742,151.60
九江金兴汽车内 饰有限公司	63,112.09					63,112.09
天津金兴汽车内 饰有限公司	21,737,256.12					21,737,256.12
辽宁金兴汽车内 饰有限公司	103,351,200.36					103,351,200.36
芜湖万里扬变速 器有限公司	1,200,955,632.17					1,200,955,632.17
合计	1,334,394,485.57					1,334,394,485.57

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
台州吉利发达汽 车变速器有限公 司	6,445,522.66					6,445,522.66
合计	6,445,522.66					6,445,522.66

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租款	834,792.05	808,857.15	938,739.31		704,909.90
装修费	4,436,877.04	4,244,428.20	4,367,259.10		4,314,046.14
模具	64,703,119.94	19,065,728.83	14,038,940.30		69,729,908.46
厂房改造	1,543,932.23				1,543,932.23
合计	71,518,721.26	24,119,014.18	19,344,938.71		76,292,796.73

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,253,723.37	15,851,038.95	95,253,723.37	16,108,252.01
可抵扣亏损	120,055,332.16	18,008,299.82	120,055,332.16	18,008,299.82
未确认损益的政府补助	14,740,933.67	2,211,140.05	14,740,933.67	2,211,140.05
预计负债	14,975,929.30	2,324,494.63	14,975,929.30	2,324,494.63
合计	245,025,918.50	38,394,973.45	245,025,918.50	38,652,186.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		38,394,973.45		38,652,186.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,290,144.19	3,290,144.19
可抵扣亏损	115,047,531.58	115,047,531.58
合计	118,337,675.77	118,337,675.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,810,185.55	2,810,185.55	
2020 年	1,366,748.41	1,366,748.41	
2021 年	40,836,356.58	40,836,356.58	
2022 年	70,034,241.04	70,034,241.04	
合计	115,047,531.58	115,047,531.58	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	628,189,426.09	514,513,432.44
预付购房款	135,131,915.92	71,030,386.00
合计	763,321,342.01	585,543,818.44

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,531,000.00	
保证借款	373,000,000.00	192,000,000.00
保证抵押借款	230,000,000.00	
合计	607,531,000.00	192,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	550,667,638.61	487,631,267.89
合计	550,667,638.61	487,631,267.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,058,825,084.32	1,155,388,647.17
设备工程款	88,347,125.67	91,883,630.74
费用	18,498,029.05	6,247,679.87
合计	1,165,670,239.04	1,253,519,957.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	29,007,455.57	14,036,266.57
预收工程款	2,113,086.50	
合计	31,120,542.07	14,036,266.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,833,530.45	189,033,265.97	201,059,638.06	29,807,158.36
二、离职后福利-设定提存计划	1,913,459.91	18,920,666.48	18,588,516.71	2,245,609.68
合计	43,746,990.36	207,953,932.45	219,648,154.77	32,052,768.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,980,634.92	168,517,531.26	181,708,565.43	26,789,600.75

2、职工福利费	114,979.90	2,057,559.04	1,586,746.05	585,792.89
3、社会保险费	642,128.49	7,411,942.93	7,461,177.99	592,893.43
其中：医疗保险费	483,080.93	5,592,499.44	5,609,650.61	465,929.76
工伤保险费	71,991.60	1,222,596.15	1,223,456.34	71,131.41
生育保险费	87,055.96	593,407.34	624,791.04	55,672.26
重大疾病医疗保险		3,440.00	3,280.00	160.00
4、住房公积金	366,861.70	8,964,856.09	8,606,651.29	725,066.50
5、工会经费和职工教育经费	728,925.44	2,081,376.65	1,696,497.30	1,113,804.79
合计	41,833,530.45	189,033,265.97	201,059,638.06	29,807,158.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,781,049.66	18,180,865.42	17,863,509.67	2,098,405.41
2、失业保险费	132,410.25	739,801.06	725,007.04	147,204.27
合计	1,913,459.91	18,920,666.48	18,588,516.71	2,245,609.68

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,989,367.26	18,203,617.36
企业所得税	3,801,844.56	24,312,123.98
个人所得税	1,647,570.58	1,030,619.10
城市维护建设税	1,230,987.06	2,305,485.01
房产税	835,637.49	857,921.67
土地使用税	812,423.11	865,163.43
教育费附加	554,189.87	1,015,845.08
地方教育附加	382,465.17	678,132.75
地方水利建设基金	71,674.23	102,664.20
印花税	151,976.35	222,838.96
残疾人就业保障金	20,598.30	
环境保护税	5,352.81	

