

审计报告

万里扬集团公司有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了万里扬集团公司有限公司（以下简称万里扬集团公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表，2018年度的合并利润表和合并现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万里扬集团公司2018年12月31日的合并财务状况，以及2018年度的合并经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万里扬集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

万里扬集团公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划万里扬集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

万里扬集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督万里扬集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现

由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万里扬集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万里扬集团公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

金华新联联合会计师事务所

中国注册会计师：

(普通合伙)

中国注册会计师：

中国·金华

报告时间：2019年4月28日

合并资产负债表

编制单位：万里扬集团有限公司

2018年12月31日

会企01表
金额单位：元

项 目	行次	年末数	年初数	项 目	行次	年末数	年初数
流动资产：	1			流动负债：	36		
货币资金	2	758,457,328.19	577,197,663.21	短期借款	37	2,004,578,522.70	1,482,629,399.52
以公允价值计量且其变动计入当前损益的金融资产	3	148,434.10	110,121.36	以公允价值计量且其变动计入当前损益的金融负债	38		
应收票据	4	159,878,193.53	893,455,081.53	应付票据	39	717,539,347.24	627,631,267.89
应收账款	5	1,088,158,193.45	1,214,545,068.19	应付账款	40	1,192,774,596.49	1,343,631,994.89
预付款项	6	109,555,395.87	120,207,600.93	预收款项	41	29,206,906.90	257,759,315.48
应收股利	7			应付职工薪酬	42	47,603,021.67	49,370,035.86
应收利息	8			应交税费	43	75,507,385.32	53,785,065.42
其他应收款	9	816,997,481.13	959,504,307.03	应付利息	44		19,697,720.83
存货	10	845,399,522.28	1,150,061,191.36	应付股利	45		4,513,441.67
划转为持有待售的资产	11			划转为持有待售的负债	46		
一年内到期的非流动资产	12	63,474,132.51	192,895,016.27	其他应付款	47	1,005,961,172.99	511,987,181.85
其他流动资产	13	253,823,323.19	222,814,674.56	一年内到期的非流动负债	48	784,958,965.99	36,245,964.00
流动资产合计	14	5,095,892,004.25	5,330,790,724.44	其他流动负债	49		
非流动资产：	15			流动负债合计	50	5,858,129,919.30	4,387,251,387.41
可供出售金融资产	16	30,000,000.00	30,000,000.00	非流动负债：	51		
持有至到期投资	17			长期借款	52	1,913,000,000.00	1,823,529,000.00
长期债权投资	18			应付债券	53		750,000,000.00
长期应收款	19	261,773,507.10	281,132,473.06	长期应付款	54	53,094,625.30	58,965,791.29
长期股权投资	20	592,356,070.14	566,697,786.01	专项应付款	55		
投资性房地产	21			预计负债	56	15,438,156.04	16,290,679.77
固定资产	22	3,958,892,898.18	2,285,573,067.15	递延收益	57	25,691,876.98	20,104,267.10
在建工程	23	806,073,528.08	1,618,751,642.37	递延所得税负债	58		
工程物资	24	8,050,151.39	4,392,932.27	其他非流动负债	59		
固定资产清理	25			非流动负债合计	60	2,007,224,658.32	2,668,889,738.16
生产性生物资产	26	1,999,940.08	1,852,933.68	负 债 合 计	61	7,865,354,577.62	7,056,141,125.57
油气资产	27			所有者权益（或股东权益）	62		
无形资产	28	600,918,501.42	581,686,125.06	实收资本（股本）	63	75,000,000.00	75,000,000.00
开发支出	29	55,812,378.00	48,323,692.60	资本公积	64	472,170,700.50	472,170,700.50
商誉	30	1,549,231,487.38	1,560,135,162.91	减：库存股	65		
长期待摊费用	31	104,349,014.65	83,011,500.67	其他综合收益	66		
递延所得税资产	32	43,283,540.63	38,990,862.13	盈余公积	67	62,849,739.84	61,859,755.39
				未分配利润		690,686,386.45	709,037,865.00
				归属母公司所有者权益		1,300,706,826.79	1,318,068,320.89
其他非流动资产	33	659,627,558.46	656,839,109.59	少数股东权益	68	4,602,199,175.35	4,713,968,565.48
非流动资产合计	34	8,672,368,575.51	7,757,387,287.50	所有者权益合计	69	5,902,906,002.14	6,032,036,886.37
资产总计	35	13,768,260,579.76	13,088,178,011.94	负债和所有者权益（或股东权益）总计	70	13,768,260,579.76	13,088,178,011.94

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

合并利润表

2018年度

会企02表

编制单位：万里扬集团有限公司

单位金额：元

项 目	序号	本年数	上年数
一、营业收入	1	4,958,574,557.59	5,146,982,248.45
减：营业成本	2	3,739,562,957.96	3,922,768,630.27
税金及附加	3	61,764,830.35	47,572,762.40
销售费用	4	169,694,029.06	139,789,341.70
管理费用	5	234,093,139.71	411,523,804.49
研发费用	6	257,591,786.92	
财务费用	7	235,272,885.21	164,302,977.87
资产减值损失	8	52,908,079.26	-11,451,944.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9		
其他收益	10	125,554,497.04	
投资收益（损失以“-”号填列）	11	33,139,595.56	45,497,097.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13		
资产处置收益	12	1,212,162.93	109,159.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14	367,593,104.65	518,082,933.32
加：营业外收入	15	6,891,577.51	206,105,853.41
其中：非流动资产处置利得	16		
减：营业外支出	17	3,182,985.10	9,199,667.46
其中：非流动资产处置损失	18		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19	371,301,697.06	714,989,119.27
减：所得税费用	20	83,402,799.46	142,055,942.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21	287,898,897.60	572,933,176.32
归属于母公司所有者的净利润	22	43,260,146.80	116,121,093.15
少数股东损益	23	244,638,750.80	456,812,083.17
五、其他综合收益的税后净额	24		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	25		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	26		
六、综合收益总额	27	287,898,897.60	572,933,176.32

