

2018 年半年度财务报告

SEMI FINANCIAL REPORT



宁波华翔电子股份有限公司

2018 年 8 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波华翔电子股份有限公司

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	2,105,238,430.86	3,402,080,514.14
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	673,008,817.27	508,018,995.59
应收账款	2,493,304,316.62	2,679,309,397.61
预付款项	341,272,724.47	302,090,209.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,569,998.89	2,228,670.82
应收股利	50,784,351.69	2,501,443.67
其他应收款	48,674,935.51	34,593,294.72
买入返售金融资产		
存货	2,250,365,564.30	1,973,280,465.97
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	209,670,513.56	180,308,271.06
流动资产合计	8,174,889,653.17	9,084,411,262.70
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,338,614,560.50	1,463,094,890.25
持有至到期投资		
长期应收款	7,651,500.00	7,802,300.00
长期股权投资	470,474,499.87	412,650,772.61
投资性房地产	4,738,265.58	4,882,204.15
固定资产	2,710,432,165.64	2,532,468,512.31
在建工程	1,044,078,411.61	905,004,370.10
工程物资		
固定资产清理		1,553,979.91
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	364,656,862.73	380,913,287.04
开发支出		
商誉	1,034,820,445.23	1,034,982,767.08
长期待摊费用	219,512,745.32	233,080,164.50
递延所得税资产	141,133,611.78	143,680,581.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,336,113,068.26	7,120,113,829.41
资产总计	15,511,002,721.43	16,204,525,092.11
流动负债：		
短期借款	1,318,838,233.11	2,431,833,575.77
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	584,163,845.32	496,663,948.36
应付账款	3,114,670,054.82	2,837,896,598.38

预收款项	37,667,737.43	42,097,728.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	288,481,348.73	305,189,235.83
应交税费	107,861,347.37	183,429,204.30
应付利息	5,561,352.12	3,557,645.86
应付股利	149,401,277.15	
其他应付款	88,196,796.15	76,699,940.51
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	7,829,641.13	32,932,134.49
其他流动负债		
流动负债合计	5,702,671,633.33	6,410,300,011.84
非流动负债：		
长期借款	81,864,399.14	153,176,693.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	32,731,180.65	37,661,321.07
长期应付职工薪酬	162,949,520.27	163,334,376.28
专项应付款		
预计负债	185,983,880.68	182,374,263.34
递延收益	17,024,182.15	18,546,477.79
递延所得税负债	299,580,859.46	340,617,112.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	780,134,022.35	895,710,244.57
负债合计	6,482,805,655.68	7,306,010,256.41
所有者权益：		
股本	626,227,314.00	626,227,314.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,696,689,049.73	2,696,689,049.73
减：库存股		
其他综合收益	647,450,797.95	733,881,798.60
专项储备		
盈余公积	313,633,002.81	313,633,002.81
一般风险准备		
未分配利润	3,651,006,170.99	3,447,531,662.36
归属于母公司所有者权益合计	7,935,006,335.48	7,817,962,827.50
少数股东权益	1,093,190,730.27	1,080,552,008.20
所有者权益合计	9,028,197,065.75	8,898,514,835.70
负债和所有者权益总计	15,511,002,721.43	16,204,525,092.11

法定代表人：周晓峰

主管会计工作负责人：赵志强

会计机构负责人：周丹红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,556,760.33	2,167,580,297.89
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	31,496,600.00	23,293,089.21
应收账款	318,502,212.42	437,457,791.74
预付款项	2,330,520.69	3,148,853.41
应收利息	11,358,791.69	8,960,205.80
应收股利	695,961,455.06	800,000,000.00
其他应收款	678,501,810.70	598,048,906.71
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	194,649.83	
流动资产合计	2,162,902,800.72	4,038,489,144.76
非流动资产：		

可供出售金融资产	1,338,614,560.50	1,463,094,890.25
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,259,915,991.16	4,159,246,133.81
投资性房地产	406,195,519.11	416,818,559.86
固定资产	42,906,271.51	44,391,229.98
在建工程	46,902,096.72	38,119,113.74
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	46,486,040.66	47,420,801.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,618,283.03	3,724,815.47
递延所得税资产	4,235,010.22	5,779,119.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,148,873,772.91	6,178,594,663.47
资产总计	9,311,776,573.63	10,217,083,808.23
流动负债：		
短期借款		1,000,000,000.00
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	107,150,000.00	152,000,000.00
应付账款	781,975,699.34	813,541,165.06
预收款项	58,451.20	894,497.70
应付职工薪酬	11,427,914.66	14,446,720.66
应交税费	5,680,963.42	20,845,754.58
应付利息	5,618,416.66	4,147,603.21
应付股利	93,934,097.10	
其他应付款	473,676,768.76	776,038,864.66
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,479,522,311.14	2,781,914,605.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,000,000.00	7,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	242,261,806.32	273,381,888.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,261,806.32	280,381,888.76
负债合计	1,728,784,117.46	3,062,296,494.63
所有者权益：		
股本	626,227,314.00	626,227,314.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,618,504,093.99	2,618,504,093.99
减：库存股		
其他综合收益	726,785,418.91	820,145,666.22
专项储备		
盈余公积	313,382,066.18	313,382,066.18
未分配利润	3,298,093,563.09	2,776,528,173.21
所有者权益合计	7,582,992,456.17	7,154,787,313.60
负债和所有者权益总计	9,311,776,573.63	10,217,083,808.23

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	6,940,209,662.52	7,117,429,838.67

其中：营业收入	6,940,209,662.52	7,117,429,838.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,499,269,896.29	6,514,361,370.94
其中：营业成本	5,612,227,587.65	5,608,655,066.84
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	38,578,879.38	38,420,883.52
销售费用	205,436,176.25	216,502,831.91
管理费用	605,343,834.14	580,656,951.18
财务费用	15,901,063.58	40,568,962.13
资产减值损失	21,782,355.29	29,556,675.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		22,723.22
投资收益（损失以“-”号填列）	92,809,436.69	102,003,474.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	56,728,181.69	65,922,219.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-255,562.44	3,625,573.82
其他收益	34,227,667.85	7,197,234.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	567,721,308.33	715,917,473.66
加：营业外收入	1,425,183.18	2,353,833.56
减：营业外支出	2,631,249.52	1,595,755.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	566,515,241.99	716,675,551.77
减：所得税费用	118,680,905.83	154,238,443.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	447,834,336.16	562,437,108.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	447,834,336.16	562,437,108.01
（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	297,408,605.73	392,251,764.06
少数股东损益	150,425,730.43	170,185,343.95

六、其他综合收益的税后净额	-86,431,000.65	49,020,694.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-86,431,000.65	49,020,694.39
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-1,945,161.92
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-1,945,161.92
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	-86,431,000.65	50,965,856.31
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	-93,360,247.31	59,534,070.75
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	6,929,246.66	-8,568,214.44
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	361,403,335.51	611,457,802.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	210,977,605.08	441,272,458.45
归属于少数股东的综合收益总额	150,425,730.43	170,185,343.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.47	0.74
（二）稀释每股收益	0.47	0.74

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：周晓峰

主管会计工作负责人：赵志强

会计机构负责人：周丹红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,244,749,633.59	1,206,259,343.84
减：营业成本	1,212,730,256.55	1,147,078,266.86
税金及附加	3,072,222.17	3,263,931.78
销售费用	1,954,196.82	1,823,368.20
管理费用	35,250,184.68	29,794,734.03

财务费用	821,823.88	20,931,741.76
资产减值损失	-5,824,356.20	3,069,898.23
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）	601,616,041.51	306,703,635.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,209,286.35	15,922,844.58
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,491,261.08
其他收益	18,370,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	616,731,347.20	305,509,777.31
加：营业外收入	573.95	
减：营业外支出	58,561.49	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	616,673,359.66	305,509,777.31
减：所得税费用	1,451,549.96	-783,737.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	615,221,809.70	306,293,514.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	615,221,809.70	306,293,514.85
（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	-93,360,247.31	59,534,070.75
（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	-93,360,247.31	59,534,070.75
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	-93,360,247.31	59,534,070.75
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	521,861,562.39	365,827,585.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.98	0.58
（二）稀释每股收益	0.98	0.58

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	6,676,961,855.78	7,261,418,590.66
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	18,626,581.79	15,758,179.83
收到其他与经营活动有关的现金	65,045,440.92	50,511,913.07
经营活动现金流入小计	6,760,633,878.49	7,327,688,683.56
购买商品、接受劳务支付的现金	4,414,298,553.31	4,755,657,790.93
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	974,323,834.56	1,078,284,675.44
支付的各项税费	486,764,581.93	609,542,967.05
支付其他与经营活动有关的现金	223,463,343.92	221,766,331.12
经营活动现金流出小计	6,098,850,313.72	6,665,251,764.54
经营活动产生的现金流量净额	661,783,564.77	662,436,919.02
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	12,250,000.00	114,481,255.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	359,010.55	3,939,738.13
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	12,609,010.55	118,420,993.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	622,545,022.03	491,381,002.82
投资支付的现金	26,728,571.00	470,000,000.00
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	649,273,593.03	961,381,002.82
投资活动产生的现金流量净额	-636,664,582.48	-842,960,009.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,884,000.00	1,024,380.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,884,000.00	1,024,380.00
取得借款收到的现金	700,400,470.37	703,839,758.81
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	714,284,470.37	704,864,138.81
偿还债务支付的现金	1,871,452,179.80	247,748,852.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	134,072,114.98	268,964,987.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	111,408,320.11	140,999,799.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,005,524,294.78	516,713,839.91
筹资活动产生的现金流量净额	-1,291,239,824.41	188,150,298.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,432,636.13	-946,995.04
五、现金及现金等价物净增加额	-1,267,553,478.25	6,680,213.19
加：期初现金及现金等价物余额	3,167,201,262.85	1,176,463,034.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,899,647,784.60	1,183,143,247.64

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	831,140,641.90	765,799,607.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,711,232.50	35,685,947.87
经营活动现金流入小计	874,851,874.40	801,485,554.94