合计	28,504,086.79	49,594,411.54
----	---------------	---------------

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	47,175,000.00	19,425,000.00
短期借款应付利息	272,720.83	272,720.83
合计	47,447,720.83	19,697,720.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,434,172.50	4,513,441.67
合计	1,434,172.50	4,513,441.67

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他保证金	4,999,894.38	10,139,342.13
应付暂收款	54,231,939.03	14,078,674.21
其他	15,534,391.04	3,761,891.60
合计	74,766,224.45	27,979,907.94

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	24,949,964.00	36,245,964.00
合计	24,949,964.00	36,245,964.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	448,717.94	
合计	448,717.94	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	750,000,000.00	750,000,000.00
合计	750,000,000.00	750,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2014 年公司债券	750,000,000.00	2014/8/26	5 年	744,735,000.00	750,000,000.00		27,750,000.00			750,000,000.00
合计	--	--	--	744,735,000.00	750,000,000.00		27,750,000.00			750,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	32,560,925.99	31,987,365.99

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	4,579,899.13	14,975,929.30	预提售后服务费
合计	4,579,899.13	14,975,929.30	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,104,267.10	5,520,800.00	2,359,620.06	23,265,447.04	
合计	20,104,267.10	5,520,800.00	2,359,620.06	23,265,447.04	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
变速器再制造项目专项经费	1,280,000.00			160,000.00			1,120,000.00	与资产相关
年产 12 万台变速器技改项目经费	4,968,720.00			552,080.00			4,416,640.00	与资产相关
搪塑设备生产线改造项目补助	5,201,713.67			796,540.08			4,405,173.59	与资产相关
工业产业集群发展专项资金	4,083,333.43			499,999.98			3,583,333.45	与资产相关
首台套重大技装备专项资金	2,490,000.00			180,000.00			2,310,000.00	与资产相关
高档汽车内饰转型升级改造资金	2,080,500.00			171,000.00			1,909,500.00	与资产相关
2016 年度工业技术改造补助		5,520,800.00					5,520,800.00	与资产相关
合计	20,104,267.10	5,520,800.00		2,359,620.06			23,265,447.04	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,350,000,000.00						1,350,000,000.00

其他说明：

截至2018年6月30日，万里扬集团有限公司将其持有的本公司312,910,744股股份质押给银行，并已在
中国证券登记结算有限责任公司办理登记手续。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,100,875,002.33			3,100,875,002.33
合计	3,100,875,002.33			3,100,875,002.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		33,174,912.53		33,174,912.53
合计		33,174,912.53		33,174,912.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年2月27日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意公司以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份的数量不低于 1,000 万股、不超过 10,000 万股；本次回购的股份将予以注销，并相应减少公司的注册资本；本次回购股份的价格不超过9.8 元/股，回购股份的总金额不超过人民币 98,000 万元；回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起6个月内。

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	167,793,566.30			167,793,566.30
合计	167,793,566.30			167,793,566.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,473,533,865.22	1,014,110,426.81
调整后期初未分配利润	1,473,533,865.22	1,014,110,426.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	279,042,086.43	643,095,234.02
减：提取法定盈余公积		48,671,795.61
应付普通股股利	202,499,807.70	135,000,000.00
期末未分配利润	1,550,076,143.95	1,473,533,865.22

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,129,695,624.83	1,568,571,958.97	2,654,797,533.70	1,982,844,239.27
其他业务	31,471,136.69	18,873,154.28	34,136,311.71	14,071,308.30
合计	2,161,166,761.52	1,587,445,113.25	2,688,933,845.41	1,996,915,547.57

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,374,634.36	7,483,754.00
教育费附加	2,886,324.34	3,426,021.07
房产税	3,117,178.24	3,345,315.42
土地使用税	4,827,714.93	5,144,988.81
车船使用税	721.62	1,959.84
印花税	971,168.79	1,431,679.73
地方教育附加	1,925,062.84	2,268,636.54
环境保护税	12,136.27	
合计	20,114,941.39	23,102,355.41