法定代表人：

会计负责人：

制表：

合并现金流量表

编制单位：万里扬集团有限公司

2018年度

会企03表
单位金额：元

项 目	行次	本年数	补 充 资 料	行次	本年数
一、经营活动产生的现金流量：			1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	3,193,851,089.17	净利润	32	211,911,170.51
收到的税费返还	2	5,467,420.03	加：计提的资产减值准备	33	52,908,579.26
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,122,901,464.85	固定资产折旧	34	297,323,394.16
			无形资产摊销	35	96,632,634.91
现金流入小计	4	4,322,219,974.05	长期待摊费用摊销	36	43,207,001.63
购买商品、接受劳务支付的现金	5	1,487,766,554.58	待摊费用减少（减：增加）	37	
支付给职工以及为职工支付的现金	6	525,057,916.29	预计负债增加（减：减少）	38	
支付的各项税费	7	347,852,674.15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	-1,017,895.65
支付的其他与经营活动有关的现金	8	861,087,859.75	固定资产报废损失	40	1,102,607.83
			财务费用	41	236,744,922.80
现金流出小计	9	3,221,765,004.77	投资损失（减：收益）	42	-33,139,595.56
经营活动产生的现金流量净额	10	1,100,454,969.28	递延税款贷项（减：借项）	43	-4,292,678.50
二、投资活动产生的现金流量：			存货减少（减：增加）	44	291,058,810.33
收回投资所收到的现金	11	478,882,699.7100	经营性应收项目的减少（减：增加）	45	-536,442,413.13
取得投资收益所收到的现金	12	88,866,825.99	经营性应付项目的增加（减：减少）	46	462,172,561.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13	12,413,240.0700	其他	47	-17,714,130.69
收到的其他与投资活动有关的现金	14	1,500,000.0000			
现金流入小计	15	581,662,765.77	经营活动产生的现金流量净额	48	1,100,454,969.28
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	1,007,606,802.42			
投资所支付的现金	17	421,933,048.31	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
支付的其他与投资活动有关的现金	18	583,509.2500	债务转为资本	49	-
			一年内到期的可转换公司债券	50	-
现金流出小计	19	1,430,123,359.98	融资租入固定资产	51	-
投资活动产生的现金流量净额	20	-848,460,594.21			
三、筹资活动产生的现金流量：		-			
吸收投资所收到的现金	21	1,000,000.00	3. 现金及现金等价物净增加情况：		
借款所收到的现金	22	2,183,781,000.00	现金的期末余额	52	498,650,794.24
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	308,365,631.97	减：现金的期初余额	53	416,806,247.88
			加：现金等价物的期末余额	54	-
现金流入小计	24	2,493,146,631.97	减：现金等价物的期初余额	55	-
偿还债务所支付的现金	25	1,549,860,876.82			
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	26	466,659,009.29			
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	646,776,574.57			
现金流出小计	28	2,663,296,460.68			
筹资活动产生的现金流量净额	29	-170,149,828.71			
四、汇率变动对现金的影响额	30				
五、现金及现金等价物净增加额	31	81,844,546.36	现金及现金等价物净增加额	56	81,844,546.36

企业负责人：

财务负责人：

制表：

万里扬集团公司有限公司

2018 年度合并财务报表附注

一、公司的基本情况

万里扬集团公司有限公司（以下简称本公司），系由黄河清、吴月华、黄何水、吴妙贞、徐小勤共同出资组建（2016 年 11 月股东变更为黄河清、吴月华）的有限责任公司，于 2003 年 6 月 13 日成立，取得金华市婺城区市场监督管理局核发的统一社会信用代码 91330702751185149F 号营业执照，注册资本为人民币捌亿元整，实收资本人民币柒仟伍佰万元整。法定代表人黄河清。

本公司住所：浙江省金华市婺城区白龙桥洞溪，

本公司经营范围：国家法律规定及政策允许的投资业务；电子元件、机械设备生产及销售；化工原料及产品（除危险化学品、易制毒化学品、监控化学品）、建材销售；信息咨询服务（互联网信息除外）；仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、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。

三、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一）会计准则

本公司执行企业会计准则。

（二）会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币

（四）记账原则和计价基础

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）现金等价物的确定标准

现金等价物为从购买日起三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很

小的投资。

（六）坏帐损失核算方法

1、坏帐的确认标准：

- （1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- （2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

2、坏帐损失核算方法：采用备抵法核算坏帐。

3、坏帐准备提取方法：坏帐准备按期末应收款项（包括应收账款和其他应收款，不包括关联方发生的应收款项）余额分别不同账龄提取。

（七）存货核算方法

1、存货是指企业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。存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料等。

2、存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

3、存货发出的计价应当采用先进先出法、加权平均法或者个别计价法确定发出存货的实际成本。

4、存货期末计量应当按照成本与可变现净值孰低计量。即资产负债表日，当存货成本低于可变现净值时，存货按成本计量；当存货成本高于其可变现净值，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

（八）长期股权投资核算方法

长期投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资企业对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。投资企业对子公司的长期股权投资，应当采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（九）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值而持有的房地产。投资性房地产的范围包括：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、已出租的建筑物。