购买商品、接受劳务支付的现金	718,736,357.75	661,764,560.85
支付给职工以及为职工支付的现金	27,502,450.92	35,255,169.26
支付的各项税费	14,049,282.23	18,463,018.34
支付其他与经营活动有关的现金	19,790,598.03	27,673,590.17
经营活动现金流出小计	780,078,688.93	743,156,338.62
经营活动产生的现金流量净额	94,773,185.47	58,329,216.32
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	710,945,300.10	195,828,755.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,195,639.61	11,065,659.87
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	137,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	887,140,939.71	216,894,414.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,011,977.61	4,789,908.20
投资支付的现金	1,105,960,571.00	510,000,000.00
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	240,800,000.00	23,300,000.00
投资活动现金流出小计	1,370,772,548.61	538,089,908.20
投资活动产生的现金流量净额	-483,631,608.90	-321,195,493.33
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	490,000,000.00	340,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-304,269,339.78	122,513,392.18
筹资活动现金流入小计	185,730,660.22	462,513,392.18
偿还债务支付的现金	1,490,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,295,774.35	100,299,097.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,495,295,774.35	100,299,097.94
筹资活动产生的现金流量净额	-1,309,565,114.13	362,214,294.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.20
五、现金及现金等价物净增加额	-1,698,423,537.56	99,348,017.43
加：期初现金及现金等价物余额	2,121,980,297.89	196,308,424.42
六、期末现金及现金等价物余额	423,556,760.33	295,656,441.85

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	626,227,314.00				2,696,689,049.73		733,881,798.60		313,633,002.81		3,447,531,662.36	1,080,552,008.20	8,898,514,835.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	626,227,314.00				2,696,689,049.73		733,881,798.60		313,633,002.81		3,447,531,662.36	1,080,552,008.20	8,898,514,835.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-86,431,000.65				203,474,508.63	12,638,722.07	129,682,230.05
（一）综合收益总额							-86,431,000.65				297,408,605.73	150,425,730.43	361,403,335.51
（二）所有者投入和减少资本												26,538,491.80	26,538,491.80
1．股东投入的普通股												26,538,491.80	26,538,491.80
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											-93,934,097.10	-164,325,500.1	-258,259,597.2

												6	6
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											-93,934,097.10	-164,325,500.16	-258,259,597.26
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	626,227,314.00				2,696,689,049.73		647,450,797.95		313,633,002.81		3,651,006,170.99	1,093,190,730.27	9,028,197,065.75

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	530,047,150.00				782,007,082.02		821,803,580.27		286,968,554.64		2,755,448,550.45	935,549,024.25	6,111,823,941.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	530,047,150.00				782,007,082.02		821,803,580.27		286,968,554.64		2,755,448,550.45	935,549,024.25	6,111,823,941.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							49,020,694.39				312,744,691.56	-43,472,217.39	318,293,168.56
（一）综合收益总额							49,020,694.39				392,251,764.06	170,185,343.95	611,457,802.40
（二）所有者投入和减少资本												1,024,380.00	1,024,380.00
1. 股东投入的普通股												1,024,380.00	1,024,380.00
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											-79,507,072.50	-214,681,941.34	-294,189,013.84
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											-79,507,072.50	-214,681,941.34	-294,189,013.84
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	530,047,150.00				782,007,082.02		870,824,274.66		286,968,554.64		3,068,193,242.01	892,076,806.86	6,430,117,110.19

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	626,227,314.00				2,618,504,093.99		820,145,666.22		313,382,066.18	2,776,528,173.21	7,154,787,313.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	626,227,314.00				2,618,504,093.99		820,145,666.22		313,382,066.18	2,776,528,173.21	7,154,787,313.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-93,360,247.31			521,565,389.88	428,205,142.57
（一）综合收益总额							-93,360,247.31			615,499,486.98	522,139,239.67
（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										-93,934,097.10	-93,934,097.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-93,934,097.10	-93,934,097.10
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	626,227,314.00				2,618,504,093.99		726,785,418.91		313,382,066.18	3,298,093,563.09	7,582,992,456.17

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	530,047,150.00				703,822,126.28		872,914,501.66		286,717,618.01	2,017,139,801.34	4,410,641,197.29
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	530,047,150.00				703,822,126.28		872,914,501.66		286,717,618.01	2,017,139,801.34	4,410,641,197.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							59,534,070.75			226,786,442.35	286,320,513.10
（一）综合收益总额							59,534,070.75			306,293,514.85	365,827,585.60
（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										-79,507,072.50	-79,507,072.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,507,072.50	-79,507,072.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	530,047,150.00				703,822,126.28		932,448,572.41		286,717,618.01	2,243,926,243.69	4,696,961,710.39

三、公司基本情况

宁波华翔电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经宁波市人民政府甬政发〔2001〕112号文批准，在原宁波华翔电子有限公司基础上，整体变更设立的股份有限公司，于2001年8月22日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为91330200610258383W的营业执照，注册资本626,227,314.00元，股份总数626,227,314股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份165,983,500股，无限售条件的流通股份460,243,814股，均系A股。公司股票已于2005年6月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2018年8月27日第六届第十六次董事会批准对外报出。

本公司将长春华翔轿车消声器有限责任公司、宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司、德国华翔汽车零部件系统公司、宁波井上华翔汽车零部件有限公司、宁波华翔汽车车门系统有限公司、宁波诗兰姆汽车零部件有限公司和宁波劳伦斯汽车内饰件有限公司等18家子公司纳入本合并财务报表范围，情况详见本合并财务报表附注“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

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
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

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

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
土地	其他	永续		
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	0-10	3.00-12.50

机器设备	年限平均法	5-10	0-10	9.00-20.00
运输设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00-33.33
电子及其他设备	年限平均法	3-10	0-10	9.00-33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、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	43.83-50
软件	2-10
非专利技术	5-10
商标权	10
专利权	3-5
客户关系	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

20、长期资产减值

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

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

21、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。

22、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。

23、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。

24、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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车零部件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。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，按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。

25、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。

26、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。

27、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。

28、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

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	[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	除以下单独列明纳税主体外，均为 25%
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%
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%
营业税	应纳税营业额	5%(德国 10.5%-11.6% 交易税)

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	15%

宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	15%
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	15%
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	15%
中山诗兰姆汽车零部件有限公司	15%
绵阳诗兰姆汽车零部件有限公司	15%
宁波华翔汽车车门系统有限公司	15%
成都华翔汽车顶棚系统有限公司	15%
长春华翔轿车消声器有限责任公司	15%
成都华翔轿车消声器有限公司	15%
佛山华翔汽车金属零部件有限公司	15%
成都井上华翔汽车零部件有限公司	15%
宁波华翔汽车饰件有限公司	15%
宁波劳伦斯汽车内饰件有限公司	15%
东莞井上建上汽车部件有限公司	15%
无锡井上华光汽车部件有限公司	15%
南昌华翔汽车零部件有限公司	15%
重庆胜维德赫汽车零部件有限公司	15%
NAS 公司、VMC 公司	19%
LHI 公司、NEC 公司、NEL 公司	27%
德国子公司	30%
捷克子公司	19%
罗马尼亚子公司	16%
美国子公司	联邦 21%；州 6%

2、税收优惠

根据《关于公示宁波市2015年拟通过认定高新技术企业名单的通知》（甬高企认办〔2015〕08号），子公司宁波井上华翔汽车零部件有限公司、宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司、宁波华翔汽车饰件有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，现已提交复审，2018年暂按15%税率缴纳企业所得税。

根据2017年12月27日宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组文件《关于公布宁波市2017年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2017〕2号），子公司宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司被复审认定为宁波市2017年高新技术企业，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，2018年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

根据2017年12月27日宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于公布宁波市2017年第一批高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2017〕2号），子公司宁波诗兰姆汽车零部件有限公司被认定为宁波市2017年高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，2018年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

根据2017年12月11日高新技术企业认定管理工作网《关于公示广东省2017年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，孙公司中山诗兰姆汽车零部件有限公司被认定为广东省2017年高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，2018年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

根据《税务事项通知书》（安国税通〔2014〕121号），孙公司绵阳诗兰姆汽车零部件有限公司享受西部大开发所得税优惠税率15%，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2020年12月31日，2018年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《关于公布宁波市2016年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2016〕2号），子公司宁波华翔汽车车门系统有限公司（原名宁波安通林华翔汽车零部件有限公司）被认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，2018年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《四川省成都市龙泉驿区国家税务局税务事项通知书（准予暂执行通知）》（龙国税通〔510112140572341号〕），孙公司成都华翔汽车顶棚系统有限公司（原名成都安通林华翔汽车内饰件有限公司）被准予暂按15%税率缴纳企业所得税，优惠期间为2013年1月1日至2020年12月31日，2018年按15%税率缴纳企业所得税。

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局《关于公布吉林省2016年第一批高新技术企业认定结果的通知》（吉科发办〔2016〕264号），子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司被评定为高新技术企业，自2016年起减按15%的税率计缴企业所得税（有效期三年）。

根据《四川省成都市龙泉驿区国家税务局税务事项通知书（准予暂执行通知）》（龙国税通〔510112140471035号〕），孙公司成都华翔轿车消声器有限公司被准予暂按15%税率缴纳企业所得税，优惠期间为2013年1月1日至2020年12月31日，2018年按15%税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，经企业申报，广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织认定，并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案批复同意，佛山华翔汽车金属零部件有限公司被认定为高新技术企业，自2016年起减按15%的税率计缴企业所得税（有效期三年）。

根据《四川省成都市龙泉驿区国家税务局税务事项通知书（准予暂执行通知）》（龙国税通〔510112140572341号〕），孙公司成都井上华翔汽车零部件有限公司（原名成都华翔汽车零部件有限公司）被准予暂按15%税率缴纳企业所得税，优惠期间为2013年1月1日至2020年12月31日，2018年按15%税率缴纳企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案复函（国科火字〔2015〕262号），宁波劳伦斯汽车内饰件有限公司经复审被继续认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，现已提交复审，2018年暂按15%税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，孙公司东莞井上建上汽车部件有限公司被认定为广东省2017年高新技术企业（有效期三年），认定有效期3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，2018年按15%税率缴纳企业所得税。

根据国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省2017年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，孙公司无锡井上华光汽车部件有限公司被评定为高新技术企业，已取得高新技术企业证书（编号：GR201732004347），自2017年起减按15%的税率计缴企业所得税（有效期三年）。