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包费用	14,023,593.09	22,161,863.63
运输费	20,825,932.97	24,131,881.91
职工薪酬	7,670,209.24	5,386,206.73
仓储费	4,699,853.82	3,436,079.13
差旅费	3,102,218.37	3,628,572.86
售后领料	212,919.88	57,968.35
其他	9,052,154.44	8,461,391.79
广告宣传费	32,250.72	
业务招待费	1,421,912.95	

合计	61,041,045.48	67,263,964.40
----	---------------	---------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	106,306,664.43	88,690,537.98
职工薪酬	37,866,032.92	44,568,929.87
办公差旅费	13,923,450.96	14,295,547.91
资产折旧摊销	8,264,164.10	10,096,113.92
中介机构费用	3,379,110.11	4,737,213.22
业务招待费	2,196,160.61	3,013,258.62
其他	23,757,643.28	23,102,326.29
合计	195,693,226.41	188,503,927.81

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,523,297.18	35,319,440.80
利息收入	-2,822,118.19	-1,864,356.67
公司债券承销费摊销		877,500.00
银行承兑汇票贴息支出	1,979,000.73	1,038,621.51
其他	356,199.77	253,264.22
汇兑损益	51,445.07	
合计	36,087,824.56	35,624,469.86

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,989,671.97	-21,427,313.47
二、存货跌价损失		-6,384,712.45
合计	4,989,671.97	-27,812,025.92

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,028,337.16	15,986,578.11
处置长期股权投资产生的投资收益		17,197,922.44
合计	15,028,337.16	33,184,500.55

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	267,045.14	
固定资产处置损失	-11,064.48	

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	40,330,669.64	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		65,264,233.43	
违约收入	25,834.00	67,011.18	25,834.00
无法支付款项	5,738.20	9,874.86	5,738.20
税费返还	126,153.35	5,908,577.14	126,153.35

非流动资产处置利得		228,872.82	
其他	707,880.24	688,041.06	707,880.24
合计	865,605.79	72,166,610.49	865,605.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度金华市两化融合和无线局域网（WIFI）补助资金	浙江省金华市婺城区经济商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
浙江省优秀专利奖奖励	浙江省金华市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2016 年度省级荣誉称号企业补助	浙江省金华市婺城区经济商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
2016 年度婺城区外经贸专项扶持资金（第二批）	金华市婺城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	90,000.00		与收益相关
省级重点企业研究院重点项目资助	浙江省金华市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	750,000.00		与收益相关
2017 年金华市第四批科技创新资金	浙江省金华市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
浙江省“三名”培育试点企业配套资金（第二期项目建设资金）	浙江省金华市婺城区经济商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关

2017 年科技人才及高级人才引进补贴、人才开发先进单位奖励	浙江省金华市婺城区人力资源和社会保障局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	29,000.00		与收益相关
2017 年工业综合实力十强企业奖励	浙江省金华市婺城区经济商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
婺城区 2017 年工业特色产业 10 强企业奖励	浙江省金华市婺城区经济商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2017 年工业财政贡献十强企业奖励	浙江省金华市婺城区经济商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
2018 年度省级技术创新专项资金奖励	浙江省金华市经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
博士后工作站绩效考核优秀奖励资金	浙江省金华市财政国库支付局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
省万人计划青年拔尖人才支持经费	浙江省人力资源和社会保障厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
土地使用税减免	金华市地方税务局婺城区税务分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,329,124.58		与收益相关
自动变速器产能提升项	金华市婺城区财政局	补助	因符合地方政府招商引资	否	否	27,500,000.00		与收益相关

目融资贴息			资等地方性扶持政策而获得的补助					
2017 年度纳税奖励	金华市金义都市新区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,708,000.00		与收益相关
企业安全托管专项补助金额	金华市安全生产监督管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
2017 年婺城区企业引进高级人才补贴	浙江省金华市婺城区人社局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	12,200.00		与收益相关
2017 年省级平台载体奖励资金	平阳县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
科技进步奖	平阳县科技局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
17 年 10 月-18 年 3 月社保补贴	平阳县社会保险局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	95,073.00		与收益相关
变速器再制造项目专项经费	国家发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	160,000.00		与资产相关
年产 12 万台变速器技改项目经费	金华市婺城区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	552,080.00		与资产相关