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的投资性房地产，应当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。

投资性房地产存在减值迹象的，经减值测定后确定发生减值的应当计提减值准备。

（十）固定资产及累计折旧核算方法

1、固定资产是指使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

2、固定资产应当按照成本进行初始计量。

- （1）购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，包括购买价款、相关税费、使

固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

3、固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%）确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	4.75-19
机器设备	5-10	9.5-19
交通设备	5-10	9.5-19
其他设备	5	19

（十一）在建工程核算方法

1、在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，确认工程实际支出的方法如下：

(1) 发包的基建工程，按应支付的工程价款、交付安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折旧或溢价返销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出。

(2) 自营的基建工程，按领用的工程物资成本、原材料成本及不能抵扣的进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各项劳务成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出。

2、所建造的工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

（十二）无形资产核算方法

1、无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

2、无形资产应当按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

3、使用寿命有限的无形资产，其摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。无形资产的摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

4、使用寿命不确定的无形资产不应摊销，在每个会计期间进行减值测试。

（十三）借款费用的会计处理方法

1、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，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才

能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

3、借款费用资本化期间：

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，借款费用开始资本化：1) 资本支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：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、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

(3) 停止资本化：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十四) 收入确认原则

1、收入是指在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。包括销售商品收入，提供劳务收入，让渡资产使用权收入。

2、销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售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企业。
- (5) 相关的已经发生或将发生的成本能够可靠计量。

3、提供劳务的收入：

(1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供交易结果不能够可靠计量估计的，应当分别下列情况处理：1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 应当将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

4、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。上述收入的确定应同时满足下列条件:

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十五) 合并报表编制方法

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。

本公司本年度的合并会计报表系在浙江万里扬股份有限公司、金华市清华实业有限公司、浙江德孚化工有限公司、金华万汇通投资管理有限公司、金华万汇通典当有限责任公司、浙江万融融担保有限公司、杭州万汇通置业有限公司、欧润尼农业科技有限公司、万里神农有限公司、万汇通能源科技有限公司等10家子公司及其所属控股子公司和本公司的个别会计报表基础上予以合并编制的。纳入合并会计报表范围内的子公司概况列示如下:

公司名称	注册地址	注册资本 (万元)	持股比例	主要经营范围	法定代表人
浙江万里扬股份有限公司	浙江省金华市宾虹西路 3999 号	135000	28.45%	研制、生产、销售汽车变速器及其它汽车零部件	黄河清
金华市清华实业有限公司	浙江省金华市婺城区白龙桥洞溪	3000	53.33%	农用机械设备及配件、电子产品、器材配件、办公自动化产品等制造、销售; 金属材料(除贵金属)、建材的销售。	刘芝同
浙江德孚化工有限公司	浙江省金华市婺城区白龙桥镇洞溪工业园区	500	100%	润滑油、石油沥青、石蜡、普通机械产品及配件等(除汽车产品及配件)的销售。	徐小勤
万汇通投资管理有限公司	浙江省金华市婺城区婺江西路 28 号时代商务中心 1 幢 705 室	5000	100%	国家法律、法规允许的项目投资, 股权投资管理, 投资管理服务, 企业管理咨询等。	汪侃
金华万汇通典当有限责任公司	浙江省金华市婺城区时代花园 B5 幢 102 号	2000	84%	动产质押典当业务; 财产权利质押典当业务; 房地产(外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外)抵押典当业务等。	吴月华

浙江万融融资担保有限公司	浙江金东经济开发区管委会大楼135室	10000	100%	融资性担保业务；兼营非融资性担保业务，与担保业务有关的财务顾问、咨询中介服务，按规定以自有资金进行投资。	吴月华
欧润尼农业科技有 限公司	江山市双塔街道民声路48号	5000	97%	缓释肥料的研究、销售。	吴妙贞
万里神农有限公司	浙江省杭州市西湖区转塘街道创意路2号3A-506	10000	31%	化肥的研究、销售，水稻、水果、蔬菜种植及销售，农业技术开发，计算机软件的开发及销售等。	金钟
杭州万汇通置业有限公司	杭州市转塘街道创意路2号3A-503	1000	80%	之江地区转塘单元G-C2-24地块的房地产开发、经营。	吴月华
万汇通能源科技有 限公司	浙江省衢州市江山市双塔街道北关路18号	10000	67%	太阳能光伏发电工程施工、维修；太阳能光伏发电系统及配件的研究与销售；售电服务；电力生产，热力生产和供应；实业投资活动；能源领域内的技术咨询服务；货物与技术进出口。	陈水平

本公司与子公司之间、子公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额系根据本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司的资产净值中所占的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）计算确定。

五、税项

本公司及子公司主要税项及税率列示如下：

（一）增值税

增值税税率为3%、6%、11%、10%、17%、16%、13%。

（二）城建税

按应缴流转税税额的7%、5%计缴。

（三）教育费附加

按应缴流转税税额的3%计缴。

（四）地方教育费附加

按应缴流转税税额的2%、1%计缴。

（五）所得税

按应纳税所得额以25%、15%的税率计缴。

六、合并会计报表主要项目注释

（金额单位：人民币元）

（一）合并资产负债表

1、货币资金

年末数 758,457,328.19 元

项 目	年末数
现金	525,997.93
银行存款	581,571,229.45
其他货币资金	176,360,100.81
合 计	758,457,328.19