根据《关于公布江西省2016年高新技术企业名单的通知》（赣高企认领〔2017〕2号），子公司南昌华翔汽车零部件有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2016年11月15日至2019年11月14日，2018年按15%税率缴纳企业所得税。

根据中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号，《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准并予以公布，自2014年10月1日起施行。孙公司重庆胜维德赫汽车零部件有限公司符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》（国家发展改革委令 2013 年第 21 号）中的鼓励类产业十六项第3条。企业所得税优惠10%，即按照应纳税所得额15%征收。

3、其他

[注1]：除美国子公司没有增值税外，其他不同税率的纳税主体增值税税率说明

纳税主体名称	2018年
德国子公司	19%、21%
罗马尼亚子公司	19%
英国子公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	17%、16%

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定，自2018年5月1日起，本集团原适用17%税率的，税率调整为16%。

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	585,778.03	546,080.93
银行存款	1,899,062,006.57	3,164,626,681.56
其他货币资金	205,590,646.26	236,907,751.65
合计	2,105,238,430.86	3,402,080,514.14
其中：存放在境外的款项总额	275,434,820.46	260,818,067.12

其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金119,045,300.13元、信用保证金82,825,062.17元、保函保证金2,176,973.96元，合计204,047,336.26元使用受限。

期末存放在境外子公司的货币资金合计269,853,602.91元 其中现金270,293.99元，银行存款269,583,308.92元。

2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、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	659,989,015.79	498,862,017.28
商业承兑票据	13,019,801.48	9,156,978.31
合计	673,008,817.27	508,018,995.59

（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	72,688,072.12
合计	72,688,072.12

(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	191,220,005.67	
商业承兑票据	17,220,516.02	
合计	208,440,521.69	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,628,250,004.97	98.93%	140,155,424.60	5.33%	2,488,094,580.37	2,824,231,463.10	98.99%	150,277,933.25	5.32%	2,673,953,529.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,297,418.57	1.07%	23,087,682.32	81.59%	5,209,736.25	28,898,574.91	1.01%	23,542,707.15	81.47%	5,355,867.76
合计	2,656,547,423.54	100.00%	163,243,106.92	6.15%	2,493,304,316.62	2,853,130,038.01	100.00%	173,820,640.40	6.09%	2,679,309,397.61

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 年以内小计	2,617,257,164.04	130,862,858.18	5.00%
1 至 2 年	1,865,060.22	373,012.05	20.00%
2 至 3 年	416,452.69	208,226.35	50.00%

3 年以上	8,711,328.02	8,711,328.02	100.00%
合计	2,628,250,004.97	140,155,424.60	5.33%

确定该组合依据的说明：

无。

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：

无。

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,972,732.01 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
上汽大众汽车有限公司	280,018,303.42	10.54%	14,000,915.17
一汽-大众汽车有限公司	276,558,608.45	10.41%	13,827,930.42
BMW	140,886,857.63	5.30%	7,044,342.88
长城汽车股份有限公司	117,888,241.01	4.44%	5,894,412.05
北京奔驰汽车有限公司	72,553,717.67	2.73%	3,627,685.88
小计	887,905,728.18	33.42%	44,395,286.41

5、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	334,992,669.64	98.16%	288,941,223.96	95.65%
1 至 2 年	6,213,174.83	1.82%	11,279,845.01	3.73%
2 至 3 年		0.00%	1,035,630.93	0.34%
3 年以上	66,880.00	0.02%	833,509.22	0.28%
合计	341,272,724.47	--	302,090,209.12	--

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：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
青岛安吉特国际贸易有限公司	85,133,970.27	24.95%
宁波建霖国际贸易有限公司	49,863,172.08	14.61%
长春宝钢钢材贸易有限公司	11,647,490.50	3.41%
吉林晟吉万汽车零部件有限公司	11,036,735.64	3.23%
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	7,747,519.51	2.27%
小计	165,428,888.00	48.47%

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	76,659.45	34,263.02
企业资金拆借	2,493,339.44	2,194,407.80
合计	2,569,998.89	2,228,670.82

7、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
应收 Helbako GmbH 股利	2,453,096.69	2,501,443.67
应收富奥股份股利	36,081,255.00	
应收佛吉亚(成都)排气控制技术有限公司股利	12,250,000.00	
合计	50,784,351.69	2,501,443.67

8、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,598,920.99	99.29%	10,923,985.48	18.33%	48,674,935.51	44,978,968.08	99.12%	10,385,673.36	23.09%	34,593,294.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	423,221.66	0.71%	423,221.66	100.00%		400,900.67	0.88%	400,900.67	100.00%	
合计	60,022,142.65	100.00%	11,347,207.14	18.91%	48,674,935.51	45,379,868.75	100.00%	10,786,574.03	23.77%	34,593,294.72

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 年以内小计	44,875,848.43	2,243,792.42	5.00%
1 至 2 年	6,615,893.40	1,323,178.68	20.00%
2 至 3 年	1,500,329.56	750,164.78	50.00%
3 年以上	6,606,849.60	6,606,849.60	100.00%
合计	59,598,920.99	10,923,985.48	18.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 567,053.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	10,755,242.10	10,898,586.86
拆借款	1,186,547.28	1,952,532.18

应收暂付款	32,655,934.66	30,754,106.05
应收小股东股权款	12,654,491.80	
其他	2,769,926.81	1,774,643.66
合计	60,022,142.65	45,379,868.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杨军	应收小股东股权款	12,654,491.80	1 年以内	21.08%	632,724.59
Debitorsche Kreditoren	应收暂付款	7,035,610.49	1 年以内	14.85%	351,780.52
美嘉帕拉斯特汽车零部件(上海)有限公司	应收暂付款	4,260,082.87	3 年以上	8.99%	4,260,082.87
天津市赛达伟业有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.22%	100,000.00
上海市金辉工业房地产发展公司	押金保证金	1,920,354.60	1-2 年	4.05%	384,070.92
合计	--	27,870,539.76	--	53.19%	5,728,658.90

9、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	585,831,789.33	94,790,180.84	491,041,608.49	521,807,112.01	92,717,765.08	429,089,346.93
在产品	1,113,610,253.92	38,887,431.51	1,074,722,822.41	946,915,448.30	41,063,529.74	905,851,918.56
库存商品	654,644,199.37	104,842,529.30	549,801,670.07	657,546,983.98	96,527,343.25	561,019,640.73
周转材料	54,253,376.20	423,610.15	53,829,766.05	45,878,904.46	423,610.15	45,455,294.31
发出商品	81,580,496.22	610,798.94	80,969,697.28	32,473,853.45	609,588.01	31,864,265.44
合计	2,489,920,115.04	239,554,550.74	2,250,365,564.30	2,204,622,302.20	231,341,836.23	1,973,280,465.97

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	92,717,765.08	12,142,930.76		8,854,264.80	1,216,250.20	94,790,180.84
在产品	41,063,529.74	7,833,549.09		9,527,203.94	482,443.38	38,887,431.51
库存商品	96,527,343.25	12,210,342.53		3,010,554.67	884,601.81	104,842,529.30
周转材料	423,610.15					423,610.15
发出商品	609,588.01	1,210.93				610,798.94
合计	231,341,836.23	32,188,033.31		21,392,023.41	2,583,295.39	239,554,550.74

10、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	167,092,295.10	148,689,844.13
预缴企业所得税	40,944,558.46	29,317,438.30
预缴其他地方税费	326,228.18	1,321,857.31
其他	1,307,431.82	979,131.32
合计	209,670,513.56	180,308,271.06

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,338,614,560.50		1,338,614,560.50	1,463,094,890.25		1,463,094,890.25
按公允价值计量的	1,338,614,560.50		1,338,614,560.50	1,463,094,890.25		1,463,094,890.25
合计	1,338,614,560.50		1,338,614,560.50	1,463,094,890.25		1,463,094,890.25

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	369,567,335.27			369,567,335.27
公允价值	1,338,614,560.50			1,338,614,560.50
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	969,047,225.23			969,047,225.23

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期资金拆解	7,651,500.00		7,651,500.00	7,802,300.00		7,802,300.00	
合计	7,651,500.00		7,651,500.00	7,802,300.00		7,802,300.00	--

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
南昌江铃 华翔汽车 零部件有 限公司	103,182,6 51.85			6,613,855 .10						109,796,5 06.95	
小计	103,182,6 51.85			6,613,855 .10						109,796,5 06.95	
二、联营企业											
长春佛吉 亚排气系 统有限公 司	168,871,1 82.78			35,170,10 3.14						204,041,2 85.92	
长春英特 汽车部件 有限公司	262,603.0 0									262,603.0 0	262,603.0 0

佛吉亚 (成都) 排气控制 技术有限 公司	72,134,46 9.10			13,588,52 5.41			24,500,00 0.00			61,222,99 4.51	
佛吉亚排 气控制系 统(佛山) 有限公司	8,172,563 .69			570,524.6 0						8,743,088 .29	
佛吉亚 (天津) 排气控制 技术有限 公司	2,511,675 .16	19,600,00 0.00		-1,455,51 8.26						20,656,15 6.90	
慈溪众车 联网络科 技有限公 司		7,128,571 .00		-108,100. 50						7,020,470 .50	
Helbako GmbH	26,836,90 5.14			-2,080,35 0.00					-504,248. 88	24,252,30 6.26	
DeCon GmbH, Sonneber g	30,941,32 4.89			4,429,142 .20					-628,776. 55	34,741,69 0.54	
小计	309,730,7 23.76	26,728,57 1.00		50,114,32 6.59			24,500,00 0.00		-1,133,02 5.43	360,940,5 95.92	262,603.0 0
合计	412,913,3 75.61	26,728,57 1.00		56,728,18 1.69			24,500,00 0.00		-1,133,02 5.43	470,737,1 02.87	262,603.0 0

其他说明

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,867,198.67			7,867,198.67
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,867,198.67			7,867,198.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,984,994.52			2,984,994.52
2.本期增加金额	143,938.57			143,938.57
(1) 计提或摊销	143,938.57			143,938.57
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,128,933.09			3,128,933.09
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,738,265.58			4,738,265.58
2.期初账面价值	4,882,204.15			4,882,204.15