搪塑设备生产线改造项目补助	辽阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	796,540.08		与资产相关
工业产业集群发展专项资金	辽阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	499,999.98		与资产相关
首台套重大技装备专项资金	辽阳市太子河区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	180,000.00		与资产相关
高档汽车内饰转型升级改造资金	辽阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	171,000.00		与资产相关
其他补助	金华市婺城区科技局、芜湖市财政局等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,652.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	40,330,669.64		--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	143,689.32	
地方水利基金建设		615,136.39	
其他	803,749.70	369,772.85	402,771.15
非流动资产处置损失合计		162,545.75	
其中：固定资产处置损失		162,545.75	
合计	853,749.70	1,291,144.31	402,771.15

其他说明：

73、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,281,712.36	83,343,017.69
合计	32,281,712.36	83,343,017.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	311,421,782.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,855,445.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,247,417.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
适用优惠税率的影响	-36,593,900.73
研发费加计扣除的影响	-7,972,999.83
权益法计提投资收益的影响	-2,254,250.57
所得税费用	32,281,712.36

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	26,580,669.64	75,106,975.42

银行活期存款利息收入	1,701,070.78	1,864,356.67
收回承兑汇票保证金及票据质押存款	81,549,637.40	88,688,527.45
其他收支净额	1,265,598.16	26,008,252.05
合计	111,096,975.98	191,668,111.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用及其他收支净额	116,215,427.08	107,614,602.79
支付承兑汇票保证金	71,228,810.14	64,852,814.00
合计	187,444,237.22	172,467,416.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证到期付款		50,000,000.00
股份回购	33,174,912.53	

合计	33,174,912.53	50,000,000.00
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	279,140,069.65	426,052,555.32
加：资产减值准备	4,989,671.97	-27,812,025.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,004,224.32	114,632,490.53
无形资产摊销	47,010,790.62	44,786,293.89
长期待摊费用摊销	19,344,938.71	18,835,028.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,800.00	-66,327.07
财务费用（收益以“-”号填列）	36,087,824.56	35,624,469.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,028,337.16	-33,184,500.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,329,662.95	-9,487,427.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-251,951,442.08	-349,201,684.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,979,126.23	-277,079,439.36
其他	110,250,405.09	225,499,889.54
经营活动产生的现金流量净额	262,537,556.50	168,599,321.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	455,325,886.11	225,971,744.69
减：现金的期初余额	220,599,048.62	984,993,650.12
现金及现金等价物净增加额	234,726,837.49	-759,021,905.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	455,325,886.11	220,599,048.62
其中：库存现金	1,573,067.98	381,560.91
可随时用于支付的银行存款	424,973,937.95	220,217,487.71
可随时用于支付的其他货币资金	28,778,880.18	
三、期末现金及现金等价物余额	455,325,886.11	220,599,048.62

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	175,480,673.26	票据保证金
应收票据	338,368,339.78	质押担保
固定资产	61,828,531.35	抵押担保
无形资产	37,375,180.29	抵押担保
合计	613,052,724.68	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	83,947.80	6.56	550,515.44
欧元	2,015.68	7.49	15,099.41

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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1) 2018年4月，公司全资子公司芜湖万里扬变速器有限公司出资成立浙江万里扬新能源驱动科技有限公司，注册资本人民币25,000万元，芜湖万里扬出资25,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自浙江万里扬新能源驱动科技有限公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江万融融资租赁有限公司	浙江金华	浙江金华	金融业	100.00%		设立
金华万里扬机械制造有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
金华万里扬变速器有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		设立
浙江美依顿变速器有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		设立

四川万里扬变速器有限公司	四川资阳	四川资阳	制造业	100.00%		设立
辽宁金兴汽车内饰有限公司	辽宁辽阳	辽宁辽阳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
芜湖万里扬变速器有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
台州吉利发达汽车变速器有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江吉孚汽车传动系统有限公司	浙江金华	浙江金华	制造业	100.00%		设立
宁波万里扬变速器有限公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山东蒙沃变速器有限公司	山东临沂	山东临沂	制造业	66.12%		非同一控制下企业合并
山东卫禾传动科技有限公司	山东临沂	山东临沂	制造业	70.00%		设立
吉孚汽车技术(浙江)有限公司	浙江金华	浙江金华	技术研发	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东蒙沃变速器有限公司	33.88%	217,977.70		61,496,570.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
山东蒙沃变速器有限公司	293,141,102.76	122,775,918.73	415,917,021.49	234,356,911.85	0.00	234,356,911.85	341,089,758.96	128,068,733.98	469,158,492.94	287,281,723.66	960,041.28	288,241,764.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东蒙沃变速器有限公司	210,786,129.95	643,381.64	643,381.64	-9,301,277.29	219,617,261.90	10,086,749.86	10,086,749.86	16,744,837.82