2、交易性金融资产

年末数 148,434.10 元

项 目	年末数
打新股理财交易资产	148,434.10
合 计	148,434.10

3、应收票据

年末数 1,159,878,193.53 元

项 目	年末数
银行承兑汇票	1,159,878,193.53
合 计	1,159,878,193.53

4、应收账款

年末数 1,088,158,193.45 元

(1) 账龄分析

账 龄	年末数	
	金 额	比例%
一年以内	1,010,686,915.09	87.38
一至二年	92,265,941.91	7.98
二至三年	24,639,649.67	2.13
三年以上	29,031,649.03	2.51
合计	1,156,624,155.70	100
减：坏账准备	68,465,962.25	
合 计	1,088,158,193.45	

(2) 主要款项

项 目	年末数
奇瑞汽车股份有限公司	178,049,512.19
北汽福田汽车股份有限公司	106,414,727.05
华晨汽车集团控股有限公司	77,749,278.04
东风汽车股份有限公司	71,056,262.91
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	69,027,966.02

5、预付账款

年末数 109,555,395.87 元

(1)账龄分析

账龄	年末数	
	金 额	比例%
一年以内	54,418,763.95	49.67
一至二年	10,572,970.23	9.65
二至三年	8,496,372.52	7.76
三年以上	36,067,289.17	32.92
合 计	109,555,395.87	100

(2)关联方主要款项

单位名称	年末数	关联关系
北京奥普恒泰科技有限公司	9,758,000.00	被投资企业

(3)其他主要款项

项 目	年末数
义乌金城房地产开发有限公司	10,000,000.00
邯郸钢铁集团有限责任公司	6,501,695.82
国泰君安证券股份有限公司	3,207,671.22
大冶特殊钢股份有限公司	4,163,900.41
博世贸易（上海）有限公司	4,095,444.32

6、其他应收款

年末数 816,997,481.13 元

(1)账龄分析

账 龄	年末数	
	金 额	比例%
一年以内	528,570,683.38	62.90
一至二年	121,610,368.75	14.47
二至三年	83,263,240.67	9.91
三年以上	106,854,708.30	12.72
合计	840,299,001.10	100
减：坏账准备	23,301,519.97	
合 计	816,997,481.13	

(2) 关联方主要款项

单位名称	年末数	关联关系
信阳大阳置业有限公司	173,415,000.00	被投资企业
杭州金研睿成启汉投资管理合伙企业	804,000.00	被投资企业

(3) 其他主要款项

单位名称	年末数
金华市百事达市场开发有限公司	277,925,000.00
杭州帮德在线信息技术服务有限公司	50,000,000.00
甘孜藏族自治州财政局	80,000,000.00
四川远通水电开发有限公司	33,600,000.00
西藏世洁热力有限公司	28,130,983.92

7、存货

年末数 845,399,522.28 元

项 目	年末数
原材料	264,175,851.52
库存商品	381,184,712.45
低值易耗品	55,509,559.42
委托加工物资	17,135,417.20
在产品	137,183,727.20
开发产品	11,015,921.77
生产成本	2,093,740.67
周转材料	92,652.00
合 计	868,391,582.23
减：存货跌价准备	22,992,059.95
存货净额	845,399,522.28

8、一年内到期的非流动资产

年末数 63,474,132.51 元

项 目	年末数
一年内到期的融资租赁款	63,474,132.51
合 计	63,474,132.51

9、其他流动资产

年末数 253,823,323.19 元

项 目	年末数
待抵扣进项税	207,813,516.85
预缴税费	1,185,158.44
房屋购置款	44,824,647.90
合 计	253,823,323.19

10、可供出售金融资产

年末数 30,000,000.00 元

项 目	年末数
可供出售权益工具	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00

11、长期应收款

年末数 261,773,507.10 元

项 目	年初数	年末数
融资租赁款	281,132,473.06	261,773,507.10
合 计	281,132,473.06	261,773,507.10

12、长期股权投资

年末数 592,356,070.14 元

投资单位名称	被投资单位名称	年初数	年末数	核算方法
浙江万里扬股份有限公司	山东雷沃传动有限公司	30,891,633.37	33,849,320.90	权益法
浙江万里扬股份有限公司	金华新隆股权投资合伙企业	290,000,000.00	290,000,000.00	成本法
浙江万里扬股份有限公司	富源飞扬汽车零部件有限公司	0.00	39,012,476.60	权益法
万里扬集团有限公司	智科恒业重型机械股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00	成本法
万里扬集团有限公司	雷沃重机有限公司	48,100,000.00	48,100,000.00	成本法
万里扬集团有限公司	浙江百利达置业有限公司	2,522,785.64	2,522,785.64	成本法
万里扬集团有限公司	杭州赢欣谷投资合伙企业	3,000,000.00	3,000,000.00	成本法
万里扬集团有限公司	北京奥普恒泰科技有限公司	1,610,000.00	1,610,000.00	成本法
万里扬集团有限公司	信阳大阳置业有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	权益法
万里扬集团有限公司	国电大渡河陡岭子水电有限公司	30,454,267.00	30,454,267.00	成本法
万里扬集团有限公司	金华市婺城区万通小额贷款有限公司	85,896,800.00	66,584,920.00	成本法
万汇通投资管理有限公司	杭州金研睿成启汉投资管理合伙企业	33,422,300.00	33,422,300.00	成本法
万汇通投资管理有限公司	杭州清澜投资合伙企业	12,000,000.00	12,000,000.00	成本法
万汇通投资管理有限公司	杭州瞰澜维鑫投资合伙企业	13,000,000.00	13,000,000.00	成本法
万汇通能源科技有限公司	成都网新积微云数据科技有限公司		3,000,000.00	成本法
合 计		566,697,786.01	592,356,070.14	