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,531,042,266.56	3,411,302,273.96	39,740,699.12	464,755,139.64	9,597,901.00	5,456,438,280.28
2.本期增加金额	100,579,701.40	261,236,536.44	4,913,162.28	25,671,075.42		392,400,475.54
（1）购置	4,468,454.85	61,267,196.51	4,913,162.28	25,161,761.76		95,810,575.40
（2）在建工程转入	96,111,246.55	199,969,339.93		509,313.66		296,589,900.14
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	4,961,022.63	35,135,062.53	1,721,502.64	21,637,993.16		63,455,580.96
（1）处置或报废		14,344,362.52	1,699,701.81	17,022,817.79		33,066,882.12
（2）汇率变动	4,961,022.63	20,790,700.01	21,800.83	4,615,175.37		30,388,698.84
4.期末余额	1,626,660,945.33	3,637,403,747.87	42,932,358.76	468,788,221.90	9,597,901.00	5,785,383,174.86
二、累计折旧						
1.期初余额	531,425,899.76	1,986,118,445.46	25,961,257.56	362,766,693.77		2,906,272,296.55
2.本期增加金额	25,467,108.52	151,721,424.59	2,556,142.67	21,764,546.88		201,509,222.66
（1）计提	25,467,108.52	151,721,424.59	2,556,142.67	21,764,546.88		201,509,222.66
3.本期减少金额	3,061,259.96	28,556,162.45	1,425,527.28	17,407,680.25		50,450,629.94
（1）处置或报废		13,094,134.23	1,406,917.47	14,110,734.09		28,611,785.79
（2）汇率变动	3,061,259.96	15,462,028.22	18,609.81	3,296,946.16		21,838,844.15
4.期末余额	553,831,748.32	2,109,283,707.60	27,091,872.95	367,123,560.40		3,057,330,889.27

三、减值准备						
1.期初余额	1,910,302.83	15,651,304.22		135,864.37		17,697,471.42
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	35,833.25	41,518.22				77,351.47
(1) 处置或报废						
(2) 汇率变动	35,833.25	41,518.22				77,351.47
4.期末余额	1,874,469.58	15,609,786.00	0.00	135,864.37		17,620,119.95
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,070,954,727.43	1,512,510,254.27	15,840,485.81	101,528,797.13	9,597,901.00	2,710,432,165.64
2.期初账面价值	997,706,063.97	1,409,532,524.28	13,779,441.56	101,852,581.50	9,597,901.00	2,532,468,512.31

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	71,323,267.26	53,989,310.57		17,333,956.70
机器设备	56,860,443.43	35,575,437.99		21,285,005.44
运输设备	1,572,872.10	670,557.11		902,315.00

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波 9 号厂房	27,000,315.75	尚在办理中
象山厂区食堂	7,767,019.78	尚在办理中
成都 3 号厂房	32,583,187.41	尚在办理中
公主岭 2 号厂房	17,034,893.85	尚在办理中
长春厂房	9,703,218.57	尚在办理中
佛山厂房及宿舍	19,195,161.17	尚在办理中

其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建房屋建筑物及装修	233,460,219.57		233,460,219.57	223,789,666.08		223,789,666.08
待安装机器设备	807,035,721.26		807,035,721.26	677,457,765.02		677,457,765.02
其他	3,582,470.78		3,582,470.78	3,756,939.00		3,756,939.00
合计	1,044,078,411.61		1,044,078,411.61	905,004,370.10		905,004,370.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新建房屋建筑物及装修		223,789,666.08	108,217,470.93	95,922,188.09	2,624,729.35	233,460,219.57		建设中				其他
待安装机器设备		677,457,765.02	355,213,456.57	200,136,213.12	25,499,287.21	807,035,721.26		安装中				其他
其他		3,756,939.00	1,691,027.18	531,498.93	1,333,996.47	3,582,470.78						其他
合计		905,004,370.10	465,121,954.68	296,589,900.14	29,458,013.03	1,044,078,411.61	--	--				--

17、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
象山 SMR 配电房重建		1,553,979.91
合计		1,553,979.91

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	商业关系	合计
一、账面原值							
1.期初余额	325,131,020.41	4,966,122.97	55,364,198.57	164,871,758.87	37,177,260.43	52,877,549.96	640,387,911.21
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	4,792,128.69	0.00	0.00	4,792,128.69
(1) 购置				4,792,128.69			4,792,128.69
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				843,136.10			843,136.10
(1) 处置							
(2) 汇率变化				843,136.10			843,136.10
4.期末余额	325,131,020.41	4,966,122.97	55,364,198.57	168,820,751.46	37,177,260.43	52,877,549.96	644,336,903.80
二、累计摊销							
1.期初余额	69,013,633.91	3,814,895.79	53,695,691.34	118,418,537.86	8,985,523.61	5,546,341.66	259,474,624.17
2.本期增加金额	6,726,639.23	0.00	1,041,504.46	9,583,607.95	1,405,537.29	2,277,306.36	21,034,595.29
(1) 计提	6,726,639.23		1,041,504.46	9,583,607.95	1,405,537.29	2,277,306.36	21,034,595.29
3.本期减少金额				829,178.39			829,178.39
(1) 处置							
(2) 汇率变化				829,178.39			829,178.39

4.期末余额	75,740,273.14	3,814,895.79	54,737,195.80	127,982,043.50	10,391,060.90	7,823,648.02	279,680,041.07
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	249,390,747.27	1,151,227.18	627,002.77	41,647,784.04	26,786,199.53	45,053,901.94	364,656,862.73
2.期初账面价值	256,117,386.50	1,151,227.18	1,668,507.23	46,453,221.01	28,191,736.82	47,331,208.30	380,913,287.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	汇率影响	
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	494,805.00					494,805.00
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	817,035.57					817,035.57
宁波华翔汽车饰件有限公司	1,134,361.09					1,134,361.09

NBHX Trim CZ	39,121,325.17				756,122.66	38,365,202.51
HIB Group	48,876,722.43				944,671.41	47,932,051.02
NBHX NaFaTec	8,398,433.48				162,321.85	8,236,111.63
东莞井上建上汽车部件有限公司、无锡井上华光汽车部件有限公司、成都井上华翔汽车零部件有限公司	39,473,182.08					39,473,182.08
宁波劳伦斯汽车内饰件有限公司	984,664,949.86					984,664,949.86
合计	1,122,980,814.68				1,863,115.92	1,121,117,698.76

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	汇率影响	
NBHX Trim CZ	39,121,325.17				756,122.66	38,365,202.51
HIB Group	48,876,722.43				944,671.41	47,932,051.02
合计	87,998,047.60				1,700,794.07	86,297,253.53

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具、检具	164,836,207.11	49,489,269.95	52,553,901.78	1,992,023.64	159,779,551.64
周转箱	15,391,578.91	5,482,317.89	7,442,098.33	414,700.36	13,017,098.11
租入固定资产的改良支出	13,046,728.63	8,856,579.33	10,379,908.83		11,523,399.13
其他	39,805,649.85	12,670,720.42	16,178,291.25	1,105,382.58	35,192,696.44
合计	233,080,164.50	76,498,887.59	86,554,200.19	3,512,106.58	219,512,745.32

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

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	268,897,816.31	50,893,718.79	262,140,170.04	50,656,747.35
内部交易未实现利润	6,045,933.54	1,028,219.99	6,922,364.14	1,176,621.33
可抵扣亏损	40,002,182.46	9,833,685.19	27,024,419.31	6,592,042.15
固定资产累计折旧	136,136,250.57	27,961,985.25	124,143,643.84	24,275,509.59
无形资产累计摊销	12,972,245.27	2,113,828.04	13,132,182.36	2,116,662.87
政府补助递延收益	8,401,282.21	1,261,671.50	9,451,224.13	1,428,037.79
预计负债	164,976,990.86	26,248,182.55	171,603,769.58	31,346,572.43
应付融资租赁款	3,148,301.49	850,041.40	3,210,349.96	866,794.49
其 他	83,769,116.28	20,942,279.07	101,837,061.53	25,221,593.46
合计	724,350,118.99	141,133,611.78	719,465,184.89	143,680,581.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	969,047,225.23	242,261,806.32	1,093,527,554.98	273,381,888.76
融资租入固定资产	9,949,150.57	2,686,270.64	10,145,233.94	2,739,213.15
固定资产累计折旧	47,558,545.03	12,909,656.49	48,473,215.35	13,160,238.38
无形资产累计摊销	771,928.16	219,999.52	953,739.50	271,815.75
并购收益	124,204,195.03	33,535,132.66	122,657,414.86	33,117,502.01
其 他	27,728,618.53	7,967,993.83	62,509,416.87	17,946,454.48
合计	1,179,259,662.55	299,580,859.46	1,338,266,575.50	340,617,112.53

(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		141,133,611.78		143,680,581.46
递延所得税负债		299,580,859.46		340,617,112.53

(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	15,812,695.91	22,859,890.72
可抵扣亏损	306,309,040.90	304,428,979.36
合计	322,121,736.81	327,288,870.08

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		7,963,193.03	
2019 年	12,093,766.30	25,619,954.59	
2020 年	89,877,792.75	89,877,792.75	
2021 年	42,550,828.29	42,550,828.29	
2022 年	20,775,930.70	20,775,930.70	
2023 年	15,670,832.22		
无期限	125,339,890.64	117,641,280.00	VMC 公司的亏损可向以后年度持续结转
合计	306,309,040.90	304,428,979.36	--

22、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	85,723,733.84	176,392,151.91
抵押借款	61,232,699.30	65,051,868.45
保证借款	433,841,357.95	906,841,870.60
信用借款	738,040,442.02	1,283,547,684.81
合计	1,318,838,233.11	2,431,833,575.77

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	584,163,845.32	496,663,948.36
合计	584,163,845.32	496,663,948.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	294,904,693.50	225,864,091.28
货款及费用	2,819,765,361.32	2,612,032,507.10
合计	3,114,670,054.82	2,837,896,598.38

(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
浙江天元建设（集团）股份有限公司	3,278,573.58	尚未工程结算
常州华威模具有限公司	1,415,200.00	尾款尚未结算
南通宜高塑胶有限公司	1,108,642.20	尾款尚未结算
合计	5,802,415.78	--

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及模具款	37,667,737.43	42,097,728.34
合计	37,667,737.43	42,097,728.34

(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
上海蔚来汽车有限公司	3,034,571.20	模具尚未量产
合计	3,034,571.20	--