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江金华	浙江金华	股权投资	48.33%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）	金华新隆股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	35,877,929.48	4,313,269.75
非流动资产	600,000,000.00	600,000,000.00
资产合计	635,877,929.48	604,313,269.75
流动负债		200.00
负债合计		200.00
归属于母公司股东权益	635,877,929.48	604,313,069.75
按持股比例计算的净资产份额	307,319,803.32	292,064,506.61
--其他	-17,319,803.32	-2,064,506.61
对联营企业权益投资的账面价值	290,000,000.00	290,000,000.00
净利润	31,564,859.73	31,560,337.25
综合收益总额	31,564,859.73	31,560,337.25

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	31,258,859.42	30,891,633.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	546,374.49	1,325,467.00

--综合收益总额	546,374.49	1,325,467.00
----------	------------	--------------

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司作为汽车变速器生产企业，目前客户主要为国内各大汽车厂商。由于国内汽车厂商数量有限，故公司呈现客户集中的情况。截至2018年6月30日，本公司应收账款的53.63% (2017年12月31日：59.64%) 源于前五大客户，存在信用集中风险。目前，公司不断进行技术与产品的创新，提升生产制造工艺水平，增强公司核心竞争力，与客户建立互惠互利、共同发展的良好合作关系，使得信用集中风险得到一定控制。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、发行企业债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无以浮动利率计息的金融工具，不存在重大市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
万里扬集团有限公司	浙江金华	投资	80,000 万	28.45%	28.45%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄河清、吴月华。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
奇瑞汽车股份有限公司	公司股东
奇瑞控股集团有限公司	奇瑞汽车股份有限公司之股东
安徽瑞达后勤服务有限公司	奇瑞控股集团有限公司之子公司
芜湖永达科技有限公司	奇瑞控股集团有限公司之下属公司
金华市清华实业有限公司	受同一母公司控制
万汇通能源科技有限公司	受同一实际控制人控制
金华万汇通能源科技有限公司	万汇通能源科技有限公司之子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
奇瑞汽车股份有限公司	材料	68,971.93	50,000,000.00	否	107,380,988.58
奇瑞汽车股份有限公司	动能	15,225,178.12		否	16,190,506.63
奇瑞汽车股份有限公司	设备			否	2,959,991.79
奇瑞汽车股份有限公司	试验费	122,153.79		否	
安徽瑞达后勤服务	餐饮服务	1,954,835.27		否	1,080,069.00

有限公司					
芜湖永达科技有限公司	变速器壳体			否	43,003.44
金华市清华实业有限公司	动能	11,461,722.65	35,000,000.00	否	11,503,850.99
金华万汇通能源科技有限公司	动能	4,444,479.95	50,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奇瑞汽车股份有限公司	销售模具、汽车内饰、变速箱及相关材料配件	767,313,918.5	995,064,945.19
山东雷沃传动有限公司	销售变速器及相关配件	112,844.62	1,375,558.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
金华万汇通能源科技有限公司	房屋屋顶	685,267.77	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
金华市清华实业有限公司	厂房	997,323.54	991,818.00

奇瑞汽车股份有限公司	实验室	102,747.4	308,242.23
------------	-----	-----------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万里扬集团有限公司	750,000,000.00	2014年08月26日	2019年08月26日	否

关联担保情况说明

公司于2014年8月26日发行的人民币7.5亿元的“14万里债”公司债券由万里扬集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,984,200.00	1,543,600.00