13、固定资产

年末数 3,958,892,898.18 元

(1) 固定资产原值

年末数 5,510,275,223.83 元

固定资产类别	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
房屋及建筑物	1,323,967,727.46	1,014,316,319.85	649,572.64	2,337,634,474.67
专用设备	2,126,231,592.35	962,364,042.81	5,555,237.99	3,083,040,397.17
运输工具	30,539,472.82	3,582,047.20	1,642,508.74	32,479,011.28
通用设备	30,534,758.29	5,007,303.33	275,458.70	35,266,602.92
其他设备	20,103,530.10	672,260.35	0.00	20,775,790.45
大棚基地	1,078,947.34	0.00	0.00	1,078,947.34
合 计	3,532,456,028.36	1,985,941,973.54	8,122,778.07	5,510,275,223.83

(2) 累计折旧

年末数 1,533,785,583.47 元

固定资产类别	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
房屋及建筑物	251,042,814.64	72,853,645.32	260,292.14	323,636,167.82
专用设备	920,356,634.40	230,248,620.64	3,181,746.92	1,147,423,508.12
运输工具	18,513,596.58	3,018,698.39	1,365,787.24	20,166,507.73
通用设备	20,477,016.64	3,272,831.42	237,769.47	23,512,078.59
其他设备	18,741,542.55	216,642.30	0.00	18,958,184.85
大棚基地	20,793.78	68,342.58	0.00	89,136.36
合 计	1,229,152,398.59	309,678,780.65	5,045,595.77	1,533,785,583.47

(3) 固定资产减值准备

年末数 17,596,742.18 元

固定资产类别	年初数	年末数
专用设备减值准备	17,730,562.62	17,596,742.18
合 计	17,730,562.62	17,596,742.18

(4) 固定资产净值

年末数 3,958,892,898.18 元

固定资产类别	年初数	年末数
房屋及建筑物	1,072,924,912.82	2,013,998,306.85
专用设备	1,188,144,395.33	1,918,020,146.87
运输工具	12,025,876.24	12,312,503.55
通用设备	10,057,741.65	11,754,524.33
其他设备	1,361,987.55	1,817,605.60
大棚基地	1,058,153.56	989,810.98
合 计	2,285,573,067.15	3,958,892,898.18

14、在建工程

年末数 806,073,528.08 元

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
新建职工食堂	66,107.18	0.00	0.00	66,107.18
厂房	4,406,933.09	0.00	0.00	4,406,933.09
数控机床	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
配电房	3,250.00	0.00	0.00	3,250.00
西瓜大鹏基建项目	6,725.90	0.00	0.00	6,725.90
设备安装	53,355,632.47	24,649,772.73	35,071,405.13	42,934,000.07
芜湖万里扬变速箱生产线	171,032,867.17	111,013,346.09	225,785,457.10	56,260,756.16
百事达商铺	166,240,000.00	0.00	0.00	166,240,000.00
吉孚传动车床安装工程	159,926,881.40	370,668,998.18	107,053,293.03	423,542,586.55
模具	69,555,218.74	51,204,470.10	64,308,549.05	56,451,139.79

物联网项目	3,151,511.54	519,860.36	3,246,560.60	424,811.30
基建工程	1,986,858.08	10,870,285.94	11,399,629.78	1,457,514.24
新能源驱动厂房	0.00	24,300,587.74	0.00	24,300,587.74
公路工程	40,415,512.53	0.00	40,415,512.53	0.00
营地工程	2,965,558.08	0.00	2,965,558.08	0.00
葛达电站	58,504,154.41	0.00	58,504,154.41	0.00
达阿果电站	745,625,542.84	313,971,337.48	1,045,579,190.67	14,017,689.65
唐岗电站	941,002.82	0.00	0.00	941,002.82
各电站	1,519,454.37	0.00	0.00	1,519,454.37
输出系统	36,055,603.04	0.00	36,055,603.04	0.00
雄美电站	4,699,448.13	0.00	0.00	4,699,448.13
德差电站	2,016,000.00	0.00	0.00	2,016,000.00
巴德电站	725,243.00	0.00	0.00	725,243.00
盆达电站	308,000.00	0.00	0.00	308,000.00
汪堆电站	920,000.00	0.00	0.00	920,000.00
厂房屋顶光伏发电工程项目	92,324,137.58	17,654,130.49	109,978,268.07	0.00
道孚县亚卓镇盘龙村、容须卡村扶贫输变电工程	0.00	1,395,807.16	0.00	1,395,807.16
AGC 储能辅助调频系统项目	0.00	1,436,470.93	0.00	1,436,470.93
合 计	1,618,751,642.37	927,685,067.20	1,740,363,181.49	806,073,528.08

15、生产性生物资产

年末数 1,999,940.08 元

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
未成熟生产性生物资产	1267.00	0.00	1,267.00	0.00
土地租赁费	1,851,666.68	269,128.00	120,854.60	1,999,940.08
合 计	1,852,933.68	269,128.00	122,121.60	1,999,940.08

16、工程物质

年末数 8,050,151.39 元

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
光伏专用材料		7,143,979.20		7,143,979.20
工程用材料	4,392,932.27		3,486,760.08	906,172.19
合 计	4,392,932.27	7,143,979.2	3,486,760.08	8,050,151.39

17、无形资产

年末数 600,918,501.42 元

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
土地使用权	192,950,089.60	48,959,187.20	293,710.68	241,615,566.12