26、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	286,613,083.85	852,820,864.64	897,397,397.32	242,036,551.17
二、离职后福利-设定提存计划	16,625,576.98	69,366,102.52	61,642,543.08	24,349,136.42
三、辞退福利	1,950,575.00	32,952,604.09	12,807,517.95	22,095,661.14
合计	305,189,235.83	955,139,571.25	971,847,458.35	288,481,348.73

(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	249,345,364.10	746,360,260.66	801,493,097.24	194,212,527.52
2、职工福利费	8,733,687.05	25,047,646.92	21,422,472.17	12,358,861.80
3、社会保险费	13,016,324.24	63,825,436.35	58,752,967.53	18,088,793.06
其中：医疗保险费	12,667,646.43	57,507,105.98	52,734,437.00	17,440,315.41
工伤保险费	142,305.41	1,253,301.11	1,221,256.53	174,349.99
生育保险费	206,372.40	5,065,029.26	4,797,274.00	474,127.66
4、住房公积金	2,893,893.71	9,989,540.38	9,848,427.72	3,035,006.37
5、工会经费和职工教育经费	12,601,556.32	6,217,045.79	4,886,970.74	13,931,631.37
其他	22,258.43	1,380,934.54	993,461.92	409,731.05
合计	286,613,083.85	852,820,864.64	897,397,397.32	242,036,551.17

(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	15,073,112.32	64,923,155.78	57,409,556.75	22,586,711.35
2、失业保险费	1,552,464.66	4,442,946.74	4,232,986.33	1,762,425.07
合计	16,625,576.98	69,366,102.52	61,642,543.08	24,349,136.42

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,812,752.36	59,853,507.37
企业所得税	55,076,663.45	82,340,137.17
个人所得税	20,718,295.58	22,427,722.90
城市维护建设税	2,180,139.60	3,208,422.05
营业税	117,733.63	120,053.99
房产税	4,710,398.73	2,385,519.20
土地使用税	2,987,820.28	2,191,035.55
教育费附加	1,114,756.23	1,689,451.37
地方教育附加	737,993.01	925,826.24
印花税	694,346.92	1,801,528.96
水利建设专项资金	3,557,706.97	3,974,333.57
环保税	93,434.91	
契税		938,202.74
其他	1,059,305.70	1,573,463.19
合计	107,861,347.37	183,429,204.30

28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	25,069.44	326,838.05
短期借款应付利息	5,536,282.68	3,230,807.81
合计	5,561,352.12	3,557,645.86

29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	93,934,097.10	
应付子公司少数股东股利	55,467,180.05	
合计	149,401,277.15	

30、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,844,817.21	4,007,041.05
应付暂收款	29,101,888.81	19,911,792.90
预提费用	32,727,524.48	30,218,032.83
其他	23,522,565.65	22,563,073.73
合计	88,196,796.15	76,699,940.51

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,829,641.13	32,932,134.49
合计	7,829,641.13	32,932,134.49

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		33,197,231.80
保证借款	81,864,399.14	119,979,461.76
合计	81,864,399.14	153,176,693.56

33、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司长春华翔轿车消声器有限责任公司整体改制提留款	434,304.05	478,649.29
应付融资租赁款	32,296,876.60	37,182,671.78

34、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	155,949,520.27	156,334,376.28
三、其他长期福利	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	162,949,520.27	163,334,376.28

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	156,334,376.28	153,371,327.95
二、计入当期损益的设定受益成本	5,131,530.00	4,629,673.04
1.当期服务成本	5,131,530.00	4,629,673.04
四、其他变动	-5,516,386.01	6,493,671.60
2.已支付的福利	-2,476,376.21	-2,800,797.12
3. 汇率变动影响	-3,040,009.80	9,294,468.72
五、期末余额	155,949,520.27	164,494,672.59

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	156,334,376.28	153,371,327.95
二、计入当期损益的设定受益成本	5,131,530.00	4,629,673.04
四、其他变动	-5,516,386.01	6,493,671.60
五、期末余额	155,949,520.27	164,494,672.59

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	157,577,116.47	158,692,947.30	根据产品销售合同计提
其他	28,406,764.21	23,681,316.04	
合计	185,983,880.68	182,374,263.34	--

36、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	18,546,477.79		1,522,295.64	17,024,182.15	
合计	18,546,477.79		1,522,295.64	17,024,182.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术设备技术改造, 模具制造过程自动化工程补助	103,541.67			88,750.00			14,791.67	与资产相关
青云区财政局补贴款	1,704,218.75			157,312.50			1,546,906.25	与资产相关
PU 汽车高档复合内饰件技术改造项目补助	128,076.56			85,384.62			42,691.94	与资产相关
固定资产投资政府补助	74,500.00			22,350.00			52,150.00	与资产相关
固定资产投资政府补助	124,666.67			22,000.02			102,666.65	与资产相关
固定资产投资政府补助	116,666.67			19,999.98			96,666.69	与收益相关
新增宝马 F10 桃木饰件总成生产线技改项目补助	175,000.00			150,000.00			25,000.00	与资产相关
新兴和优势产业技改项目补助资金	172,600.00			129,450.00			43,150.00	与资产相关
节能专项资金补助资金	110,400.00			58,500.00			51,900.00	与资产相关
扶持产业升级项目补助	131,625.00			43,875.00			87,750.00	与资产相关

资金								
宁波市重点 产业技术改 造项目第三 批补助资金	475,757.56			142,727.28			333,030.28	与资产相关
企业市级技 改项目县财 政配套资金	25,500.00			8,500.02			16,999.98	与资产相关
仪表板非金 属件生产线 技改项目补 助	58,490.00			29,245.00			29,245.00	与资产相关
16 年度市级 工业和信息 化发展专项 补助资金	765,000.00			90,000.00			675,000.00	与资产相关
2016 年度市 级技术改造 专项项目共 同补助第一 批资金	765,000.00			90,000.00			675,000.00	与资产相关
2012 年度第 一批节能专 项资金扶持	78,375.00			31,350.00			47,025.00	与资产相关
2013 年度重 点产业技术 改造项目补 助奖励	102,100.00			76,575.00			25,525.00	与资产相关
购地补偿款	6,224,400.00			69,160.00			6,155,240.00	与资产相关
沈阳市财政 局智能升级 项目资金	6,861,642.45			71,343.02			6,790,299.43	与资产相关
技术改造和 结构调整专 项资金	144,000.00			24,000.00			120,000.00	与资产相关
高新技术补 助	204,917.46			111,773.20			93,144.26	与资产相关
合计	18,546,477.79			1,522,295.64			17,024,182.15	--

37、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	626,227,314.00						626,227,314.00

38、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）	2,696,689,049.73			2,696,689,049.73
合计	2,696,689,049.73			2,696,689,049.73

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-30,937,508.31						-30,937,508.31
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-30,937,508.31						-30,937,508.31
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	764,819,306.91	-117,551,083.09		-31,120,082.44	-86,431,000.65		678,388,306.26
可供出售金融资产公允价值变动损益	820,145,666.22	-124,480,329.75		-31,120,082.44	-93,360,247.31		726,785,418.91
外币财务报表折算差额	-55,326,359.31	6,929,246.66		-31,120,082.44	6,929,246.66		-48,397,112.65
其他综合收益合计	733,881,798.60	-117,551,083.09		-31,120,082.44	-86,431,000.65		647,450,797.95

40、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	313,364,593.63			313,364,593.63

任意盈余公积	268,409.18			268,409.18
合计	313,633,002.81			313,633,002.81

41、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	3,447,531,662.36	2,755,448,550.45
调整后期初未分配利润	3,447,531,662.36	2,755,448,550.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,408,605.73	392,251,764.06
应付普通股股利	-93,934,097.10	-79,507,072.50
期末未分配利润	3,651,006,170.99	3,068,193,242.01

42、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	6,655,733,107.74	5,357,626,424.61	7,010,292,369.37	5,537,140,440.51
其他业务	284,476,554.78	254,601,163.04	107,137,469.30	71,514,626.33
合计	6,940,209,662.52	5,612,227,587.65	7,117,429,838.67	5,608,655,066.84

43、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	14,792,497.80	16,413,914.49
教育费附加	7,617,004.85	8,541,309.84
房产税	3,450,285.15	2,793,398.52
土地使用税	3,195,510.44	2,751,485.56
印花税	2,948,332.88	1,936,208.35
营业税	1,148,403.89	321,684.24
地方教育费附加	5,041,815.36	5,536,041.83
其他	385,029.01	126,840.69
合计	38,578,879.38	38,420,883.52

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	32,394,254.69	34,859,028.70
差旅费	3,556,252.20	3,848,080.71
业务招待费	5,360,603.97	4,293,872.70
售后服务费	19,769,085.48	24,051,555.32
广告宣传费	444,435.57	790,201.66
物流费用	120,623,363.56	115,204,114.82
办公费	1,129,905.90	1,444,052.79
折旧及摊销	1,310,128.60	2,239,738.78
其他	20,848,146.28	29,772,186.43
合计	205,436,176.25	216,502,831.91

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	221,604,844.31	204,655,986.61
业务招待费	5,870,447.17	5,463,461.32
技术研发费	221,220,244.67	193,587,790.56
中介机构费	39,447,345.38	35,305,551.95
折旧及摊销	34,105,150.86	36,620,281.38
税金	3,961,730.39	5,405,257.40
差旅费	14,473,167.96	12,100,579.86
租金	10,804,118.64	11,009,784.77
办公费	10,025,774.80	26,621,712.46
其他	43,831,009.96	49,886,544.87
合计	605,343,834.14	580,656,951.18

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,264,248.63	49,963,062.19

减：利息收入	11,931,614.34	6,526,581.26
汇兑净收益	3,209,988.00	-5,545,517.60
手续费及其他	4,358,441.29	2,677,998.80
合计	15,901,063.58	40,568,962.13

47、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	-10,405,678.02	-5,031,406.55
二、存货跌价损失	32,188,033.31	34,588,081.91
合计	21,782,355.29	29,556,675.36

48、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		22,723.22
合计		22,723.22

49、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	56,728,181.69	65,922,219.71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	36,081,255.00	36,081,255.00
合计	92,809,436.69	102,003,474.71

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-255,562.44	3,625,573.82

51、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	32,705,372.21	7,182,479.86
摊销递延收益	1,522,295.64	1,475,431.61