(8) 其他关联交易

1) 本期，子公司芜湖万里扬公司对奇瑞汽车股份有限公司结算售后三包费6,140,254.48元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	山东雷沃传动有限公司			200,000.00	
应收票据	奇瑞汽车股份有限公司	16,475,610.64		305,258,377.04	
应收票据	奇瑞汽车股份有限公司备件分公司	900,000.00			
应收票据	芜湖永达科技有限公司			3,500,000.00	
应收账款	奇瑞汽车股份有限公司	373,198,086.61	18,659,904.33	262,197,484.13	13,253,853.08
应收账款	安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司	656,734.32	32,836.72	1,384,133.92	138,413.39
应收账款	山东雷沃传动有限公司	792,638.24	39,631.91	1,016,893.82	50,844.69
应收账款	金华万汇通能源科技有限公司	1,851,351.35	92,567.57		
应收账款	奇瑞汽车河南有限公司			530,473.99	26,523.70
预付账款	奇瑞汽车股份有限公司	36,600.03		91,882.26	
预付账款	安徽瑞达后勤服务有限公司	1,971,042.60		1,550,597.22	
其他应收款	奇瑞汽车股份有限公司			4,550,280.79	
其他应收款	安徽瑞达后勤服务有限公司			86,000.00	4,300.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	奇瑞汽车股份有限公司	594,558.19	25,054.97
应付账款	金华市清华实业有限公司	4,912,502.67	2,570,704.96
应付账款	奇瑞汽车股份有限公司备件分公司	2,688,822.00	
应付账款	金华万汇通能源科技有限公司	1,420,734.39	
应付账款	安徽永达科技有限公司	29,749.31	
预收款项	奇瑞汽车股份有限公司	3,193,386.93	971,992.58

7、关联方承诺

2016年4月，公司与芜湖万里扬股东奇瑞汽车股份有限公司签订《发行股份及支付现金购买资产协议》和《发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议》。奇瑞汽车股份有限公司承诺芜湖万里扬公司于2016年度、2017年度、2018年度及2019年度实现的净利润（净利润仅指因芜湖万里扬公司向奇瑞汽车股份有限公司及奇瑞汽车股份有限公司关联方销售产品或提供服务所产生的净利润，该净利润不含芜湖万里扬公司与除奇瑞汽车股份有限公司及奇瑞汽车股份有限公司关联方外的第三方所产生的收益及芜湖万里扬公司的非经常性损益）分别为2.00亿元、2.20亿元、2.42亿元及2.66亿元。若实际盈利情况未及上述数据的，由奇瑞汽车股份有限公司以获得本公司所支付的股份数量为限进行补偿。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，公司不存在重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	变速器及配件	汽车内饰件及模具	融资租赁收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,797,760,873.66	309,652,272.84	22,282,478.33		2,129,695,624.83
主营业务成本	1,297,482,213.80	271,003,141.60	86,603.57		1,568,571,958.97
资产总额	8,522,690,072.94	1,195,167,732.81	822,778,569.59	-952,341,738.11	9,588,294,637.23
负债总额	2,015,227,377.87	1,253,531,921.76	463,054,799.09	-356,814,752.29	3,374,999,346.43

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	595,762,286.03	100.00%	32,987,388.26	5.54%	562,774,897.77	653,096,769.77	100.00%	34,502,998.21	5.28%	618,593,771.56
合计	595,762,286.03	100.00%	32,987,388.26	5.54%	562,774,897.77	653,096,769.77	100.00%	34,502,998.21	5.28%	618,593,771.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	555,703,134.46	27,785,156.72	5.00%
1 年以内小计	555,703,134.46	27,785,156.72	5.00%
1 至 2 年	36,805,077.14	3,680,507.71	10.00%
2 至 3 年	2,159,436.62	647,830.99	30.00%
3 至 4 年	441,489.94	220,744.97	50.00%
4 至 5 年	653,147.87	653,147.87	100.00%
合计	595,762,286.03	32,987,388.26	5.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,515,609.95 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末账面余额(元)	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备(元)
宁波万里扬变速器有限公司	116,423,115.81	19.54%	5,821,155.79
北汽福田汽车股份有限公司	106,959,035.21	17.95%	5,347,951.76
东风汽车股份有限公司	71,113,646.14	11.94%	3,555,682.31
中国重型汽车集团有限公司	43,401,683.90	7.29%	2,170,084.20
一汽解放青岛汽车有限公司	23,589,202.26	3.96%	1,179,460.11
合计	361,486,683.32	60.68%	18,074,334.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,405,055,807.94	100.00%	164,873,760.21	6.86%	2,240,182,047.73	1,941,901,891.91	100.00%	120,329,793.95	6.20%	1,821,572,097.96
合计	2,405,055,807.94	100.00%	164,873,760.21	6.86%	2,240,182,047.73	1,941,901,891.91	100.00%	120,329,793.95	6.20%	1,821,572,097.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,524,385,701.16	76,219,285.67	5.00%
1 年以内小计	1,524,385,701.16	76,219,285.67	5.00%
1 至 2 年	879,117,780.98	87,911,778.10	10.00%
2 至 3 年	202,695.80	60,808.74	30.00%
3 至 4 年	1,335,484.60	667,742.30	50.00%
4 至 5 年	14,145.40	14,145.40	100.00%
合计	2,405,055,807.94	164,873,760.21	6.86%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,543,966.26 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助款	13,750,000.00	13,750,000.00
暂借款	2,389,290,192.75	1,925,686,750.45
押金保证金	1,311,890.00	1,333,165.00
员工借款及备用金	299,149.31	337,531.61
其他	404,575.88	794,444.85
合计	2,405,055,807.94	1,941,901,891.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁金兴汽车内饰有限公司	借款	778,760,834.96	1 年以内 285,941,386.80； 1-2 年 492,819,448.16	32.38%	63,579,014.16
浙江吉孚汽车传动系统有限公司	借款	716,436,027.32	1 年以内 408,324,755.42； 1-2 年 308,111,271.90	29.79%	47,379,834.08
浙江万融融资租赁有限公司	借款	368,531,040.00	1 年以内 312,550,978.89； 1-2 年 55,980,061.11	15.32%	21,225,555.06