道路使用权	649,833.27	0.00	14,000.04	635,833.23
排污使用权	23,613.45	0.00	12,879.96	10,733.49
污染物排放权	347,682.59	0.00	126,429.96	221,252.63
专有技术	237,924,195.17	-8,877,984.68	87,179.45	228,959,031.04
软件	7,075,519.17	6,047,993.53	549,641.24	12,573,871.46
非专利技术	142,715,191.81	-25,812,978.36	0.00	116,902,213.45
合 计	581,686,125.06	20,316,217.69	1,083,841.33	600,918,501.42

18、开发支出 年末数 55,812,378.00 元

项 目	年初数	本期增加	本期摊销	年末数
专利费		34,236.79		34,236.79
CVT25 变速箱	48,323,692.60	60,586,620.38	53,132,171.77	55,778,141.21
合 计	48,323,692.60	60,620,857.17	53,132,171.77	55,812,378.00

19、商誉 年末数 1,549,231,487.38 元

被投资单位名称	年初数	年末数
台州吉利发达汽车变速器有限公司	6,445,522.66	6,445,522.66
辽宁金兴汽车内饰有限公司	103,351,200.36	103,351,200.36
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
芜湖万里扬变速器有限公司	1,200,955,632.17	1,200,955,632.17
四川霍曲河电力开发有限公司	21,466,200.00	21,466,200.00
成都市河源科技有限公司	210,720,000.00	210,720,000.00
乡城通威惠金新能源有限公司		24,800,000.00
减：台州吉利减值准备	6,445,522.66	6,445,522.66
减：辽宁金兴汽车内饰有限公司		35,703,675.53
合 计	1,560,135,162.91	1,549,231,487.38

20、长期待摊费用 年末数 104,349,014.65 元

项 目	年末数
厂房改造支出	602,435.71
房租款	1,274,469.25
模具	98,985,165.96
法律顾问费	972,000.00

土壤修复改良	85,214.80
土壤跟踪点劳务费	14,055.50
装修费	2,415,673.43
合 计	104,349,014.65

21、递延所得税资产

年末数 43,283,540.63 元

项 目	年初数	年末数
减值准备	16,446,927.63	17,168,143.89
未确认损益的政府补助	2,211,140.05	3,524,061.53
可抵扣亏损	18,008,299.82	20,079,089.71
预计负债	2,324,494.63	2,512,245.50
合 计	38,990,862.13	43,283,540.63

22、其他非流动资产

年末数 659,627,558.46 元

项 目	年初数	年末数
预付购房款	71,030,386.00	71,030,386.00
预付设备款	514,513,432.44	582,174,258.66
在建工程预付款	71,295,291.15	6,422,913.80
合 计	656,839,109.59	659,627,558.46

23、短期借款

年末数 2,004,578,522.70 元

项 目	年末数
质押借款	916,178,522.70
抵押借款	370,000,000.00
保证借款	718,400,000.00
合 计	2,004,578,522.70

24、应付票据

年末数 717,539,347.24 元

项 目	年末数
银行承兑汇票	637,539,347.24
商业承兑汇票	80,000,000.00
合 计	717,539,347.24

25、应付账款

年末数 1,192,774,596.49 元

主要款项

项目及单位名称	金 额
货款	1,019,107,079.32
工程款	148,909,356.30
费用	10,948,404.17

26、预收账款

年末数 29,206,906.90 元

主要款项:

项目及单位名称	年末数
预收房款	1,879,282.00
预收货款	19,145,253.61

27、应付职工薪酬

年末数 47,603,021.67 元

项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
职工工资	40,269,132.74	449,845,401.30	452,827,858.14	37,286,675.90
福利费	5,411,223.88	18,295,497.39	18,216,390.94	5,490,330.33
社会保险费	658,414.62	14,501,874.85	14,409,749.49	750,539.98
住房公积金	369,145.70	8,817,088.18	8,302,143.73	884,090.15
职工教育经费、工会费	729,331.71	4,860,156.66	4,889,261.30	700,227.07
离职后福利	1,932,787.21	31,446,681.06	30,888,310.03	2,491,158.24
辞退福利	0.00	1,316,482.42	1,316,482.42	0.00
合 计	49,370,035.86	449,845,401.30	530,850,196.05	47,603,021.67

28、应交税费

年末数 75,507,385.32 元

税 项	年初数	年末数
营业税	3,545.00	3,545.00
增值税	11,462,986.94	19,447,407.49
企业所得税	30,609,152.01	37,094,042.80
个人所得税	1,099,789.98	984,171.07
城市维护建设税	2,402,368.82	2,833,875.81
房产税	979,725.76	2,153,146.12
城镇土地使用税	946,618.43	2,933,760.36
印花税	227,056.70	210,830.17
残疾人保障金	1,523.51	2,995,667.85
教育费附加	1,763,702.66	2,095,081.84
水利基金	102,956.66	166,319.89
土地增值税	98,012.55	2,284,313.57
工会经费	1,931.36	701.24
水资源税	259,160.14	0.00
其他代扣代缴税费	3,826,534.90	2,304,522.11
合 计	53,785,065.42	75,507,385.32

29、其他应付款

年末数 1,005,961,172.99 元

(1) 关联方主要款项

单位名称	金 额
黄河清	10,000.00
吴月华	20,778,050.00

(2) 其他主要款项

单位名称	金 额
金华科技园创业服务中心有限公司	200,000,000.00
北京恒宇大业投资有限公司	50,000,000.00
金华市德瑞投资有限公司	158,896,208.33
金华市婺城区财政局（专项）	40,760,000.00
浙江德孚物流有限公司	183,693,291.67