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	60,894.05		60,894.05
罚没收入	791,927.30	153,154.32	791,927.30
其他	572,361.83	2,200,679.24	572,361.83
合计	1,425,183.18	2,353,833.56	1,425,183.18

53、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	81,666.46	191,966.84	81,666.46
非流动资产报废损失	222,349.84		222,349.84
水利建设专项基金	193,621.26	425,162.91	193,621.26
罚款支出	1,671,088.88	212,749.28	1,671,088.88
其他	462,523.08	765,876.42	462,523.08
合计	2,631,249.52	1,595,755.45	2,631,249.52

54、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	126,050,106.78	158,411,773.53
递延所得税费用	-7,369,200.95	-4,173,329.77
合计	118,680,905.83	154,238,443.76

(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	566,515,241.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	141,628,810.50
子公司适用不同税率的影响	-58,891,136.29
调整以前期间所得税的影响	-2,843,062.06
非应税收入的影响	-23,202,359.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,372,345.33
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	67,534,377.13
所得税费用	118,680,905.83

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	32,705,372.21	7,197,234.18
利息收入	11,931,614.34	6,526,581.26
其他	20,408,454.37	36,788,097.63
合计	65,045,440.92	50,511,913.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
制造、销售及管理费用	136,436,133.92	140,694,441.61
往来款及其他	87,027,210.00	81,071,889.51
合计	223,463,343.92	221,766,331.12

56、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	447,834,336.16	562,437,108.01

加：资产减值准备	21,782,355.29	29,556,675.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,653,161.23	196,378,894.52
无形资产摊销	21,034,595.29	22,682,039.48
长期待摊费用摊销	86,554,200.19	97,872,471.47
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）	255,562.44	-3,625,573.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	161,455.79	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-22,723.22
财务费用（收益以“－”号填列）	23,474,236.63	49,963,062.19
投资损失（收益以“－”号填列）	-92,809,436.69	-102,003,474.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,546,969.68	-5,026,815.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-9,916,170.63	18,991,204.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	-270,486,924.39	-132,394,241.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,441,422.12	118,935,750.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	259,140,645.90	-191,307,458.54
经营活动产生的现金流量净额	661,783,564.77	662,436,919.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,899,647,784.60	1,183,143,247.64
减：现金的期初余额	3,167,201,262.85	1,176,463,034.45
现金及现金等价物净增加额	-1,267,553,478.25	6,680,213.19

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,899,647,784.60	3,167,201,262.85
其中：库存现金	585,778.03	546,080.93
可随时用于支付的银行存款	1,899,062,006.57	3,164,626,681.56
可随时用于支付的其他货币资金		2,028,500.36
三、期末现金及现金等价物余额	1,899,647,784.60	3,167,201,262.85

57、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
应收票据	72,688,072.12	质押
应收账款	8,451,224.25	子公司宁波劳伦斯汽车内饰件有限公司与中国银行股份有限公司象山支行签订出口商业发票贴现合同，将开具的出口发票对应应收账款转让给中国银行股份有限公司象山支行，取得短期借款，借款到期日为对应商业发票到期日。截止 2018 年 6 月 30 日，已转让未到期的出口商业发票对应应收账款金额为 8,451,224.25 元（1,277,275.98 美元），对应短期借款金额 7,606,092.68 元（1,149,547 美元）。
应收账款	47,462,684.85	孙公司 Northern Automotive System Limited 以应收账款抵押取得苏格兰皇家银行（Royal Bank of Scotland）的银行授信，授信金额为 500 万英镑以及应收账款余额的 85%孰低。截止 2018 年 6 月 30 日，在此授信额度下的借款金额为 40,343,282.12 元（776,784.39 欧元及 3,884,430.63 英镑）。
合计	128,601,981.22	--

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	303,521,471.89
其中：美元	17,793,158.38	6.6166	117,730,211.74
欧元	19,959,316.78	7.6515	152,718,712.34
港币			
捷克克朗	16,380.36	0.2956	4,842.03
越南盾	24,789,767,416.00	0.0003	7,436,930.22
日元	226,003,276.32	0.0599	13,537,596.25
英镑	1,397,231.61	8.6551	12,093,179.31

应收账款	--	--	529,748,930.86
其中：美元	37,893,301.64	6.6166	250,724,819.63
欧元	29,146,217.57	7.6515	223,012,283.74
港币			
捷克克朗	5,433.64	0.2956	1,606.18
越南盾	8,088,279,333.00	0.0003	2,426,483.80
日元	35,684,383.16	0.0599	2,137,494.55
英镑	4,660,507.94	8.6551	40,337,162.27
列伊	6,687,785.62	1.6611	11,109,080.69
长期借款	--	--	30,461,177.94
其中：美元	4,603,750.86	6.6166	30,461,177.94
欧元			
港币			
长期应付款			32,296,876.60
其中：欧元	4,220,986.29	7.6515	32,296,876.60
其他应付款			29,530,752.42
其中：欧元	2,198,706.01	7.6515	16,823,399.04
捷克克朗	4,611.84	0.2956	1,363.26
越南盾	5,186,143,060.00	0.0003	1,555,842.92
美元	252,212.00	6.6166	1,668,785.92
英镑	913,826.94	8.6551	7,909,263.55
列伊	946,419.68	1.6611	1,572,097.73
应付利息			5,169,183.70
其中：欧元	265,974.58	7.6515	2,035,104.50
美元	397,941.30	6.6166	2,633,018.41
英镑	57,891.97	8.6551	501,060.79
应付账款			424,748,358.17
其中：欧元	34,132,703.22	7.6515	261,166,378.69
捷克克朗	11,308.56	0.2956	3,342.81
越南盾	19,722,132,878.00	0.0003	5,916,639.86
日元	50,943,708.40	0.0599	3,051,528.13
美元	15,741,582.76	6.6166	104,155,756.49
英镑	4,301,126.58	8.6551	37,226,680.66
列伊	7,963,416.73	1.6611	13,228,031.53

短期借款			1,031,246,990.20
其中：欧元	73,498,819.62	7.6515	562,376,218.32
美元	10,234,405.48	6.6166	67,716,967.30
英镑	46,348,835.32	8.6551	401,153,804.58
其他应收款			44,433,206.31
其中：欧元	2,679,729.18	7.6515	20,503,947.82
捷克克朗	48,990.76	0.2956	14,481.67
越南盾	1,088,654,730.00	0.0003	326,596.42
美元	3,488,620.95	6.6166	23,082,809.38
英镑	358.06	8.6551	3,099.05
列伊	302,373.11	1.6611	502,271.97
长期应收款			21,546,360.00
其中：欧元	1,000,000.00	7.6515	7,651,500.00
美元	2,100,000.00	6.6166	13,894,860.00
应收利息			2,622,723.94
其中：欧元	342,772.52	7.6515	2,622,723.94

(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

经营实体名称	经营地	记账本位币
NBHX Trim GmbH	德国	欧元
NBHX Trim CZ s.r.o	捷克	捷克克朗
NBHX Trim Mgmt. Services GmbH	德国	欧元
HIB Trim Part Solutions GmbH	德国	欧元
S.C. Rolem S.R.L.	罗马尼亚	欧元
Holzindustrie Bruchsal Unterstützungskasse GmbH	德国	欧元
Dekor Trim 02 GmbH	德国	欧元
NBHX Trim USA Corporation	美国	美元
NBHX-NaFaTec GmbH	德国	欧元
Lawrence Automotive Interiors (VMC) Limited	英国	英镑
Northern Automotive Systems Ltd	英国	英镑
Northern Engraving Corporation	美国	美元

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	宁波	宁波	制造业	50.00%		非同一控制下企业合并
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	宁波	宁波	制造业	50.00%		设立
宁波米勒模具制造有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	宁波	宁波	制造业	75.00%	25.00%	设立
长春华翔轿车消声器有限责任公司	长春	长春	制造业	98.00%		设立
华翔创新（上海）信息技术有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	宁波	宁波	制造业	50.00%		设立
宁波华翔汽车车门系统有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
宁波华翔汽车技术有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
扬州华翔汽车车门系统有限公司	江苏	江苏	制造业	100.00%		设立
德国华翔汽车零部件系统公司	德国	德国	制造业	100.00%		设立
沈阳华翔汽车零部件有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100.00%		设立
上海华翔哈尔巴克汽车电子有限公司	上海	上海	制造业	70.00%		设立

上海智轩汽车附件有限公司	上海	上海	制造业	85.00%		同一控制下企业合并
南昌华翔汽车零部件有限公司	南昌	南昌	制造业	50.00%		设立
上海华翔博科新能源汽车技术有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
宁波劳伦斯汽车内饰件有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	50.00%	63,529,200.82	119,075,500.16	460,586,387.42
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	50.00%	41,264,459.74	25,000,000.00	219,653,862.64
长春华翔轿车消声器有限责任公司	2.40%	1,292,160.33		51,542,966.36
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	50.00%	38,411,644.76		194,037,900.11
公主岭华翔汽车顶棚系统有限公司	25.00%	5,306,974.93	15,000,000.00	11,697,127.64

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	1,739,776,080.34	470,407,718.39	2,210,183,798.73	1,178,124,604.73	41,821,841.80	1,219,946,446.53	1,697,807,772.19	483,934,272.35	2,181,742,044.54	1,021,910,039.76	40,984,247.95	1,062,894,287.71
宁波诗兰姆汽车零部件	570,221,450.18	196,994,728.65	767,216,178.83	304,681,723.19	18,426,039.55	323,107,762.74	508,341,838.60	183,176,225.06	691,518,063.66	267,393,463.48	16,203,879.34	283,597,342.82