建德市万盛汽配有限公司	借款	200,000,000.00	1 年以内	8.32%	10,000,000.00
芜湖万里扬变速器有限公司	借款	190,464,166.60	1 年以内	7.92%	9,523,208.33
合计	--	2,254,192,068.88	--	93.73%	151,707,611.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
金华市婺城区财政局	自动变速器产能提升项目融资贴息	13,750,000.00	1 年以内	根据金华市婺城区财政局《关于给予浙江万里扬股份有限公司奖励政策支持的通知》，对本公司每年给予 5,500 万元的融资贴息补助。期限从 2017 年 4 月至 2022 年 3 月。其中 2018 年 4-6 月贴息 1,375 万元预计在 2018 年 12 月底前收到。
合计	--	13,750,000.00	--	--

(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

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,430,206,220.40	72,592,023.37	3,357,614,197.03	3,420,206,220.40	72,592,023.37	3,347,614,197.03
对联营、合营企业投资	290,000,000.00		290,000,000.00	290,000,000.00		290,000,000.00
合计	3,720,206,220.40	72,592,023.37	3,647,614,197.03	3,710,206,220.40	72,592,023.37	3,637,614,197.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东蒙沃变速器有限公司	73,748,570.43			73,748,570.43		
台州吉利发达汽车变速器有限公司	72,590,474.00			72,590,474.00		7,144,071.47
金华万里扬机械制造有限公司	119,299,175.97			119,299,175.97		
四川万里扬变速器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
金华万里扬变速器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江美依顿变速器有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江万融融资租赁有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
辽宁金兴汽车内饰有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		65,447,951.90
山东卫禾传动科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
宁波万里扬变速器有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
芜湖万里扬变速器有限公司	2,600,068,000.00			2,600,068,000.00		
浙江吉孚汽车传动系统有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
吉孚汽车技术(浙江)有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
富源飞扬汽车零部件有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	3,420,206,220.40	10,000,000.00		3,430,206,220.40		72,592,023.37

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
金华新隆 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	290,000,0 00.00			14,661,111.11			14,661,111.11			290,000,000.00	
小计	290,000,0 00.00			14,661,111.11			14,661,111.11			290,000,000.00	
合计	290,000,0 00.00			14,661,111.11			14,661,111.11			290,000,000.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,322,357,806.13	1,095,032,575.43	1,458,979,156.19	1,115,995,052.24
其他业务	19,901,001.82	3,414,786.47	77,929,676.90	3,560,683.60
合计	1,342,258,807.95	1,098,447,361.90	1,536,908,833.09	1,119,555,735.84

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		189,570,110.11
权益法核算的长期股权投资收益	14,661,111.11	14,661,111.11
合计	14,661,111.11	204,231,221.22

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	255,980.66	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,924,849.58	
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）	38,405,820.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	462,834.64	
减：所得税影响额	6,585,781.94	
少数股东权益影响额	132,875.71	
合计	34,330,827.29	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.50%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

浙江万里扬股份有限公司

2018年8月10日