30、一年内到期的非流动负债

年末数 784,958,965.99 元

项 目	年末数
一年内到期的应付债券	750,000,000.00
一年内到期的长期应付款	34,958,965.99
合 计	784,958,965.99

31、长期借款

年末数 1,913,000,000.00 元

项 目	年末数
担保、股票质押	334,500,000.00
抵押借款	1,578,500,000.00
合计	1,913,000,000.00

32、长期应付款

年末数 53,094,625.30 元

单位及项目名称	年初数	年末数
融资租赁保证金	31,987,365.99	26,116,200.00
企业研究院建设经费	1,000,000.00	1,000,000.00
财政拨入科技经费	10,000.00	10,000.00
财政拨入补助、奖励经费	200,000.00	200,000.00
财政拨入专项技改统筹经费	6,124,800.00	6,124,800.00
金华聚力投资管理有限公司	19,643,625.30	19,643,625.30
合 计	58,965,791.29	53,094,625.30

33、预计负债

年末数 15,438,156.04 元

项 目	年初数	年末数
未决诉讼	1,314,750.47	
售后服务费	14,975,929.30	15,438,156.04
合 计	16,290,679.77	15,438,156.04

34、递延收益

年末数 25,691,876.98 元

项 目	年初数	年末数
变速器再制造项目专项经费	1,280,000.00	960,000.00
年产 12 万台变速器技改项目经费	4,968,720.00	9,385,360.00
年产 50 万台新能源汽车传动系统技改项目经费		2,767,800.00
年产 30 万台新能源动力总成项目设备补助		2,018,250.00
搪塑设备生产线改造项目补助	5,201,713.67	3,608,633.51
工业产业集群发展专项资金	4,083,333.43	3,083,333.47
首台套重大技装备专项资金	2,490,000.00	2,130,000.00
高档汽车内饰转型升级改造项目	2,080,500.00	1,738,500.00
合 计	20,104,267.10	25,691,876.98

35、实收资本

年末数 75,000,000.00 元

投资者 名称	注册资本	实收资本	
		年初数	年末数
黄河清	408,000,000.00	39,250,000.00	39,250,000.00
吴月华	392,000,000.00	35,750,000.00	35,750,000.00
合 计	800,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00

36、资本公积

年末数 472,170,700.50 元

本年无变动，明细项目如下

内 容	金 额
投资转出固定资产的评估增值	43,242,870.80
股权转让溢价	4,980,960.55
权益法下被投资单位其他所有权变动的影响	423,946,869.15
合 计	472,170,700.50

37、盈余公积

年末数 62,849,739.84 元

项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
盈余公积	61,859,755.39	989,984.45	0.00	62,849,739.84
合 计	61,859,755.39	989,984.45	0.00	62,849,739.84

38、未分配利润

年末数 690,686,386.45 元

项 目	本年数
本年归属母公司净利润	287,898,897.60
加：年初未分配利润	709,037,865.00
加：以前年度损益调整	-28,424,506.81
可供分配利润	723,873,504.99

减：提取盈余公积	5,742,113.87
减：德孚化工投资净损失	2,990,045.86
减：欧润尼投资净损失	10,454,958.81
减：杭州置业投资价差	14,000,000.00
未分配利润	690,686,386.45

(二)合并利润表

1、营业收入 本年数 4,958,574,557.59 元

项 目	本年数
自种-葡萄销售收入	134,113.00
有机肥销售收入	17,953,844.81
材料销售收入	2,391,663.94
房产销售收收入	404,712,797.87
保费收入	339,805.83
主营业务收入	4,354,832,858.70
商品销售收入	711,318.62
其他业务收入	177,498,154.82
合 计	4,958,574,557.59

2、营业成本 本年数 3,739,562,957.96 元

项 目	本年数
自种-葡萄成本	122,260.00
有机肥销售成本	14,235,813.51
材料销售成本	2,446,032.43
房产销售成本	354,528,235.28
商品销售成本	467,000.83
主营业务成本	3,296,845,367.48
其他业务成本	70,918,248.43
合 计	3,739,562,957.96

3、税金及附加 本年数 61,764,830.35 元

项 目	本年数
城建税	15,272,576.97
教育费附加	6,862,699.73
地方教育费附加	4,575,070.24
印花税	2,066,969.94
城镇土地使用税	10,578,437.14
房产税	6,878,771.43

土地增值税	12,417,082.61
工会经费	11,771.84
车船税	12,260.15
环境保护税	44,085.71
水资源税	3,045,104.59
合 计	61,764,830.35

4、销售费用

本年数 169,694,029.06 元

项 目	本年数
职工薪酬	22,314,588.05
差旅费	6,831,894.87
运输费用	57,964,457.98
三包费用	44,855,904.29
仓储费	10,318,054.29
折旧费	2,627.04
售后领料	9,557.00
其他	10,850,224.24
办公费	585,811.59
通讯费	60,000.00
包装费	224,490.32
业务招待费	169,943.16
广告费和业务宣传费	6,832,768.66
销售策划费	7,186,970.50
劳务费	1,287,823.00
装卸费	2,100.00
会务费	25,787.93
汽车费用	93,753.25
招标费	77,272.89
合 计	169,694,029.06

5、管理费用

本年数 234,093,139.71 元

项 目	本年数
工资（职工薪酬）	127,006,267.23
社会保险费	430,775.30
印花税	28,825.25
办公费	39,881,692.08
残保金	33,840.75
其他	10,498,728.34