件有限公司												
长春华翔轿车消声器有限责任公司	1,764,153,653.17	1,605,304,197.18	3,369,457,850.35	1,182,785,052.83	39,025,022.88	1,221,810,075.71	996,468,493.26	1,318,234,693.04	2,314,703,186.30	1,287,414,973.44	39,275,112.91	1,326,690,086.35
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	680,276,833.62	203,675,557.45	883,952,391.07	494,663,047.70	1,213,543.05	495,876,590.75	642,476,780.20	205,035,825.03	847,512,605.23	534,852,082.93	1,408,011.50	536,260,094.43
公主岭华翔汽车顶棚系统有限公司	149,782,513.86	114,471,257.18	264,253,771.04	179,556,861.47	7,362,622.59	186,919,484.06	177,940,343.30	95,889,037.10	273,829,380.40	150,074,583.37	7,648,409.76	157,722,993.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	1,445,713,565.99	115,774,956.86	115,774,956.86	202,751,040.80	1,445,236,920.56	143,210,022.37	143,210,022.37	164,271,440.86
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	557,390,839.31	83,503,107.56	83,503,107.56	46,437,251.30	497,979,267.26	93,469,307.64	93,469,307.64	133,048,361.33
长春华翔轿车消声器有限责任公司	1,065,979,012.09	53,840,013.94	53,840,013.94	47,087,975.25	978,477,294.85	97,367,692.28	97,367,692.28	123,982,937.40
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	747,465,536.46	76,823,289.52	76,823,289.52	93,798,530.47	647,775,561.91	67,605,466.62	67,605,466.62	61,923,852.08
公主岭华翔汽车顶棚系统有限公司	236,518,250.87	21,227,899.71	21,227,899.71	30,521,637.01	204,042,300.70	28,035,442.55	28,035,442.55	47,274,374.51

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	南昌	南昌	制造业	50.00%		权益法核算
长春佛吉亚排气系统有限公司	长春	长春	制造业		49.00%	权益法核算
佛吉亚（成都）排气控制技术有限公司	成都	成都	制造业	49.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司
流动资产	352,989,192.93	356,655,237.40
其中：现金和现金等价物	34,718,630.14	73,511,353.55
非流动资产	124,067,741.54	122,047,755.73
资产合计	477,056,934.47	478,702,993.13
流动负债	249,184,561.84	267,066,130.63
非流动负债	6,569,516.41	4,984,359.74
负债合计	255,754,078.25	272,050,490.37
归属于母公司股东权益	221,302,856.22	206,652,502.76
按持股比例计算的净资产份额	110,651,428.11	103,326,251.38
对合营企业权益投资的账面价值	109,796,506.95	103,182,651.85
营业收入	318,749,579.06	281,846,843.27
财务费用	-617,575.60	-451,841.27
所得税费用	2,334,301.79	1,984,324.78
净利润	13,227,710.19	11,244,507.09
综合收益总额	13,227,710.19	11,244,507.09

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	长春佛吉亚排气系统有限公司	佛吉亚（成都）排气控制技术有限公司	长春佛吉亚排气系统有限公司	佛吉亚（成都）排气控制技术有限公司
流动资产	888,725,147.52	270,171,782.01	759,693,650.29	235,181,569.04
非流动资产	291,519,284.46	27,858,120.24	303,658,252.71	24,440,271.81
资产合计	1,180,244,431.98	298,029,902.25	1,063,351,903.00	259,621,840.85
流动负债	771,521,219.60	216,485,853.71	722,306,944.18	154,567,147.33
非流动负债	0.00	4,082,997.70	4,047,999.76	4,159,139.87
负债合计	771,521,219.60	220,568,851.41	726,354,943.94	158,726,287.20
归属于母公司股东权益	408,723,212.38	77,461,050.84	336,996,959.06	100,895,553.65
按持股比例计算的净资产份额	200,274,374.07	37,955,914.91	165,128,509.94	49,438,821.29
对联营企业权益投资的账面价值	204,041,285.92	61,222,994.51	168,871,182.78	72,134,469.10
营业收入	923,801,084.49	240,385,836.89	936,828,691.84	198,191,153.89
净利润	71,775,720.70	27,731,684.50	93,512,148.68	20,599,444.15
综合收益总额	71,775,720.70	27,731,684.50	93,512,148.68	20,599,444.15
本年度收到的来自联营企业的股利		24,500,000.00	63,700,000.00	14,700,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	95,413,712.49	68,462,468.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,355,698.04	4,385,285.67
--综合收益总额	1,355,698.04	4,385,285.67
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

九、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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的33.42%(2017年12月31日：23.03%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期末减值	已逾期末减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	673,008,817.27				673,008,817.27
小 计	673,008,817.27				673,008,817.27
项 目	期初数				
	未逾期末减值	已逾期末减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	508,018,995.59				508,018,995.59
小 计	508,018,995.59				508,018,995.59

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,408,532,273.38	1,450,070,280.63	1,373,374,160.20	76,696,120.44	
应付票据	584,163,845.32	584,163,845.32	584,163,845.32		

应付利息	5,561,352.12	5,561,352.12	5,561,352.12		
应付账款	3,114,670,054.82	3,114,670,054.82	3,114,670,054.82		
其他应付款	88,196,796.15	88,196,796.15	88,196,796.15		
长期应付款	32,731,180.65	36,963,072.46	12,956,034.67	18,729,391.59	5,277,646.20
小 计	5,233,855,502.44	5,279,625,401.51	5,178,922,243.28	95,425,512.03	5,277,646.20
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,617,942,403.82	2,674,427,567.46	2,481,974,758.49	157,865,570.01	34,587,238.97
应付票据	496,663,948.36	496,663,948.36	496,663,948.36		
应付利息	3,557,645.86	3,557,645.86	3,557,645.86		
应付账款	2,837,896,598.38	2,837,896,598.38	2,837,896,598.38		
其他应付款	76,699,940.51	76,699,940.51	76,699,940.51		
长期应付款	37,661,321.07	43,058,759.72	12,956,034.67	18,729,391.59	11,373,333.46
小 计	6,070,421,858.00	6,132,304,460.29	5,909,748,926.27	176,594,961.60	45,960,572.43

注：银行借款中德国华翔子公司NaFaTec向德商银行借款800万欧元，其中700万欧元为无限期长期借款，100万为透支款，利率为2%+EURIBOR。

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币677,834,971.68元(2016年12月31日：人民币760,821,074.82元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币4,532,993.63元(2017年12月31日：减少/增加人民币5,087,959.80)，净利润减少/增加人民币4,532,993.63元(2017年：减少/增加人民币5,087,959.80 元)。

2. 外汇风险

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

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

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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

(二)可供出售金融资产	1,338,614,560.50			1,338,614,560.50
(2) 权益工具投资	1,338,614,560.50			1,338,614,560.50
持续以公允价值计量的资产总额	1,338,614,560.50			1,338,614,560.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
周晓峰				14.36%	14.36%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周晓峰。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

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八。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
长春佛吉亚排气系统有限公司	联营企业
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	合营企业
Helbako GmbH	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海华翔拓新电子有限公司	实际控制人控制的企业
宁波峰梅实业有限公司	实际控制人控制的企业
沈阳峰梅塑料有限公司	实际控制人控制的企业
华翔集团股份有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波华翔进出口有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

宁波华众汽车零部件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
成都华众汽车零部件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
佛山华众汽车零部件有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波劳伦斯表面技术有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波华众塑料制品有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
象山华翔国际酒店有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
象山华翔职工技能培训学校	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波劳伦斯电子有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
上海戈冉泊精模科技有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波英峰新能源汽车科技有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
宁波峰梅视讯电子有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
长春佛吉亚排气系统有限公司	原材料	88,597,815.76	250,000,000.00	否	74,489,224.13
宁波华翔进出口有限公司	原材料	82,865,956.39	200,000,000.00	否	18,934,752.32
宁波华乐特汽车装饰布有限公司	原材料	33,677,635.58	60,000,000.00	否	28,803,193.26
Helbako GmbH	原材料	6,909,979.57	20,000,000.00	否	56,802.87
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	原材料	19,783,365.45	30,000,000.00	否	11,291,760.68
宁波劳伦斯表面技术有限公司	原材料	36,156,118.28	150,000,000.00	否	43,872,492.83
上海戈冉泊精模科技有限公司	采购模具	7,552,823.08	40,000,000.00	否	4,564,700.85
华翔集团股份有限公司	原材料				83,250.00
宁波劳伦斯电子有限公司	原材料	3,698,304.19	30,000,000.00	否	4,591,158.22

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长春佛吉亚排气系统有限公司	汽车零部件	94,687,008.72	125,095,064.77
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	汽车零部件	159,749,285.43	139,112,469.73
宁波华翔进出口有限公司	汽车零部件	1,136,398.97	16,891,541.96
宁波华众塑料制品有限公司	汽车零部件	4,425,138.35	3,549,776.11
佛山华众汽车零部件有限公司	汽车零部件	2,177,025.00	2,811,491.72
成都华众汽车零部件有限公司	汽车零部件		79,046.85
Helbako GmbH	汽车零部件		51,164.46

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海华翔拓新电子有限公司	办公楼	318,000.00	424,000.00

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
沈阳峰梅塑料有限公司	厂区	4,878,322.77	5,484,703.89
南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	厂区	253,982.88	266,682.00

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方 无。

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
华翔集团股份有限公司； 周辞美；赖彩绒	9,100,000.00	2011 年 09 月 26 日	2018 年 06 月 21 日	是
华翔集团股份有限公司； 周辞美；赖彩绒	15,100,000.00	2011 年 09 月 26 日	2018 年 06 月 21 日	是
华翔集团股份有限公司； 周辞美；赖彩绒	100,000,000.00	2017 年 12 月 01 日	2018 年 11 月 30 日	否

(4) 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				
Helbako GmbH	7,802,300.00	2012 年 09 月 30 日		子公司德国华翔汽车零部件系统公司对其联营企业 Helbako GmbH 的长期借款 100 万欧元，双方约定年利率为 6.5%，借款期限为 10 年（除非双方书面约定短于 10 年的期限）。
Helbako GmbH	1,170,345.00	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	本期子公司德国华翔汽车零部件系统公司对其联营企业 Helbako GmbH 新增拆借款 15 万欧元，双方约定 2017 年至 2018 年年利率为 5.5%，2019 年年利率为 6.5%。

(5) 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	3,974,034.00	4,332,456.00