职工福利费	727,403.46
业务招待费	10,848,435.37
预提费用	1,547,080.00
差旅费	1,252,004.82
交通费	40,253.24
折旧费	23,759,665.16
水电费	93,543.03
税费	576,672.42
通讯费	8,565.99
汽车费用	901,912.53
房租费	1,495,529.02
会务费	2,649,627.00
技术开发费	3,283,163.21
材料费	85,219.75
快递费（邮电费）	3,326.62
审计费	140,000.00
修理费	19,819.81
中介机构费用	6,875,448.77
法律顾问费	432,000.00
咨询费	3,500.00
劳保费用	85,862.07
劳动保险费	53,726.90
土壤改良费摊销	127,822.20
无形资产摊销	447,020.64
劳务费	710,691.77
诉讼费	40,000.00
土地测绘费	4,716.98
合计	234,093,139.71

6、研发费用

本年数 257,591,786.92 元

项 目	本年数
职工薪酬	59,580,853.66
材料费用	66,242,633.72
委外开发费	13,520,713.28
资产折旧摊销	96,779,460.91
办公差旅费	5,943,226.10
其他	15,524,899.25
合计	257,591,786.92

7、财务费用 本年数 235,272,885.21 元

项 目	本年数
利息支出	271,918,774.08
利息收入	-43,940,367.13
手续费	71,192.39
银行承兑汇票贴息支出	3,317,399.36
其他	3,905,886.51
合 计	235,272,885.21

8、资产减值损失 本年数 52,908,079.26 元

项 目	本年数
坏账损失	3,545,847.27
存货跌价准备	13,438,313.04
固定资产减值损失	235,253.61
商誉减值损失	35,688,665.34
合计	52,908,079.26

9、投资收益 本年数 33,139,595.56 元

项 目	本年数
被投资单位分配的利润	1,410,732.60
权益法核算的长期股权投资收益	31,372,941.91
理财红利	355,921.05
合 计	33,139,595.56

10、其他收益 本年数 125,554,497.04 元

项 目	本年数
与资产相关的政府补助	9,289,398.12
与收益相关的政府补助	116,265,098.92
合 计	125,554,497.04

11、资产处置收益 本年数 1,212,162.93 元

项 目	本年数
固定资产处置收益	709,148.39
无形资产处置收益	503,014.54
合 计	1,212,162.93

12、营业外收入 本年数 6,891,577.51 元

项 目	本年数
税费减免(税费返还)	238,272.87
政府补贴	872,800.00
非流动资产毁损报废利得	207.81
其他	653,135.51
违约收入	272,296.90
财政奖励	3,386,446.99
无法(或不需)支付款项	1,468,417.43
合 计	6,891,577.51

13、营业外支出 本年数 3,182,985.10 元

项 目	本年数
非流动资产毁损报废损失	1,097,787.07
对外捐赠	485,500.00
税收滞纳金和罚款	29,892.50
罚款	93,700.00
水利基金	1,027,993.13
其他	447,739.42
盘亏毁损损失	372.98
合 计	3,182,985.10

14、所得税 本年数 83,402,799.46 元

项 目	本年数
所得税	87,454,795.57
递延所得税调整	-4,292,678.50
其他	240,682.39
合 计	83,402,799.46

(三) 合并现金流量表

1、合并现金流量表注释

项 目	本年数
经营活动产生的现金流量净额	1,100,454,969.28
投资活动产生的现金流量净额	-848,460,594.21
筹资活动产生的现金流量净额	-170,149,828.71
现金及现金等价物净增加额	81,844,546.36

2、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	211,911,170.51
加: 资产减值准备	52,908,579.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	297,323,394.16
无形资产摊销	96,632,634.91
长期待摊费用摊销	43,207,001.63
待摊费用的减少(减: 增加)	
预计负债增加(减: 减少)	
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)	-1,017,895.65
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,102,607.83
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	
财务费用(收益以“—”号填列)	236,744,922.80
投资损失(收益以“—”号填列)	-33,139,595.56
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,292,678.50
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	
存货的减少(增加以“—”号填列)	291,058,810.33
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-536,442,413.13
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	462,172,561.38
其他	-17,714,130.69
经营活动产生的现金流量净额	1,100,454,969.28
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3) 现金及现金等价物净变动情况:	
现金的期末余额	498,650,794.24
减: 现金的期初余额	416,806,247.88
加: 现金等价物的期末余额	
减: 现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	81,844,546.36

(2) 现金流量表补充资料中现金及现金等价物差异说明

时 点	会计科目	金 额	差异内容
2018 年 12 月 31 日	银行存款	5,196,312.93	开具承兑汇票质押
		100,000,000.00	短期借款质押
		570,000.00	民工工资质押
	其他货币资金	154,040,221.02	承兑汇票保证金
	小 计	259,806,533.95	
2017 年 12 月 31 日	银行存款	9,982,008.39	开具承兑汇票质押
	其他货币资金	150,409,406.94	承兑汇票保证金
	小 计	160,391,415.33	

七、其他事项

1、 本公司以持有浙江万里扬股份有限公司股票质押的借款人民币 117,130.35227 万元；为非关联方公司担保借款人民币 8,300 万元。

2、 本年度合并范围变更对合并财务报表的影响

本公司本年度受让万汇通能源科技有限公司股东黄哲煜 33.5%的股权，受让后持有万汇通能源科技有限公司 67%的股权。本年度列入了会计报表合并范围。由于合并范围变更使得本年年初数与上年审计数不一致。

万里扬集团有限公司

2019 年 4 月 28 日