(6) 其他关联交易

- 2018年1-6月向沈阳峰梅塑料有限公司支付代付水电费1,942,830.79元。
- 2018年1-6月向宁波华翔进出口有限公司购买固定资产74,094,033.08元。
- 2018年1-6月向象山华翔国际酒店有限公司支付餐饮住宿费195,987.94元。
- 2018年1-6月向宁波峰梅视讯电子有限公司收取水电费159,714.06元。
- 2018年1-6月向成都华众汽车零部件有限公司提供厂区服务管理，服务费184,728.85元。
- 2018年1-6月向宁波峰梅实业有限公司收取检测费44,644.41元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	南昌江铃华翔汽车零部件有限公司	83,448,376.13	4,172,418.81	84,212,482.41	4,210,624.12
应收账款	长春佛吉亚排气系统有限公司	11,844,790.99	592,239.55	5,403,344.84	270,167.24
应收账款	宁波华众塑料制品有限公司	2,725,695.57	136,284.78	3,994,984.70	199,749.24
应收账款	宁波华翔进出口有限公司	2,158,984.91	107,949.25	101,800.00	5,090.00
应收账款	上海戈冉泊精模科技有限公司			12,000.00	600.00
应收账款	佛山华众汽车零部件有限公司	2,255,024.28	112,751.21	722,973.50	36,148.68
预付款项	宁波华翔进出口有限公司	29,704,196.11	1,485,209.81	2,495,009.49	
预付款项	上海戈冉泊精模科技有限公司			3,912,505.98	
应收利息	Helbako GmbH	2,493,339.44		2,194,407.80	
其他应收款	上海华翔拓新电子有限公司	333,900.00	16,695.00		
其他应收款	宁波峰梅实业有限公司	44,644.41	2,232.22	28,807.64	1,440.38
其他应收款	成都华众汽车零部件有限公司	49,926.53	2,496.33	47,066.29	2,353.01
其他应收款	杨军	12,654,491.80	632,724.59		
其他应收款	Helbako GmbH	1,147,725.00	57,386.25	1,170,345.00	58,517.25
长期应收款	Helbako GmbH	7,651,500.00		7,802,300.00	

(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	宁波华乐特汽车装饰布有限公司	21,070,868.51	15,564,954.92
应付账款	宁波劳伦斯表面技术有限公司	14,816,308.52	18,865,493.26
应付账款	象山华翔国际酒店有限公司		16,645.00
应付账款	沈阳峰梅塑料有限公司	1,705,765.10	1,849,891.36
应付账款	上海戈冉泊精模科技股份有	4,467,900.00	4,195,194.02

	限公司		
应付账款	宁波劳伦斯电子有限公司	1,427,451.21	2,245,096.75
应付账款	象山华翔职工技能培训学校		45,700.00
其他应付款	宁波峰梅实业有限公司		29,818.76
其他应付款	周晓峰		729,360.00
其他应付款	胡建雄		185,270.00
其他应付款	成都华众汽车零部件有限公司		124,110.74
其他应付款	上海戈冉泊精模科技有限公司	180.77	
其他应付款	宁波华乐特汽车装饰布有限公司	29,818.76	
应付票据	宁波劳伦斯表面技术有限公司	2,000,000.00	

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

（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。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2018年7月13日，长春华翔轿车消声器有限公司收到其他应收款（即股东杨军同比例增资款）12,654,491.80元。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,542,076,813.15	1,600,954,744.64	202,821,895.27	6,940,209,662.52
主营业务成本	4,402,297,950.35	1,410,386,287.52	200,456,650.22	5,612,227,587.65
资产总额	14,107,179,434.64	2,910,403,097.29	1,506,579,810.50	15,511,002,721.43
负债总额	4,297,326,995.15	2,535,202,324.03	349,723,663.50	6,482,805,655.68

(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

十五、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	335,442,253.28	100.00%	16,940,040.86	5.05%	318,502,212.42	460,658,652.56	100.00%	23,200,860.82	5.04%	437,457,791.74

合计	335,442,253.28	100.00%	16,940,040.86	5.05%	318,502,212.42	460,658,652.56	100.00%	23,200,860.82	5.04%	437,457,791.74
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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 年以内小计	335,265,486.76	16,763,274.34	5.00%
3 年以上	176,766.52	176,766.52	100.00%
合计	335,442,253.28	16,940,040.86	5.05%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,260,819.96 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上汽大众汽车有限公司	249,132,069.30	74.27%	12,456,603.47
一汽-大众汽车有限公司	26,331,102.23	7.85%	1,316,555.11
延锋汽车座舱系统（上海）有限公司	25,204,360.90	7.51%	1,260,218.05
华晨宝马汽车有限公司	20,503,054.30	6.11%	1,025,152.72
上海冀强汽车部件系统有限公司	4,087,850.35	1.22%	204,392.52
小 计	325,258,437.08	96.96%	16,262,921.87

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	495,743,689.62	72.51%			495,743,689.62	406,053,224.61	67.32%			406,053,224.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,610,640.07	1.11%	5,157,662.62	67.77%	2,452,977.45	7,093,594.14	1.18%	5,091,435.23	71.78%	2,002,158.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	180,305,143.63	26.38%			180,305,143.63	189,993,523.19	31.50%			189,993,523.19
合计	683,659,473.32	100.00%	5,157,662.62	0.75%	678,501,810.70	603,140,341.94	100.00%	5,091,435.23	0.84%	598,048,906.71

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 年以内小计	752,222.89	37,611.14	5.00%
1 至 2 年	2,075,332.13	415,066.43	20.00%
2 至 3 年	156,200.00	78,100.00	50.00%
3 年以上	4,626,885.05	4,626,885.05	100.00%
合计	7,610,640.07	5,157,662.62	67.77%

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 66,227.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	557,834,557.50	324,933,660.28
应付暂付款	118,214,275.75	278,073,919.13
其他	7,610,640.07	132,762.53
合计	683,659,473.32	603,140,341.94

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
德国华翔汽车零部件系统公司	借款	349,723,663.50	其中账龄 1 年以内 311,087,489.5 元，1-2 年 1,575,193 元，2-3 年 4,886,423.5 元，5 年以上 32,174,557.5 元。	51.15%	
沈阳华翔汽车零部件有限公司	借款	103,485,785.89	其中账龄 1 年以内 21,105,785.89 元，1-2 年 8,000,000 元，2-3 年 24,380,000 元，3-4 年 20,000,000 元，4-5 年 30,000,000 元。	15.14%	
宁波劳伦斯汽车内饰件有限公司	借款	42,534,240.23	其中账龄 1 年以内 42,174,725.98 元，1-2 年 359,514.25 元。	6.22%	
宁波华翔自然纤维科技有限公司	借款	38,329,870.20	其中账龄 1 年以内 12,807,486.46 元，1-2 年 25,400,412.9 元，2-3 年 121,970.84 元。	5.61%	
宁波米勒模具制造有限公司	往来款	30,866,930.49	其中账龄 1 年以内 18,386,623.48 元，1-2 年 1,153,496.46 元，2-3 年 1,855,819.76 元，3-4 年 1,536,218.08 元，4-5 年 1,285,924.42 元，5 年以上	4.51%	

			6,648,848.29 元。		
合计	--	564,940,490.31	--	82.63%	

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	5,052,476,774.01		5,052,476,774.01	3,973,244,774.01		3,973,244,774.01
对联营、合营企业投资	207,439,217.15		207,439,217.15	186,001,359.80		186,001,359.80
合计	5,259,915,991.16		5,259,915,991.16	4,159,246,133.81		4,159,246,133.81

(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
宁波井上华翔汽车零部件有限公司	277,205,616.78			277,205,616.78		
宁波诗兰姆汽车零部件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波米勒模具制造有限公司	37,103,579.28			37,103,579.28		
宁波华翔特雷姆汽车饰件有限公司	164,460,898.51			164,460,898.51		
长春华翔轿车消声器有限责任公司	451,740,000.00	1,079,232,000.00		1,530,972,000.00		
华翔创新（上海）信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宁波胜维德赫华翔汽车镜有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波华翔汽车车门系统有限公司	157,470,030.00			157,470,030.00		

宁波华翔汽车技术有限公司	69,000,000.00			69,000,000.00		
扬州华翔汽车车门系统有限公司	73,732,083.20			73,732,083.20		
德国华翔汽车零部件系统公司	1,156,856,147.00			1,156,856,147.00		
上海智轩汽车附件有限公司	4,232,059.24			4,232,059.24		
上海哈尔巴克汽车零部件有限公司	22,844,360.00			22,844,360.00		
沈阳华翔汽车零部件有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
南昌华翔汽车零部件有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
上海华翔博科新能源汽车技术有限公司	0.00			0.00		
宁波劳伦斯汽车内饰件有限公司	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00		
宁波华翔汽车新材料科技有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
合计	3,973,244,774.01	1,079,232,000.00		5,052,476,774.01		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
南昌江铃 华翔汽车 零部件有 限公司	103,182,6 51.85			6,613,855 .10						109,796,5 06.95	
小计	103,182,6 51.85			6,613,855 .10						109,796,5 06.95	

二、联营企业											
佛吉亚 (成都) 排气控制 技术有限 公司	72,134,46 9.10			13,588,52 5.41			24,500,00 0.00			61,222,99 4.51	
佛吉亚排 气控制系 统(佛山) 有限公司	8,172,563 .69			570,524.6 0						8,743,088 .29	
佛吉亚 (天津) 排气控制 技术有限 公司	2,511,675 .16	19,600,00 0.00		-1,455,51 8.26						20,656,15 6.90	
慈溪众车 联网络科 技有限公 司	0.00	7,128,571 .00		-108,100. 50						7,020,470 .50	
小计	82,818,70 7.95	26,728,57 1.00		12,595,43 1.25			24,500,00 0.00			97,642,71 0.20	
合计	186,001,3 59.80	26,728,57 1.00		19,209,28 6.35			24,500,00 0.00			207,439,2 17.15	

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	1,219,053,187.99	1,197,740,112.64	1,184,596,151.24	1,136,192,954.53
其他业务	25,696,445.60	14,990,143.91	21,663,192.60	10,885,312.33
合计	1,244,749,633.59	1,212,730,256.55	1,206,259,343.84	1,147,078,266.86

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	546,325,500.16	254,699,535.83
权益法核算的长期股权投资收益	19,209,286.35	15,922,844.58

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	36,081,255.00	36,081,255.00
合计	601,616,041.51	306,703,635.41

十六、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	-255,562.44	
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）	34,227,667.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,206,066.34	
减：所得税影响额	2,133,965.14	
少数股东权益影响额	3,585,009.86	
合计	27,047,064.07	--

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	3.77%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43%	0.43	0.43

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